NÜRNBERG

Stadtkämmerei

Haushaltsplan der Stadt Nürnberg 2020









Band 3 Eigenbetriebe, Beteiligungen und rechtsfähige Stiftungen

Impressum:

Herausgeber:
Stadt Nürnberg
Stadtkämmerei
Theresienstr. 7
90403 Nürnberg

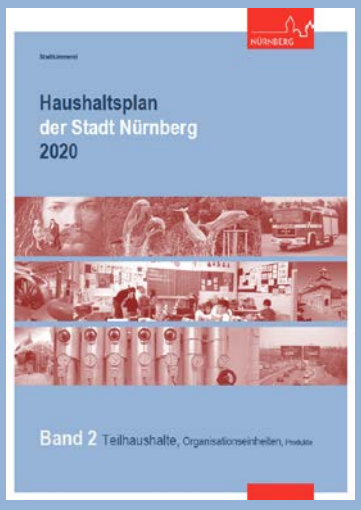
Fotos: Stadt Nürnberg

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2020

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 3

D. Beteiligungen 205

E. Rechtsfähige Stiftungen 310

A. Vorbemerkungen

Entsprechend § 1 Abs. 3 Nr. 7 KommHV-Doppik werden im Band 3 die Wirtschaftspläne für das Jahr 2020 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) am 21.11.2019

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

6.5. Wirtschaftspläne 2020 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 2020 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 selbständigen Kommunalunternehmen Klinikum zustimmende Erklärungen zur Aufnahme von Fremddarlehen für Betriebsmittel und im Investitionsplan enthaltene Investitionen bis zur Höhe der in den Wirtschaftsplänen dieser Gesellschaften für 2020 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 2019 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 2020 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, 28.11.2019

Lisa Großbeck

Dr. Ulrich Maly

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2020

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

C. Eigenbetriebe und sonstiges Sondervermögen

C.1 Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg (ASN) 4

C.2 Franken-Stadion Nürnberg (FSN) 31

C.3 NürnbergBad (NüBad) 46

C.4 NürnbergStift (NüSt) 60

C.5 Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg (SÖR) 97

C.6 Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg (SUN) 129

Ansprechpartner:

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

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2020

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

C.1 Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg (ASN)

C.1.1 Wirtschaftsplan 5

C.1.2 Jahresabschluss 28

Ansprechpartner:

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

Wirtschaftsplan 2020

Inhalt

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2020

1. Allgemeines
2. Erfolgsplan und Vorschau bis 2023
3. Mittelfristiger Vermögens- und Finanzplan der Jahre 2019 bis 2023
4. Kassen- und Investitionskredite

Anlagen

Anlage 1: Erfolgsplan 2020
Anlage 2: Erfolgsplanvorschau bis 2023
Anlage 3: Finanzplan 2020
Anlage 4: Mittelfristiger Finanzplan für die Jahre 2019 bis 2023
Anlage 5: Vermögensplan 2020
Anlage 6: Mittelfristiger Vermögensplan für die Jahre 2019 bis 2023
Anlage 7: Verpflichtungsermächtigungen zum Vermögensplan 2019 bis 2023
Anlage 8: Erläuterungen zum Vermögensplan 2020
Anlage 9: Stellenplan / Stellenübersicht 2020

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:

- Müllabfuhr zum 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. 84.850 graue Abfallbehälter mit einem Volumen von ca. 18.100.000 Litern, für die Biomüllabfuhr sind ca. 43.400 Biotonnen mit einem Volumen von ca. 5.500.000 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 6.600 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. 10.500 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 1 mit Personal ausgestatteten Gartenabfallsammelstellen zur Annahme von ca. 20.700 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); 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 2020 werden voraussichtlich ca. 209.045 t „Abfälle zur Beseitigung“ (davon ca. 130.938 t Hausmüll aus Nürnberg, ca. 11.000 t Gewerbeabfälle und ca. 67.107 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 2020 ca. 1,45 Mio. m³ verfüllt sein.

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.

Die von der Bundesregierung erlassenen Verordnungen (AblagerungsVO, DeponieVO) regeln die Rahmenbedingungen für die Deponierung von Abfällen neu. Darüber hinaus werden die bisher in technischen Regelwerken (TA-Siedlungsabfall) beschriebenen Ausrüstungsstandards und Grenzwerte für Deponien nunmehr durch Verordnung 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 geforderten TASi-Deponie-Zuordnungskriterien für die Deponieklasse II wurde von den zuständigen Fachbehörden anerkannt und von der Regierung von Mittelfranken genehmigt. Nach ins besonders wirtschaftlichen Kriterien ist noch festzulegen, mit welchem zeitlichen Horizont die „Reststoffdeponie Nürnberg-Süd“ weiterhin als Deponie der Klasse II betrieben werden soll. In diesem Zusammenhang ist die über das Jahr 2017 hinaus übernommene Verpflichtung, die entsprechenden Abfälle für den Landkreis Nürnberger Land zu entsorgen, von Bedeutung.
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 2023

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.
Da der Kalkulationszeitraum für die Abfallgebühr zum 31.12.2019 endet, wurde diese ab 2020 neu kalkuliert und ist Gegenstand einer gesonderten Darstellung.

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 ab 2019 im Rahmen der Neukalkulation gesenkt und bleibt bis zum Ende dieses neuen Kalkulationszeitraums im Jahr 2022 unverändert.
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 Beamten. 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 2,6 Mio. EUR ist die Verzinsung der Bankdarlehen mit 1,6 Mio. EUR und die Aufzinsung von Rückstellungen nach dem Bilanzmodernisierungsgesetz mit 1,0 Mio. EUR enthalten.

Es sind Zinserträge im Umfang von 0,30 Mio. EUR zu erwarten.

2.8 Handelsrechtliches Ergebnis

Der Eigenbetrieb ASN schließt in 2020 voraussichtlich mit einem Jahresverlust von ca. 11,29 Mio. EUR ab.

Zum 01.01.2019 bestehen Gewinnvorträge in Höhe von ca. 84,19 Mio. EUR.

Der oben genannte Gewinnvortrag zum 01.01.2019 und der erwartete Verlust in 2019 in Höhe von ca. 1,49 Mio. EUR soll mit dem Jahresverlust 2020 verrechnet werden und als Gewinnvortrag in Höhe von ca. 71,41 Mio. € auf neue Rechnung vorgetragen werden.

3. Mittelfristiger Vermögens- und Finanzplan der Jahre 2019 bis 2023

Dem Investitionsvolumen liegen die beabsichtigten Beschaffungen zugrunde.

Für 2020 ergeben sich Ausgaben in Höhe von 2,88 Mio. EUR.

Über den gesamten Planungszeitraum von fünf Jahren sind Ausgaben in Höhe von 13,01 Mio. EUR vorgesehen. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt weitgehend über Abschreibungen.

Die Entwicklung des Vermögens und der Schulden ab 2020 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 2020 11,07 Mio. EUR.

Anlage 1

Erfolgsplan 2020

			IST 2018	Plan 2019	Plan 2020
			TEUR	TEUR	TEUR
1.	**Umsatzerlöse**				
	1.1.	Gebühren veranlagt	46.731	47.059	43.646
	1.2.	andere Gebühren und Erlöse [1)]	42.613	29.991	24.040
	1.3.	Auflösung passivierter Investitionszuschüsse	0	0	0
		SUMME Umsatzerlöse	89.344	77.050	67.686
2.	**Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen**		0	0	0
3.	**Aktivierte Eigenleistungen**		0	0	0
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**		1.303	48	33
5.	**Materialaufwand und bezogene Leistungen**				
	a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe und bezogene Waren	10.098	9.110	9.346
	b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	16.482	21.778	21.406
		SUMME Materialaufwand, bezogene Leistungen	26.580	30.888	30.752
6.	**Personalaufwand und Sozialabgaben**				
	a)	Löhne u. Gehälter	18.073	18.580	18.930
	b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	6.514	6.784	6.841
		- davon für Altersversorgung	2.919	3.141	3.116
		SUMME Personalaufwand	24.587	25.364	25.771
7.	**Abschreibungen**		13.670	13.521	14.588
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**		5.665	6.046	5.553
9.	**Zinsen und ähnliche Erträge**		432	305	300
10.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**		4.800	3.031	2.601
11.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**		15.777	-1.447	-11.246
12.	**außerordentlicher Aufwand**		0	0	0
13.	**außerordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)**		0	0	0
14.	**Sonstige Steuern**		44	42	44
15.	**Jahresgewinn (+) / -verlust (-)**		15.733	-1.489	-11.290
	[1)] davon Rückstellungen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen				
		Zuführung	0	0	0
		Inanspruchnahme	17.054	8.230	1.624

Erfolgsplanvorschau

	Ist 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Vorschau 2021 TEUR	Vorschau 2022 TEUR	Vorschau 2023 TEUR
1. Umsatzerlöse [1)]	89.344	77.050	67.686	68.048	68.413	65.880
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	1.303	48	33	33	33	33
5. Materialaufwand / bezogene Leistungen	26.580	30.888	30.752	26.806	30.535	26.544
6. Personalaufwand und Sozialabgaben	24.587	25.364	25.771	26.289	27.005	26.931
7. Abschreibungen	13.670	13.521	14.588	14.710	7.524	6.750
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.665	6.046	5.553	5.653	5.749	5.554
9. Zinsen und ähnliche Erträge	432	305	300	300	300	300
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.800	3.031	2.601	2.406	2.025	1.517
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	15.777	-1.447	-11.246	-7.483	-4.092	-1.083
außerordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
12. Sonstige Steuern	44	42	44	44	44	42
13. Jahresgewinn (+) / -verlust (-)	15.733	-1.489	-11.290	-7.527	-4.136	-1.125
14. Gewinn- / Verlustvortrag	68.461	84.194	82.705	71.415	63.888	59.752
15. Vortrag auf neue Rechnung	84.194	82.705	71.415	63.888	59.752	58.627

[1)] davon Rückstellungen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen

Zuführung	0	0	0	0	0	0
Inanspruchnahme	17.054	8.230	1.624	1.624	1.624	0

Anlage 2

Anlage 3

Finanzplan 2020

Mittelherkunft	**T-EUR**
Periodenergebnis Gewinn	
Abschreibungen / RBW Abgänge	14.588
Erhöhung der Rückstellungen[1)]	1.140
Erhöhung der Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	0
Minderung liquider Mittel	4.971
Mittelzufluss gesamt	**20.699**

Mittelverwendung		**T-EUR**
Periodenergebnis Verlust		11.290
Investitionen		
	Abfallwirtschaft	2.387
	Müllverbrennung	61
	Deponie	330
	Verwaltung	100
Minderung der Rückstellungen[1)]		1.580
Minderung der Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten		4.951
Erhöhung liquide Mittel		
Mittelverwendung gesamt		**20.699**

[1)] davon Rückstellungen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen

Erhöhung	0
Minderung	1.577

Anlage 4

Mittelfristiger Finanzplan für die Jahre 2019 bis 2023

	Plan 2019	Plan 2020	Vorschau 2021	Vorschau 2022	Vorschau 2023
Mittelherkunft	**T-EUR**	**T-EUR**	**T-EUR**	**T-EUR**	**T-EUR**
Periodenergebnis Gewinn					
Abschreibungen / RBW Abgänge	13.521	14.588	14.710	7.524	6.750
Erhöhung der Rückstellungen[1)]	1.329	1.140	1.190	1.220	770
Erhöhung Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten					
Minderung der liquiden Mittel	2.984	4.971	1.125	1.839	2.891
Mittelzufluss gesamt	**17.834**	**20.699**	**17.025**	**10.583**	**10.411**

	Plan 2019	Plan 2020	Vorschau 2021	Vorschau 2022	Vorschau 2023
Mittelverwendung	**T-EUR**	**T-EUR**	**T-EUR**	**T-EUR**	**T-EUR**
Periodenergebnis Verlust	1.489	11.290	7.527	4.136	1.125
Investitionen					
Abfallwirtschaft	2.542	2.387	2.472	2.402	1.699
Müllverbrennung	61	61	61	61	61
Deponie	110	330	230	30	0
Verwaltung	100	100	100	100	100
Minderung der Rückstellungen [1)]	8.112	1.580	1.600	1.640	5.120
Minderung Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	5.420	4.951	5.035	2.214	2.306
Erhöhung liquide Mittel					
Mittelverwendung gesamt	**17.834**	**20.699**	**17.025**	**10.583**	**10.411**

[1)] davon Rückstellungen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen					
Erhöhung	0	0	0	0	0
Minderung	8.049	1.577	1.596	1.640	0

Anlage 5

Vermögensplan 2020

	EUR	EUR
Abfallwirtschaft		
Fachspezifische Software	60.000,00	
Grundstücke und Gebäude	100.000,00	
Betriebsanlagen (Wertstoffhöfe)	0,00	
Fahrzeuge	2.030.000,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	197.000,00	
		2.387.000,00
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	320.000,00	
Maschinen	5.000,00	
Fahrzeuge	0,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000,00	
		330.000,00
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		**2.878.000,00**

Mittelfristiger Vermögensplan

	2019	2020	2021	2022	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Abfallwirtschaft					
Fachspezifische Software	30.000,00	60.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Grundstücke und Gebäude	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Betriebsanlagen (Wertstoffhöfe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fahrzeuge	2.215.000,00	2.030.000,00	2.135.000,00	2.065.000,00	1.360.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	197.000,00	197.000,00	207.000,00	207.000,00	209.000,00
	2.542.000,00	2.387.000,00	2.472.000,00	2.402.000,00	1.699.000,00
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	20.000,00	320.000,00	220.000,00	20.000,00	0,00
Maschinen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Fahrzeuge	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
	110.000,00	330.000,00	230.000,00	30.000,00	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	**2.813.000,00**	**2.878.000,00**	**2.863.000,00**	**2.593.000,00**	**1.860.000,00**

Anlage 6

[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				
	2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
1	2	3	4	5	6
Abfallwirtschaft					
Fachspezifische Software					
2018	30				
2019		60			
2020			30	0	0
Grundstücke und Gebäude					
2018	100				
2019		100			
2020			100	0	0
Betriebsanlagen (Wertstoffhöfe)					
2018	0				
2019		0			
2020			0	0	0
Fahrzeuge (Abfallsammelfahrzeuge)					
2018	2.215				
2019		2.030			
2020			2.135	0	0
Betriebs- u. Geschäftsausstattung					
2018	197				
2019		197			
2020			207	0	0
Deponie					
Grundstücke und Gebäude					
2018	0				
2019		0			
2020			0	0	0
Betriebsanlagen					
2018	20				
2019		320			
2020			220	0	0
Maschinen					
2018	5				
2019		5			
2020			5	0	0
Fahrzeuge					
2018	80				
2019		0			
2020			0	0	0
Betriebs- u. Geschäftsausstattung					
2018	5				
2019		5			
2020			5	0	0
Summe	**2.652**	**2.717**	**2.702**	**0**	**0**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres:	Vorraussichtlich fällige Ausgaben in T-EUR				
	2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
1	2	3	4	5	6
Müllverbrennungsanlage					
Fachspezifische Software					
2018	3				
2019		3			
2020			3	0	0
Grundstücke und Gebäude					
2018	0				
2019		0			
2020			0	0	0
Betriebsanlagen					
2018	0				
2019		0			
2020			0	0	0
Maschinen					
2018	10				
2019		10			
2020			10	0	0
Fahrzeuge					
2018	0				
2019		0			
2020			0	0	0
Betriebs- u. Geschäftsausstattung					
2018	48				
2019		48			
2020			48	0	0
Verwaltung					
Fachspezifische Software					
2018	35				
2019		35			
2020			35	0	0
Betriebs- u. Geschäftsausstattung					
2018	65				
2019		65			
2020			65	0	0
Gesamtsumme	**2.813**	**2.878**	**2.863**	**0**	**0**

Erläuterungen zum Vermögensplan 2020

	EUR

Abfallwirtschaft

Fachspezifische Software	
Standardsoftware/Erweiterung	50.000,00
Sonstiges	10.000,00
	60.000,00
Grundstücke und Gebäude	
Gartenabfallsammelstellen	50.000,00
Sonstiges	50.000,00
	100.000,00
Fahrzeuge	
Abfallsammelfahrzeuge (ASF)	1.600.000,00
Abrollkipper/Absetzkipper	330.000,00
Lkw (Sperrmüll/Behälterausfuhr)	90.000,00
Sonstiges	10.000,00
	2.030.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	
Büroeinrichtung	15.000,00
Datenendgeräte	20.000,00
Geräte für Wertstoffhöfe	8.000,00
Müllgroßbehälter (770/1.000 L)	80.000,00
Abroll-Absetzmulden	12.000,00
Müllpreßbehälter	52.000,00
Sonstiges	10.000,00
	197.000,00
Summe Abfallwirtschaft	**2.387.000,00**

Erläuterungen zum Vermögensplan 2020

EUR

Müllverbrennungsanlage

Fachspezifische Software		
	Fachspezifische Software	3.000,00
		3.000,00
Maschinen		
	div. Maschinen und Geräte	10.000,00
		10.000,00
Fahrzeuge		
	Transporter	0,00
	Radlader	0,00
	Kfz	0,00
		0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	Raumausstattung	0,00
	Datenendgeräte/server	3.000,00
	Büro- und Werkstatteinrichtung	0,00
	Sonstiges	45.000,00
		48.000,00
Summe Müllverbrennungsanlage		**61.000,00**

Erläuterungen zum Vermögensplan 2020

EUR

Deponie

Grundstücke und Gebäude		
	Gebäudesanierung	0,00
		0,00
Betriebsanlagen		
	Sickerwasserpumpen	0,00
	Deponiegaserfassung: In-Situ-Stabilisierung	300.000,00
	Sonstiges	20.000,00
		320.000,00
Maschinen		
	Maschinen und Geräte	5.000,00
		5.000,00
Fahrzeuge		
	Generalüberholung Traktor	0,00
		0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	Datenendgeräte	0,00
	Büro-, Werkstatt- Laboreinrichtung	0,00
	Entwässerungsmulden	0,00
	Sonstiges	5.000,00
		5.000,00
Summe Deponie		**330.000,00**

Erläuterungen zum Vermögensplan 2020

EUR

Verwaltung

Fachspezifische Software		
	Erweiterung Standardsoftware	25.000,00
	Netz- bzw. PC-Software	10.000,00
		35.000,00
Grundstücke und Gebäude		
	Grundstücke	0,00
	Gebäude	0,00
		0,00
Fahrzeuge		
	PKW	0,00
		0,00
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**
		2018	**2019**	**30.06.2019**	
Qualifik.ebene 4	**NV**				Erster Werkleiter
	A 16	**0**	**0**	**0**	
	A 15	**1**	**1**	**0**	
	A 14	**0**	**0**	**0**	
	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**	**3**	
	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**	**3**	**2**	**2**	
	A 7	**1**	**1**	**1**	
	A 6	**0**	**0**	**0**	
	A 5	**0**	**0**	**0**	
Summe		**13**	**12**	**9**	

Stellenplan Beschäftigte					
Entgelt-gruppen		**Zahl der Stellen**		**tatsächlicher Personal-bestand**	**Bemerkungen**
VG alt	**neu**	**2018**	**2019**	**30.06.2019**	
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**	**1**	**0**	*Hr. Murmann ist erst am 08.07.2019 eingetreten*
IVa **/** III	**E11**	**3**	**3**	**2**	
IV a	**E10**	**3**	**3**	**3**	
	E9c	**12**	**13**	**11**	
	E9b	**9**	**12**	**14**	
	E9a	**4**	**3**	**3**	
Vc **+** Vc **/** Vb **+** LGr. 7 **/** 8 a	**E8**	**38**	**38**	**37**	
LGr. 6 **/** 7 a	**E7**	**17**	**16**	**14**	
VIb **/** Vc **+** Vib **+** LGr. 5 **/** 6 a	**E6**	**17**	**16**	**14**	
VII **/** VIb **+** V II **+** LGr. 4 **/** 5 a	**E5**	**106**	**107**	**104**	
LGr. 3 **/**4 a **+** 4 **/**4 a	**E4**	**6**	**5**	**5**	
VIII**/**VII **+** LGr. 2**/**3 a	**E3**	**203**	**203**	**204**	
LGr. 1**/**2a **+** 1**/**3	**E2Ü**	**0**	**0**	**2**	
IX **/** Ixa **+** LGr. 1**/**1a	**E2**	**4**	**4**	**3**	
	E1	**0**	**0**	**0**	
Auszubildende		**0**	**0**	**0**	
Summe		**429**	**430**	**421**	

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

Stellenübersicht gesamt					
	Zahl der Stellen		tatsächlicher Personalbestand		
	2018	2019	30.06.2019		
			Gesamt	Davon	
				Vollzeit	Teilzeit
Beamtinnen / Beamte	13	12	9	6	3
Beschäftigte	429	430	421	407	14
Summe	**442**	**442**	**430**	**413**	**17**

Anmerkungen: **einschließlich insgesamt 4 Mitarbeiter in der Altersteilzeit (Freizeitphase)**

Änderungen im Stellenplan zum Wirtschaftsplan ASN 2020
hier: Erläuterungen der Fortschreibung vom 30.04.2019 zum 30.06.2019

-Stellenplan Beamtinnen und Beamte-
keine Veränderungen

-Stellenplan Tarifbeschäftigte-
keine Veränderungen

Nachrichtlich: Zum 30.06.2019 befanden sich insgesamt 4 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in der Freizeitphase der Altersteilzeit

Bilanz (Eigenbetriebe) HGB

Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg (ASN)

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1000	Bilanz			
4000	Aktiva			
4001	A. Anlagevermögen			
4002	I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
4003	1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
4004	2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	4,00	1,00	300,00
4005	3. geleistete Anzahlungen			
4006	II. Sachanlagen			
4007	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, soweit nicht Nr. 2	23.092,00	24.910,00	-7,30
4008	2. Betriebsanlagen (ASN)	38.461,00	48.196,00	-20,20
4009	3. Tiefbauten (ASN, SÖR)	3.221,00	3.724,00	-13,51
4010	4. Abwasserreinigungsanlagen (SUN)			
4011	5. Abwassersammlungsanlagen (SUN)			
4012	6. Maschinen und maschinelle Anlagen	8,00	6,00	33,33
4013	7. Fahrzeuge	5.473,00	3.271,00	67,32
4014	8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	691,00	816,00	-15,32
4015	9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	92,00	2.169,00	-95,76
4016	III. Finanzanlagen			
4017	1. Wertpapiere des Anlagevermögens	72.000,00	60.000,00	20,00
4018	2. Sonstige Ausleihungen			
4019	B. Umlaufvermögen			
4020	I. Vorräte			
4021	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
4022	2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
4023	3. fertige Erzeugnisse und Waren			
4024	4. geleistete Anzahlungen			
4025	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
4026	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.113,00	2.843,00	-25,68
4027	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4028	2. Forderungen an die Stadt Nürnberg/ andere Eigenbetriebe	15.769,00	38.961,00	-59,53
4029	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4030	3. sonstige Vermögensgegenstände	225,00	192,00	17,19
4031	III. Wertpapiere			
4032	IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	19.234,00	2.261,00	750,69
4033	C. Rechnungsabgrenzungsposten		52,00	
4034	D. Aktive latente Steuern			
4035	E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
4036	F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
4037	Passiva			
4038	A. Eigenkapital			

4039	I. Stammkapital			
4040	II. Rücklagen			
4041	1. Allgemeine Rücklage	3.000,00	3.000,00	0,00
4042	2. Zweckgebundene Rücklagen			
4043	III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	68.461,00	51.328,00	33,38
4044	IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	15.733,00	17.133,00	-8,17
4045	B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)			
4046	C. Empfangene Ertragszuschüsse			
4047	D. Sonderposten für Investitionszuschüsse			
4048	E. Rückstellungen			
4049	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.100,00	2.580,00	20,16
4050	2. Steuerrückstellungen			
4051	3. sonstige Rückstellungen	41.525,00	56.484,00	-26,48
4052	darin Aufwandsrückstellungen			
4053	F. Verbindlichkeiten			
4054	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	45.080,00	53.211,00	-15,28
4055	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	5.533,00	6.445,00	-14,15
4056	2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
4057	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4058	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.156,00	1.619,00	-28,60
4059	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	1.156,00	1.619,00	-28,60
4060	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Nürnberg/ anderen Eigenbetrieben	2.035,00	1.819,00	11,87
4061	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	2.035,00	1.819,00	11,87
4062	5. Sonstige Verbindlichkeiten	293,00	228,00	28,51
4063	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	293,00	228,00	28,51
4064	b. davon aus Steuern	258,00	176,00	46,59
4065	c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten		0,00	
4066	G. Rechnungsabgrenzungsposten			
4067	H. Passive latente Steuern			
4068	Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	180.383,00	187.402,00	-3,75

Gewinn- und Verlustrechnung (Eigenbetriebe) HGB

Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg (ASN)

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1001	Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
5000	1. Umsatzerlöse	89.344,00	87.877,00	1,67
5001	2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
5002	3. andere aktivierte Eigenleistungen	1.303,00	67,00	1.844,78
5003	4. sonstige betriebliche Erträge		834,00	
5004	darin Erträge aus Investitionsförderung			
5005	darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
5006	darin aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
5007	darin Zuwendungen zu Betriebskosten			
5008	darin andere aperiodische Erträge	12,00	158,00	-92,41
5009	darin andere außergewöhnliche oder Erträge mit Einmalcharakter			
5010	5. Materialaufwand			
5011	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	10.098,00	9.375,00	7,71
5012	Aufwendungen für bezogene Leistungen	16.482,00	14.504,00	13,64
5013	6. Personalaufwand			
5014	Löhne und Gehälter	18.073,00	17.615,00	2,60
5015	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	6.514,00	6.178,00	5,44
5016	davon für Altersversorgung	2.919,00	2.728,00	7,00
5017	7. Abschreibungen			
5018	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	13.670,00	13.515,00	1,15
5019	darin außerplanmäßige Abschreibungen			
5020	auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
5021	8. sonstige betriebliche Aufwendungen	5.665,00	5.502,00	2,96
5022	darin aus der Zuführung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
5023	darin andere aperiodische Aufwendungen	333,00	121,00	175,21
5024	darin andere außergewöhnliche oder Aufwendungen mit Einmalcharakter			
5060	9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	432,00		
5025	10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1,00	304,00	-99,67
5026	davon von der Stadt Nürnberg			
5027	11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.801,00	5.218,00	-7,99
5028	davon an die Stadt Nürnberg			
5029	12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	15.777,00	17.175,00	-8,14
5030	13. außerordentliche Erträge			
5031	14. außerordentliche Aufwendungen			
5032	15. außerordentliches Ergebnis			
5033	16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
5034	17. sonstige Steuern	44,00	42,00	4,76
5035	18. Erträge aus Verlustübernahmen			
5036	19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	15.733,00	17.133,00	-8,17

Inhalt

C.2 Franken-Stadion Nürnberg (FSN)

C.2.1 Wirtschaftsplan 32

C.2.2 Jahresabschluss 43

Ansprechpartner:

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

Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Franken-Stadion Nürnberg (FSN) für das Wirtschaftsjahr 2019

1. Einführung

Im laufenden Jahr **2019** 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.*

- *Der Verwendungsnachweis der Maßnahme „WM-Umbau 2006“ wurde erstellt und bei der Regierung eingereicht. Derzeit werden letzte Detailfragen zwischen Regierung und Fachdienststelle geklärt. Es ist zu erwarten, dass die Prüfung bis Ende des Jahres abgeschlossen sein wird.*

- *An der Fassade der Haupttribüne wurden Malerarbeiten ausgeführt.*

- *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 2020 sind folgende Maßnahmen angedacht:

- *Standsicherheitsprüfungen nach VDI 6200 von Bauwerken: Oberränge, Dachkonstruktionen, Pylon-Köpfe, Treppenanlagen bei Tribünen.*

- *Jährliche Inspektion und Wartung der gesamten transluzenten Polycarbonateindeckung der Tribünenüberdachung durch Prüfsachverständige.*

- *Jährliches Monitoring der Treppenanlagen zu den Oberrang-Blöcken.*

- *Betoninstandsetzungen und Ausbesserungen an den Treppenläufen zu den Oberrängen.*

- *Planungsphase und Genehmigungsverfahren Ersatzneubau des Treppenturms zum Oberrangblock 6 aufgrund fortgeschrittener Korrosion durch Tausalzeintrag.*

- *Ausführungsphase für die Erneuerung der gesamten Polizei-Videoanlage im näheren Außenbereich.*

In den kommenden Jahren sind folgende Arbeitsschwerpunkte zu erwarten:

- *Äußerer Blitzschutz („Schrittspannung"): Asphaltierung der Funktionsstraße, Abschirmung der Fußpunkte der Flutlichtmasten.*

- *Vollzug der Versammlungsstätten-Verordnung: NW-Bereiche; innere und äußere Zaunanlagen.*

- *Taubenabwehr: Fachwerk, Dachränder.*

- *Erneuerung der transluzenten Dacheindeckung der Haupttribüne, sowie – je nach Bewertung der Prüfsachverständigen – der angrenzenden transluzenten Dachflächen der Nordwest- und Südwestkurve.*

- *Pylon-Sanierungen im Bereich der Haupttribüne (BA 1).*

- *Sanierung der Außentoilettengebäude am Zaun / Gegengerade.*

- *Instandsetzung des Dachentwässerungssystems.*

Seit dem Jahr 2008 beschäftigt der Eigenbetrieb kein eigenes Personal mehr. Für alle Arbeiten, die nicht ausschließlich durch den Zweiten Werkleiter selbst erledigt werden können, werden von städtischen Dienststellen Fachdienste auf Honorarbasis zugekauft.

2. Erfolgsplan 2020

2.1 Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse stellen die durch die Stadion Nürnberg Betriebs GmbH zu zahlende Pacht dar, welche in ihrer Höhe von der Ligazugehörigkeit des Hauptmieters 1. FCN abhängig ist. Bei den Planungen für die Kalenderjahre 2015 bis 2017 wurde – im Sinne einer eher konservativen Annahme – jeweils nicht von einem Wiederaufstieg des 1. FCN am Ende der Saison ausgegangen, was in diesem Zeitraum letztendlich leider auch so eingetreten ist.

Nachdem dem 1. FCN am Ende der Saison 2017/2018 überraschend doch der Aufstieg in die erste Bundesliga gelungen ist und er somit zumindest in der Saison 2018/2019 wieder in der ersten Bundesliga spielt, wurde im Interesse einer vorsorglichen Wirtschaftsplanung in den Planungen für das Kalenderjahr 2019 wieder mit der in der Vergangenheit bereits bewährten hälftigen Zugehörigkeit zur ersten und zweiten Bundesliga kalkuliert. Dieser Ansatz hat sich nach dem erneuten Abstieg des 1. FCN nach einer Saison leider als richtig erwiesen.

Bei den Planungen für das Kalenderjahr 2020 wird, ähnlich wie in den Kalenderjahren 2015 – 2017, erneut nicht von einem Aufstieg nach der Saison 2019/2020, sondern von einem Verbleib in der 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 10 % des jährlichen Rohertrags zu rechnen.

2.2 Andere aktivierte Eigenleistungen

Nachdem die Baumaßnahmen zum WM-Umbau abgeschlossen sind, ist dafür keine Aktivierungen von Personalkosten bzw. Bauzeitzinsen mehr möglich. Eine Aktivierung erfolgt jedoch, soweit dies im Zuge von Sanierungs-, Instandsetzungs- oder Umbaumaßnahmen möglich ist.

2.3 Sonstige betriebliche Erträge

Die vom Eigenbetrieb verauslagten Grundabgaben werden im Rahmen der Nebenkostenabrechnung von der Betriebsgesellschaft getragen.

2.4 Materialaufwand

Es wird davon ausgegangen, dass in den kommenden Jahren alterungsbedingt ein höherer Aufwand entstehen wird. Die tatsächlichen jeweiligen Investitionsbedarfe für die zurückliegenden Jahre seit 2014 haben diese Tendenz leider bestätigt. Es handelt sich dabei jeweils immer um Leistungen, die nicht durch den Betreiber-Vertrag abgedeckt sind.

2.5 Personalaufwand

Der Zweite Werkleiter erledigt die Aufgaben beim FSN zusätzlich. Auf einen besonderen Ansatz wird wegen der Geringfügigkeit verzichtet.

2.6 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.

Durch den planmäßigen Anstieg investiver Maßnahmen in den kommenden Jahren werden die Abschreibungen sukzessive eher wieder ansteigen. Für das Jahr 2020 wird daher ein Betrag i. H. v. 2.420.000 € angesetzt, im Jahr 2021 werden die Abschreibungen auf 2.645.000 € ansteigen.

2.7 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Es werden die voraussichtlichen Aufwendungen für städtische und nicht-städtische Fachkräfte, die zur Bewältigung der noch anfallenden Arbeiten notwendig sind, angesetzt. Es handelt sich um eine Mitarbeiterin für das Rechnungswesen und mehrere Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen für die technischen Aufgaben, die stundenweise für den FSN tätig sind.

Die im Vergleich zu den zurückliegenden Jahren ab dem Jahr 2016 bei der Verwaltungskostenerstattung für die Eigenbetriebe (VKE) eingetretene massive Steigerung war auf eine Änderung der städtischen Abrechnungssystematik zurückzuführen. Die Höhe der VKE wird dauerhaft auf diesem Niveau bleiben und somit auf dem Niveau von 2019 auch für das Jahr 2020 kalkuliert.

2.8 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Es werden die Zinsaufwendungen für die zur Finanzierung des WM-Umbaus aufgenommenen Darlehen abgebildet. Im Rahmen des Kreditmanagements werden die Laufzeiten an die günstigsten Marktsituationen angepasst.

Zum 30.06.2018 ist bei dem sog. „Altdarlehen“ (NRW SSD096480 – siehe Beilage 3.5) die Zinsbindung ausgelaufen. Eine vom Finanzreferat initiierte Ausschreibung zur Umschuldung der Restsummen i. H. v. 5,0 Mio. EUR erbrachte der aktuellen Zinssituation geschuldet ein sehr wirtschaftliches Ergebnis (*Festzins 0,40% bei einer (Rest-) Laufzeit von 8 Jahren)*. Das Darlehen wird somit zum 30.06.2026 endgültig getilgt sein.

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.

2.9 Sonstige Steuern

Sonstige Steuern beinhalten die Grundsteuer, die weiterhin durch den Eigenbetrieb gezahlt werden muss und im Rahmen der Nebenkostenabrechnung der Betriebsgesellschaft weiter belastet wird.

3. Vermögensplan

Im Stadion finden laufend notwendige Instandhaltungs- und Sanierungsarbeiten statt. Im Jahr 2020 ist die Umsetzung der bereits in Kap. 1. näher beschriebenen Maßnahmen im Stadion statt. Sowohl Erkenntnisse bei FSN, als auch bei der Stadion Nürnberg Betriebs-GmbH, zeigen immer deutlicher, dass insbesondere die Sanierungskosten in den letzten Jahren kontinuierlich angestiegen sind und auch in Zukunft steigen werden.

Im Vermögensplan sind für solche Sanierungsarbeiten für das Jahr 2020 Mittel in Höhe von 2.605.505,00 € (VJ *943.000 €*) eingestellt.

Ansonsten werden die Tilgungsleistungen für das Alt-Darlehen und die neu aufgenommenen Darlehen zu leisten sein.

Im Rahmen der Prüfung des Verwendungsnachweises erfolgte zuletzt in den Jahren 2018 und 2019 durch die Regierung von Mittelfranken die genaue Prüfung aller restlichen noch eingegangenen Rechnungen. Ziel ist die genaue Festsetzung des Zuschusses.

Die Prüfung der restlichen Verwendungsnachweise – in Summe noch einmal ca. 6.500 Rechnungen – wurde bei der Regierung von Mittelfranken inzwischen fast abgeschlossen. Ein abschließender Bescheid steht noch aus, weil zu verschiedenen Rechnungen noch Bestätigungen und Erklärungen beizubringen sind, es ist aber davon auszugehen, dass die ursprünglich ermittelte Fördersumme fast annähernd voll ausgeschöpft wird.

Demnach kann die Stadt Nürnberg mit nachträglichen Förderzuschüssen von ich Höhe von ca. 2,5. Mio. € rechnen.

Mit dem 1. FCN war für den Südost-Kurven-Umbau eine Beteiligung an den Umbaukosten in Höhe von insgesamt 500.000 € vereinbart (Zuschuss von Dritten). Den ursprünglichen Planungen folgend verteilten sich die Zahlungen auf fünf gleichbleibende Raten á 100.000 € pro Saison. Zahlungsbeginn war das Kalenderjahr 2016 für die Saison 2016/2017, die Zahlungen sollten ursprünglich aus im Jahr 2021 (letzte Zahlung am 01.05.2021) auslaufen.

Trotz des sportlichen Abstiegs am Ende der Saison 2018/2019 verlief das Bundesligajahr für den 1. FCN zumindest wirtschaftlich erfolgreich. Aus diesem Grunde wurden die noch ausstehenden Raten im Kalenderjahr 2019 in einer Summe getilgt. Damit sind die Verpflichtungen des 1. FCN erfüllt, im Gegenzug entfallen dafür die für 2020 und 2021 geplanten Einnahmen beim FSN.

Auch für 2020 wird von Seiten der Stadt Nürnberg absprachegemäß wieder nur der für die Liquidität erforderliche Verlustausgleich gewährt.

Zwar steigen die investiven Maßnahmen in den Jahren 2020 und 2021 deutlich an, erhöht sich die Darlehnstilgung und nehmen auch die Abschreibungen zu, was zu steigenden Jahresverlusten führt. Doch durch den Einmaleffekt des nachträglichen Förderzuschusses kann der Verlustausgleich des Trägers (Stadt Nürnberg) zumindest im Jahr 2020 auf eine geringe Erhöhung begrenzt werden.

Für 2020 wird von einem Jahresverlust von 2.058.891,66 € bzw. von einem Verlustausgleich vom Träger i. H. v. n 1.467.956,66 € ausgegangen.

4. Stellenplan

Das vorhandene Personal wurde zum Jahresende 2007 planmäßig abgebaut. Die Funktion des Zweiten Werkleiters wurde bis 30. November 2015 vom Persönlichen Mitarbeiter des 2. Bürgermeisters zusätzlich zu seinen Aufgaben ausgeübt. Nach seinem Wechsel in die Werkleitung des Eigenbetriebs NürnbergBad zum 1. Dezember 2015 werden beide Funktionen – Zweiter Werkleiter von FSN und NürnbergBad – in Personalunion ausgeübt.

5. Finanzplan

Im Finanzplan werden die Tilgungen für das übernommene sog. „Alt-Darlehen“ und für die aufgenommenen Darlehen mit dem erforderlichen Zuschuss des Trägers (Stadt Nürnberg) dargestellt.

Auf Grund der gestiegenen Bauunterhaltskosten werden bei FSN der Gebäudezustand und der Zustand aller technischer Anlagen und Einrichtungen regelmäßig systematisch begutachtet und der Sanierungs-, Instandhaltungs- und Erneuerungsbedarf erfasst. Dies ist erforderlich, um jederzeit dauerhaft einen genehmigten Bundesligabetrieb garantieren zu können und die Attraktivität des Stadions für Besucherinnen und Besucher sowie für die Mieter zu erhalten bzw. in Teilen auch zu steigern.

Um Planungssicherheit für die nächsten Jahr zu haben, werden alle bisher bekannten Investitionsbedarfe, gruppiert nach den Gebäudeteilen und Anlagen, systematisch ermittelt und erfasst.

Für das Jahr 2020 werden hier 2.605.505 € p. a. (Vj 943.000 €) eingeplant, für die nachfolgenden Jahre 2021 – 2022 werden dafür jeweils 3.453.314 € p. a. und 2.460.481 € p. a. für zu erwartende Sanierungsarbeiten eingeplant (Begründung wie beim Vermögensplan, Nr. 3).

Durch das im letzten Jahr ausgelaufene und umgeschuldete sog. „Altdarlehens“ (NRW SSD096480 – siehe Beilage 2.6) konnte auf Grund der der Marktsituation die Zinsbelastung von zuletzt 127.312,50 € (am 30.06.2018) ab dem 31.12.2018 auf 10.000,00 € reduziert werden.

Im Gegenzug wurde der Tilgungsanteil erhöht, um den restlichen Darlehensbetrag schneller tilgen zu können. Die Gesamtlaufzeit dieses Restdarlehens beträgt 8 Jahre.

Der vorliegende Wirtschaftsplan wurde mit dem Finanzreferat abgestimmt.

	Erfolgsplan 2020	Ist 2002-2017	Ist 2016	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
		Euro	Euro	Euro	Euro		Euro	Euro
1.	Umsatzerlöse (z.B. Mieten, Pachten, Werberechte)	31.731.521,86	1.508.589,91	1.560.251,82	*1.554.900,00*	2.224.456,29	*2.750.971,70*	*1.602.608,34*
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	978.952,00						
3.	Sonstige betriebliche Erträge	2.006.114,68	510.578,75	0,00	*30.000,00*	0,00	*30.000,00*	*0,00*
Erträge/Erlöse (ohne 8. Zinsen und ähnliche Erträge)		34.716.588,54	2.019.168,66	1.560.251,82	*1.584.900,00*	2.224.456,29	*2.780.971,70*	*1.602.608,34*
4.	Material und Instandhaltung							
	4.1. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	743.975,00	0,00	0,00	*15.000,00*	0,00	*30.000,00*	*0,00*
	4.2. Aufwand für bezogene Leistungen	1.043.128,82	0,00	0,00	*33.000,00*	0,00	*50.000,00*	*0,00*
	Summe Material und Instandhaltung	1.787.103,82	0,00	0,00	*48.000,00*	0,00	*80.000,00*	*0,00*
5.	Personalaufwand							
	5.1. Löhne und Gehälter	1.425.913,00						
	5.2. soziale Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstütz	438.366,00						
	Summe Personalaufwand	1.864.279,00	0,00	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	*0,00*
6.	Abschreibungen	34.854.892,17	2.491.103,35	2.487.316,91	*2.450.000,00*	2.463.349,28	*2.450.000,00*	*2.420.000,00*
7.	7.1 Sonstige Aufwendungen							
	7.1.1 Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.465.612,29	318.962,23	318.389,38	*502.000,00*	258.727,54	*530.000,00*	*500.000,00*
	7.1.2. Dienstleistungen städtischer Dienststellen	596.391,00	28.815,00	26.980,00	*30.000,00*	28.543,50	*30.000,00*	*30.000,00*
	7.1.3. Dienstleistungen Dritter, Honorare	859.458,69	30.267,93	49.102,63	*30.000,00*	42.353,71	*60.000,00*	*60.000,00*
	7.1.4. Miete für Büroräume	142.004,00	3.720,00	3.720,00	*4.000,00*	3.840,00	*4.000,00*	*4.000,00*
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen 7.1	8.063.465,98	381.765,16	398.192,01	*566.000,00*	333.464,75	*624.000,00*	*594.000,00*
	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*
	7.4.Verwaltungskostenbeiträge Stadt Nürnberg	147.012,00	64.738,00	64.738,00	*65.000,00*	64.738,00	*65.000,00*	*65.000,00*
	7.5. Büro- und Verwaltungskosten	305.926,75	2.170,85	420,54	*2.500,00*	678,69	*2.500,00*	*2.500,00*
	7.6. Versicherungen, Abgaben	1.096.692,31	69.582,12	94.552,84	*80.000,00*	88.345,92	*100.000,00*	*100.000,00*
	7.7 Abgänge Sachanlagen	31.970,00				0,00		
	Summe sonstige und außerordentliche Aufwendungen 7.1-7.7	10.309.026,04	518.256,13	557.903,39	*713.500,00*	487.227,36	*791.500,00*	*761.500,00*
8.	Zinsen u. ähnliche Erträge	43.288,92	0,00	0,00				
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18.022.958,38	916.974,71	850.877,91	*600.000,00*	672.823,83	*560.000,00*	*480.000,00*
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		32.078.381,95	1.907.165,53	2.335.846,39	*2.226.600,00*	1.398.944,18	*1.100.528,30*	*2.058.891,66*
10.	Steuern aus Einkommen und vom Ertrag							
11.	Sonstige Steuern	110.445,72						
Aufwendungen/Ausgaben		66.948.705,13	3.926.334,19	3.896.098,21	*3.811.500,00*	3.623.400,47	*3.881.500,00*	*3.661.500,00*
13.	Jahresgewinn+/Jahresverlust-	-32.188.827,67	-1.907.165,53	-2.335.846,39	*-2.226.600,00*	-1.398.944,18	*-1.100.528,30*	*-2.058.891,66*
Ergebnis		-32.188.827,67	-1.907.165,53	-2.335.846,39	*-2.226.600,00*	-1.398.944,18	*-1.100.528,30*	*-2.058.891,66*

Vermögensplan 2020		2002 - 2016	2017 Plan	2017 IST	2018 Plan	2018 IST	2019 Plan	2020 Plan
I.	**Mittelverwendung**	**Euro**	**Euro**	**Euro**	**Euro**	**Euro**	**Euro**	**Euro**
1.	Investitionen Baumaßnahmen	54.193.150,54	400.000,00	245.893,32	821.000,00	344.010,60	943.000,00	2.605.505,00
	Investitionen bewegliches Vermögen und sonstiges	3.840.048,68	20.000,00	533,90	20.000,00	11.641,50	20.000,00	20.000,00
2.	Periodenergebnis - Verlust	22.962.874,28	2.597.824,00	2.335.846,39	2.226.600,00	1.398.944,18	1.100.528,30	2.058.891,66
3.	Darlehenstilgung (Altdarlehen 12 Mio. Euro)	15.246.882,00	500.000,00	500.000,00	1.641.060,00	1.641.060,00	1.603.560,00	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	16.625.749,00	1.078.560,00	1.078.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Rückführung des Kontokorrentkontos							
8.	Bildung einer Liquiditätsreserve							
Summe		**115.020.770,50**	**4.596.384,00**	**4.160.833,61**	**4.708.660,00**	**3.395.656,28**	**3.667.088,30**	**6.387.956,66**
II.	**Mittelherkunft**							
1.	Abschreibungen	28.402.284,26	2.450.000,00	2.487.316,91	2.450.000,00	2.463.349,28	2.450.000,00	2.420.000,00
2.	Zuschüsse vom Land	26.512.000,00						*2.500.000,00*
3.	Verlustausgleich vom Träger	21.085.846,13	2.046.384,00	1.573.516,70	2.158.660,00	832.307,00	1.117.088,30	1.467.956,66
	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	100.000,00	100.000,00	0,00
	Rückführung aus der Liquiditätsreserve	0,00						
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		**119.128.164,39**	**4.596.384,00**	**4.160.833,61**	**4.708.660,00**	**3.395.656,28**	**3.667.088,30**	**6.387.956,66**

Finanzplan 2002-2022

	09/2002 - 12/17 Ist	2017 Vorschau	2017 Ist	2018 Vorschau	2018 Ist	2019 Vorschau	2020 Vorschau	2021 Vorschau	2022 Vorschau	Summe 2002 - 2022
I. Mittelverwendung										
1. Investitionen										
a) Stadionumbau/- erweiterung	54.439.043,86	*400.000,00*	*245.893,32*	*821.000,00*	*344.010,60*	*943.000,00*	*2.605.505,00*	*3.453.314,00*	*2.460.481,22*	64.245.354,68
b) bewegliches Vermögen und sonstiges	3.840.582,58	*20.000,00*	*533,90*	*20.000,00*	*11.641,50*	*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*	*1.641.060,00*	*1.641.060,00*	*1.603.560,00*	*1.703.560,00*	*1.703.560,00*	*1.703.560,00*	24.102.182,00
b) neue Darlehen	17.704.309,00	*1.078.560,00*	1.078.560,00	*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	2.597.824,00	2.335.846,39	*2.226.600,00*	1.398.944,18	*1.100.528,30*	*2.058.891,66*	*1.054.263,73*	*1.229.263,73*	32.140.612,27
6. Rückführung des Kontokorrentkontos	0,00									0,00
7. Bildung Liquiditätsreserve		*0,00*		*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	0,00
Summe	**119.181.604,11**	***4.596.384,00***	***4.160.833,61***	***4.708.660,00***	***3.395.656,28***	***3.667.088,30***	***6.387.956,66***	***6.231.137,73***	***5.413.304,95***	**144.276.748,03**
										0,00
II. Mittelherkunft										0,00
										0,00
1. Abschreibungen	30.889.601,17	*2.450.000,00*	*2.487.316,91*	*2.450.000,00*	*2.463.349,28*	*2.450.000,00*	*2.420.000,00*	*2.645.000,00*	*2.860.000,00*	43.727.950,45
2. Zuschüsse										
a) Land	26.512.000,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*		*0,00*	*2.500.000,00*	*0,00*		26.512.000,00
b) von Dritten	300.000,00	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*0,00*	*0,00*		500.000,00
c) vom Träger	200.000,00									200.000,00
3. Verlustausgleich	0,00									0,00
a) Verlustausgleich vom Träger	22.659.362,60	*2.046.384,00*	*1.573.516,70*	*2.158.660,00*	*832.307,00*	*1.117.088,30*	*1.467.956,66*	*3.586.137,73*	*2.553.304,95*	29.662.852,29
b) Träger (Rücklagen)	1.951.000,00									1.951.000,00
c) Rückführung aus der Liquiditätsreserve	0,00									0,00
4. Periodenergebnis + Gewinn										
5. Kreditaufnahmen für Investitionen **und Umschuldung**	40.677.034,00	*0,00*				*0,00*	*0,00*	*0,00*		40.677.034,00
Summe	**123.188.997,77**	***4.596.384,00***	***4.160.833,61***	***4.708.660,00***	***3.395.656,28***	***3.667.088,30***	***6.387.956,66***	***6.231.137,73***	***5.413.304,95***	**142.870.836,74**

Stellenplan FSN

2004

Vergütungs-/Besol-dungsgruppen	Zahl der Stellen 2004	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 31.12.2004	Erläuterung
VV	1	1	2. Werkleiter
II g	1	1	Tech. Mitarbeiter
III/II	1	1	Tech. Mitarbeiter
IV b	1	1	Tech. Mitarbeiter (befristet 13.04.-31.12.2004)
Vc	1	2 x 0,5	Sachbearbeiter/innen
A13 h	1	1	Kaufm. Mitarbeiter
Summe	**6**	**6**	

2005

Vergütungs-/Besol-dungsgruppen	Zahl der Stellen 2005	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 01.01.2005	Erläuterung
VV	1	1	2. Werkleiter
II g	1	1	Tech. Mitarbeiter
III/II	1	1	Tech. Mitarbeiter
IV b	1	1	Tech. Mitarbeiter (befristet 01.01.-31.12.2005)
Vc	1	2 x 0,5	Sachbearbeiter/innen
A13 h	1	1	Kaufm. Mitarbeiter
Summe	**6**	**6**	

2006

Vergütungs-/Besol-dungsgruppen	Zahl der Stellen 2005	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 01.01.2005	Erläuterung	Versetzung ab	neue Dienststelle
VV	1	1	2. Werkleiter		
II g	1	1	Tech. Mitarbeiter		
III/II	1	1	Tech. Mitarbeiter		
Vc	0,5	0,5	Sachbearbeiter/innen		
Vc	0,5	0,5	Sachbearbeiter/innen		
A13 h	1	1	Kaufm. Mitarbeiter	12/2005	WiV
Summe	**5**	**5**			

2007

Vergütungs-/Besol-dungsgruppen	Zahl der Stellen 2006	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 01.01.2006	Erläuterung	Bemerkung
VV	1	1	2. Werkleiter	bis 09/2006
E 11	1	1	Tech. Mitarbeiter	bis 12/2007
E 12	1	1	Techn. Mitarbeiter	
E 13	1	1	Tech. Mitarbeiter	
E 8	0,5	0,5	Sachbearbeiter/innen	
E 8	0,5	0,5	Sachbearbeiter/innen	
Summe	**5**	**5**		

2008-2009

Vergütungs-/Besol-dungsgruppen	Zahl der Stellen 2007	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 01.01.2007	Erläuterung	Bemerkung
A13h	1	1	2. Werkleiter	
Summe	**1**	**1**		

2010-2019

Vergütungs-/Besol-dungsgruppen	Zahl der Stellen 2008 - 2009	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 01.01.2009/01.02.2010/01.01.2011/01.01.2012/01.01.2013	Erläuterung	Bemerkung
Summe	**1**	**1**	Die Funktion des 2. Werkleiters wird ohne Ansatz von Personalkosten wahrgenommen	

Bilanz (Eigenbetriebe) HGB

Eigenbetrieb Frankenstadion Nürnberg (FSN)

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1000	Bilanz			
4000	Aktiva	34.758,17	36.660,82	-5,19
4001	A. Anlagevermögen	33.800,71	35.908,41	-5,87
4002	I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
4003	1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
4004	2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten			
4005	3. geleistete Anzahlungen			
4006	II. Sachanlagen	33.800,71	35.908,41	-5,87
4007	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, soweit nicht Nr. 2	32.017,06	33.937,55	-5,66
4008	2. Betriebsanlagen (ASN)			
4009	3. Tiefbauten (ASN, SÖR)			
4010	4. Abwasserreinigungsanlagen (SUN)			
4011	5. Abwassersammlungsanlagen (SUN)			
4012	6. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.379,15	1.457,90	-5,40
4013	7. Fahrzeuge			
4014	8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	138,76	261,20	-46,88
4015	9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	265,75	251,76	5,56
4016	III. Finanzanlagen			
4017	1. Wertpapiere des Anlagevermögens			
4018	2. Sonstige Ausleihungen			
4019	B. Umlaufvermögen	957,13	752,10	27,26
4020	I. Vorräte			
4021	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
4022	2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
4023	3. fertige Erzeugnisse und Waren			
4024	4. geleistete Anzahlungen			
4025	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	454,41	578,34	-21,43
4026	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	110,74	57,89	91,30
4027	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4028	2. Forderungen an die Stadt Nürnberg/ andere Eigenbetriebe	341,32	512,77	-33,44
4029	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	341,32	512,77	-33,44
4030	3. sonstige Vermögensgegenstände	2,35	7,68	-69,40
4031	III. Wertpapiere			
4032	IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	502,73	173,76	189,32
4033	C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,32	0,31	3,23
4034	D. Aktive latente Steuern			
4035	E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
4036	F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
4037	Passiva	34.758,17	36.660,82	-5,19
4038	A. Eigenkapital	14.758,04	13.821,14	6,78

4039	I. Stammkapital	0,00	0,00	
4040	II. Rücklagen	16.156,99	16.156,99	0,00
4041	1. Allgemeine Rücklage			
4042	2. Zweckgebundene Rücklagen			
4043	III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	0,00	
4044	IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-1.398,94	-2.335,85	40,11
4045	B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)			
4046	C. Empfangene Ertragszuschüsse			
4047	D. Sonderposten für Investitionszuschüsse			
4048	E. Rückstellungen	21,90	17,90	22,35
4049	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			
4050	2. Steuerrückstellungen			
4051	3. sonstige Rückstellungen	21,90	17,90	22,35
4052	darin Aufwandsrückstellungen			
4053	F. Verbindlichkeiten	19.978,22	22.821,78	-12,46
4054	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	17.734,62	19.384,99	-8,51
4055	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4056	2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
4057	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4058	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	122,24	115,40	5,93
4059	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4060	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Nürnberg/ anderen Eigenbetrieben	2.030,29	3.312,55	-38,71
4061	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4062	5. Sonstige Verbindlichkeiten	91,08	8,84	929,81
4063	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	91,08	8,84	929,81
4064	b. davon aus Steuern	91,08	8,84	929,81
4065	c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten			
4066	G. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	
4067	H. Passive latente Steuern			
4068	Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	34.758,17	36.660,82	-5,19

Gewinn- und Verlustrechnung (Eigenbetriebe) HGB

Eigenbetrieb Frankenstadion Nürnberg (FSN)

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1001	Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
5000	1. Umsatzerlöse	2.224,46	1.560,25	42,57
5001	2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
5002	3. andere aktivierte Eigenleistungen			
5003	4. sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	
5004	darin Erträge aus Investitionsförderung			
5005	darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
5006	darin aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
5007	darin Zuwendungen zu Betriebskosten			
5008	darin andere aperiodische Erträge			
5009	darin andere außergewöhnliche oder Erträge mit Einmalcharakter			
5010	5. Materialaufwand			
5011	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
5012	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
5013	6. Personalaufwand			
5014	Löhne und Gehälter			
5015	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung			
5016	davon für Altersversorgung			
5017	7. Abschreibungen	2.463,35	2.487,32	-0,96
5018	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.463,35	2.487,32	-0,96
5019	darin außerplanmäßige Abschreibungen			
5020	auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
5021	8. sonstige betriebliche Aufwendungen	487,23	557,90	-12,67
5022	darin aus der Zuführung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
5023	darin andere aperiodische Aufwendungen			
5024	darin andere außergewöhnliche oder Aufwendungen mit Einmalcharakter			
5060	9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
5025	10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
5026	davon von der Stadt Nürnberg			
5027	11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	672,82	850,88	-20,93
5028	davon an die Stadt Nürnberg			
5029	12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit			
5030	13. außerordentliche Erträge			
5031	14. außerordentliche Aufwendungen			
5032	15. außerordentliches Ergebnis			
5033	16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
5034	17. sonstige Steuern			
5035	18. Erträge aus Verlustübernahmen			
5036	19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-1.398,94	-2.335,85	40,11

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2020

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

C.3 NürnbergBad (NüBad)

C.3.1 Wirtschaftsplan 47

C.3.2 Jahresabschluss 57

Ansprechpartner:

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

NürnbergBad – Wirtschaftsplan 2020

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 2020 des Eigenbetriebs NürnbergBad dargestellt.

2. Erfolgsplan

Die Ermittlung der Planansätze im Erfolgsplan (Anlage 2) erfolgt aufgrund der Zahlen des Jahresabschusses 2018 und der Ist-Situation des fortgeschrittenen Wirtschaftsjahres 2019, hochgerechnet auf das Gesamtjahr 2019.

2.1 Umsatzerlöse

Die Ermittlung der Umsatzerlöse erfolgte auf Basis der in 2017 und 2018 erzielten Ergebnisse, ausgehend von einem Besucheraufkommen von insgesamt ca. 1,2 Mio. Besuchern.

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 ermittelt. Dabei wurde eine durchschnittliche Preissteigerungsrate von 2 % unterstellt.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen beinhalten Aufwendungen für den Bauunterhalt (Anlage 3) mit 650.000 EUR sowie für die Fremdreinigung mit 555.000 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 2018 weist Gesamtpersonalkosten von 4.548.252,96 EUR aus. Davon ausgehend werden nach der zweiten Stufe der Tarifeinigung (ab 01.04.2019) Gesamtpersonalkosten von ca. 4.653 TEUR in 2019 für die Planung 2020 zugrunde gelegt gerechnet.

Auf dieser Basis ergeben sich – unter Berücksichtigung der dritten Stufe der Tarifeinigung (ab 01.03.2020) und ausgehend von einer Tarifeinigung ab 01.09.2020 von 3 % - für 2020 Personalkosten von insgesamt 4.727 TEUR.

Im Rahmen der Haushaltsberatungen für das Jahr 2019 wurden für das Projekt Volksbad folgende (befristete) Stellen geschaffen und dem Stellenplan des Eigenbetriebs Nürnberg-Bad zugeordnet:

- Projektleitung: E 15 UE
- Ingenieur: E 12
- Öffentlichkeitsarbeit / Mitarbeit 1 Werkleiter: E 12
- Ingenieur Elektro / Versorgung E 11

Auf der Basis der Durchschnittspersonalkosten 2019 und ausgehend von einer vollständigen Besetzung der genannten Stellen in 2020, errechnen sich für das Projekt Volksbad geplante Personalkosten von 0,380 TEUR.

Für 2020 wird deshalb mit Gesamtpersonalkosten von 5.107 TEUR 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 2020 wird mit Abschreibungen in Höhe von 2.246 TEUR geplant.

Die Entwicklung der Abschreibungen ist im Finanzplan 2019 – 2023 (Anlage 8) 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 (Anlage 4) 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 1.572 TEUR veranschlagt.
Darin enthalten sind geplante Mietkosten für die Räume des Projekts Volksbad.

2.6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für das Jahr 2020 ist keine Kreditaufnahme für Investitionen vorgesehen, siehe Vermögensplan (Anlage 5).
Die sich aus den Krediten (Anlage 11) ergebenden Zinsaufwendungen in Höhe von 508.183 EUR wurden im Erfolgsplan berücksichtigt.

Im Rahmen der Eröffnungsbilanz zum 31. Dezember 2003 wurde dem Eigenbetrieb NürnbergBad für die von der Stadt vorfinanzierten Bäder ein Darlehen in Höhe von 5,85 Mio. EUR von der Hypo Real Estate Bank AG zugeordnet und am 01. August 2005 vollständig auf NürnbergBad übertragen. Das Darlehen wurde im Jahr 2018 mit der Restschuld getilgt, was ab 2019 zu einer jährlichen Zinseinsparung i.H.v. ca. 100.000 EUR führt.

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 6 Mio. EUR als Kassenkredit eingeplant.

3. Vermögensplan

Im Vermögensplan (Anlage 5) sind 999.000 EUR für sonstige Investitionen (Anlage 6) geplant.

Für das Projekt Volksbad sind Planungskosten in Höhe von 2.420 TEUR veranschlagt.

4. Stellenplan

Anlage 10 zeigt in der Übersicht den Stellenplan für 2020.

5. Finanzplan

Der Finanzplan für die Zeit von 2019 bis 2023 (Anlage 8) weist einen Finanzbedarf von 82.668.627 EUR aus.
Diese Summe beinhaltet für den genannten Zeitraum angenommene Investitionen für das Projekt Volksbad in Höhe von 38.000.000 EUR.

Auf der Mittelherkunftsseite sind neben dem erwarteten Verlustausgleich durch die Stadt und der Rückzahlung aus Vorsteuerüberhang durch das Finanzamt (Anlage 12), die Kreditaufnahme und die Förderung für das Projekt Volksbad berücksichtigt.

Behandlung Verlustausgleich

Der Verlustausgleich der Stadt Nürnberg beläuft sich lt. Erfolgsplan im Jahr 2020 auf 6.733.093 EUR.

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

Der vorliegende Wirtschaftsplan ist mit dem Finanzreferat abgestimmt.

Erfolgsplan 2020 - NürnbergBad

		Plan 2020		Hochr. 2019		Ist 2018	
1.	Umsatzerlöse	6.185.000		6.084.000		6.207.773	
2.	aktivierte Eigenleistungen	0		0			
	Verkaufserlös FB-Lgw			0		1.839.853	
3.	übrige sonstige betriebliche Erträge	230.000		230.000		228.370	
	Erträge/Erlöse	**6.415.000**	**6.415.000**	6.314.000	6.314.000	8.275.996	8.275.996
4.	Material und Instandhaltung						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-2.500.910		-2.451.873		-2.403.797	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.205.000		-1.180.000		-1.241.172	
	Summe Material und Instandhaltung	-3.705.910		-3.631.873		-3.644.969	
5.	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter	-3.574.000		-3.512.000		-3.434.987	
	b) Soziale Abgaben und Aufw. für die Altersversorgung	-1.153.000		-1.138.000		-1.113.266	
	Volksbad	*-380.000*		*-130.000*			
	davon Versorgungsempf. Beamte/Angest. und Beihilfe	*-290.000*		-300.000		*-335.951*	
	Summe Personalaufwand	-5.107.000		-4.780.000		-4.548.253	
6.	Abschreibungen	-2.246.000		-2.286.000		-2.316.887	
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.572.000		-1.550.000		-2.195.365	
	davon Abbruchkosten	*0*		*0*		*-706.703*	
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.572.000		-1.550.000		-2.195.365	
	Summe Aufwendungen	**-12.630.910**	**-12.630.910**	-12.247.873	-12.247.873	-12.705.474	-12.705.474
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0		0			
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	9.1 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-508.183		-545.130		-537.834	
	9.2 Zinsen Altdarlehen (NRW Bank)	0				-108.000	
	9.3 Zinsen Kassenkredite	0		0		0	
	Summe Zinsen	**-508.183**	**-508.183**	-545.130	-545.130	-645.834	-645.834
10.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**		-6.724.093		-6.479.003		-5.075.312
11.	sonstige Steuern	-9.000		-9.000		-8.624	
12.	Jahresgewinn + / Jahresverlust -		**-6.733.093**		-6.488.003		-5.083.936

Vermögensplan 2020 - NürnbergBad

		Planansatz 2020		
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres	**Verpflichtungser-mächtigungen des Wirtschaftsjahres**	Gesamt-ausgabebedarf bei mehrjährigen Vorhaben
I.	**Mittelverwendung**	Euro	Euro	Euro
1.	**Volksbad Planungskosten**	2.420.000		
	SZ Langwasser ausstehende Rechnungen	100.000		
	sonstige Investitionen (Aufgliederung siehe Tabelle *)	999.000		
2.	Zwischensumme Investitionen	3.519.000		
3.	Pagatorisches Ergebnis (= Periodenergebnis - Abschreibungen)	4.487.093		
	Darlehenstilgung Investitionsdarlehen	1.687.244		
4.	Darlehenstilgung Altdarlehen	0		
Summe	Rückführung Kontokorrentkonto			
		9.693.337	**0**	**0**
II.				
1.	**Mittelherkunft**			
2.	Kontokorrentkonto 28900107	1.780.130		
3.	*Kreditaufnahmen für Investitionen*			
4.	Zuschüsse Volksbad			
5.	Rückzahlung Vorsteuerüberhang durch Finanzamt	730.800		
6.	Verlustausgleich nach § 8 EBV	6.733.093		
Summe	Ausgleich früherer Jahresverluste nach § 8 EBV	449.314		
		9.693.337		

	sonstige Investitionen 2020 *
in Euro	
450.000	Schlammwasseraufbereitung HB/Katzw.
295.000	Wege, Plätze, Fahrradständer (diverse Bäder)
254.000	diverses
999.000	

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

	2021	2022	Gesamt
	€ 0	€ 0	**€ 0**
Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres 2020	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

I.	**Mittelverwendung**	2019	**2020**	2021	2022	2023	Summe
		akt. Hochr.	**Plan**	Vorschau	Vorschau	Vorschau	2019 - 2023
1.	Volksbad Planungskosten		2.420.000	2.370.000	2.035.000	1.535.000	8.360.000
	Volksbad Baukosten			10.000.000	14.000.000	14.000.000	38.000.000
	ausstehende Rechnungen SZ/L	178.000	100.000	0	0	0	278.000
	sonstige Investitionen (Aufteilung siehe Vermögensplan 2018)	500.000	999.000	500.000	500.000	500.000	2.999.000
	Zwischensumme Investitionen	678.000	3.519.000	12.870.000	16.535.000	16.035.000	49.637.000
2.	Pagatorisches Ergebnis (= Periodenergebnis - Abschreibungen)	4.202.003	4.487.093	4.611.455	4.880.596	5.084.135	23.265.283
3.	Darlehenstilgung Investitionsdarlehen	1.687.244	1.687.244	1.863.244	1.943.244	1.943.244	9.124.220
4.	Rückführung/Belastung (-) Kontokorrentkonto 28900107	368.056		260.856	-173.444	186.656	642.124
Summe		**6.935.303**	**9.693.337**	**19.605.555**	**23.185.396**	**23.249.035**	**82.668.627**
II.	**Mittelherkunft**						0
							0
1.	Kontokorrentkonto 28900107		1.780.130				1.780.130
2.	*Kreditaufnahmen für Investitionen*	*0*	*0*	*11.000.000*	*11.000.000*	*4.000.000*	*26.000.000*
3.	Zuschüsse Volksbad	0	0	0	3.000.000	10.000.000	13.000.000
5.	Rückzahlung Vorsteuerüberhang durch Finanzamt	447.300	730.800	1.871.100	2.278.800	2.232.900	7.560.900
6.	Verlustausgleich nach § 8 EBV	6.488.003	6.733.093	6.734.455	6.906.596	7.016.135	33.878.283
7.	Ausgleich früherer Jahresverluste nach § 8 EBV		449.314				449.314
Summe		**6.935.303**	**9.693.337**	**19.605.555**	**23.185.396**	**23.249.035**	**82.668.627**

Tabelle 1	**2019**	2020	2021	2022	2023
Pagatorisches Ergebnis (= Periodenergebnis - Abschreibungen)	4.202.003	4.487.093	4.611.455	4.880.596	5.084.135
Entwicklung der Abschreibungen	2.286.000	2.246.000	2.123.000	2.026.000	1.932.000
durch die Stadt Nürnberg auszugleichender Jahresverlust (§ 8 Abs. 2 EBV)	**6.488.003**	**6.733.093**	**6.734.455**	**6.906.596**	**7.016.135**

Darstellung des Verlustausgleiches gemäß § 8 Eigenbetriebsverordnung

	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresverluste nach G+V	6.988.010	7.106.648	5.083.936	6.207.496	6.733.093	6.734.455	6.906.596	7.016.135
Verlustausgleich durch die Stadt Nürnberg	6.748.000	6.988.611	4.992.669	6.207.496	6.733.093	6.734.455	6.906.596	7.016.135
Überzahlung/-Unterzahlung durch Stadt Nürnberg	-240.010	-118.037	-91.267	0	0	0	0	0

2020	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						450.000,00 €		**450.000,00 €**
Geräte	Traktor Benzin, E-Cart, Unkrautbrenner			6.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €		7.500,00 €	**29.000,00 €**
Spielplätze	Erstellung, Erweiterung an Land oder im Wasser	15.000,00 €					2.000,00 €		**17.000,00 €**
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)	- €		20.000,00 €					**20.000,00 €**
CD	Schriftzug "Bad" am Gebäude, Stele oder Werbeschild			15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	8.000,00 €		**53.000,00 €**
Vorplatz	Wege & PLätze, Verkehrssicherung , Fahrradständer usw.		30.000,00 €	250.000,00 €	15.000,00 €				**295.000,00 €**
Scheidt & Bachmann	Erneuerung von Komponenten nach Abschreibung	20.000,00 €	15.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €			**50.000,00 €**
allgemein	bewegliches Invest								**50.000,00 €**
Summen	Bäder	**40.000,00 €**	**57.000,00 €**	**298.500,00 €**	**44.500,00 €**	**29.500,00 €**	**467.000,00 €**	**12.500,00 €**	**999.000,00 €**

Bilanz (Eigenbetriebe) HGB

NürnbergBad (NüBad)

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1000	Bilanz			
4000	Aktiva	46.919,00	49.358,00	-4,94
4001	A. Anlagevermögen	44.038,00	46.576,00	-5,45
4002	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	3,00	4,00	-25,00
4003	1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
4004	2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten			
4005	3. geleistete Anzahlungen			
4006	II. Sachanlagen			
4007	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, soweit nicht Nr. 2	39.708,00	41.648,00	-4,66
4008	2. Betriebsanlagen (ASN)			
4009	3. Tiefbauten (ASN, SÖR)			
4010	4. Abwasserreinigungsanlagen (SUN)			
4011	5. Abwassersammlungsanlagen (SUN)			
4012	6. Maschinen und maschinelle Anlagen	2.740,00	3.175,00	-13,70
4013	7. Fahrzeuge			
4014	8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.583,00	1.750,00	-9,54
4015	9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4,00	0,00	
4016	III. Finanzanlagen			
4017	1. Wertpapiere des Anlagevermögens			
4018	2. Sonstige Ausleihungen			
4019	B. Umlaufvermögen	2.870,00	2.772,00	3,54
4020	I. Vorräte			
4021	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	57,00	55,00	3,64
4022	2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
4023	3. fertige Erzeugnisse und Waren	10,00	11,00	-9,09
4024	4. geleistete Anzahlungen			
4025	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
4026	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	357,00	342,00	4,39
4027	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4028	2. Forderungen an die Stadt Nürnberg/ andere Eigenbetriebe	1.850,00	1.826,00	1,31
4029	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4030	3. sonstige Vermögensgegenstände	107,00	72,00	48,61
4031	III. Wertpapiere			
4032	IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	489,00	465,00	5,16
4033	C. Rechnungsabgrenzungsposten	11,00	10,00	10,00
4034	D. Aktive latente Steuern			
4035	E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
4036	F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
4037	Passiva	46.919,00	49.358,00	-4,94
4038	A. Eigenkapital	314,00	405,00	-22,47

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	-1.776,00	-1.658,00	-7,12
4044	IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-5.084,00	-7.107,00	28,46
4045	B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)			
4046	C. Empfangene Ertragszuschüsse	4.993,00	6.989,00	-28,56
4047	D. Sonderposten für Investitionszuschüsse	5.541,00	5.659,00	-2,09
4048	E. Rückstellungen	608,00	799,00	-23,90
4049	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	13,00	9,00	44,44
4050	2. Steuerrückstellungen			
4051	3. sonstige Rückstellungen	596,00	790,00	-24,56
4052	darin Aufwandsrückstellungen			
4053	F. Verbindlichkeiten	40.374,00	42.402,00	-4,78
4054	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	32.111,00	36.150,00	-11,17
4055	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	1.790,00	4.142,00	-56,78
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	480,00	149,00	222,15
4059	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	480,00	149,00	222,15
4060	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Nürnberg/ anderen Eigenbetrieben	7.339,00	5.668,00	29,48
4061	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	7.339,00	5.668,00	29,48
4062	5. Sonstige Verbindlichkeiten	444,00	435,00	2,07
4063	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	444,00	435,00	2,07
4064	b. davon aus Steuern	120,00	29,00	313,79
4065	c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten	0,00	0,00	
4066	G. Rechnungsabgrenzungsposten	82,00	92,00	-10,87
4067	H. Passive latente Steuern			
4068	Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	46.918.801,75	49.357.978,25	-4,94

Gewinn- und Verlustrechnung (Eigenbetriebe) HGB

NürnbergBad (NüBad)

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1001	Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
5000	1. Umsatzerlöse	6.208,00	5.682,00	9,26
5001	2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
5002	3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	18,00	-100,00
5003	4. sonstige betriebliche Erträge	2.069,00	305,00	578,36
5004	darin Erträge aus Investitionsförderung			
5005	darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
5006	darin aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse	118,00	118,00	0,00
5007	darin Zuwendungen zu Betriebskosten			
5008	darin andere aperiodische Erträge	35,00	3,00	1.066,67
5009	darin andere außergewöhnliche oder Erträge mit Einmalcharakter			
5010	5. Materialaufwand	-3.645,00	-3.195,00	-14,08
5011	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-2.404,00	-2.174,00	-10,58
5012	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.241,00	-1.021,00	-21,55
5013	6. Personalaufwand	-4.548,00	-4.386,00	-3,69
5014	Löhne und Gehälter	-3.435,00	-3.244,00	-5,89
5015	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	-1.113,00	-1.143,00	2,62
5016	davon für Altersversorgung	-336,00	-339,00	0,88
5017	7. Abschreibungen			
5018	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-2.317,00	-3.172,00	26,95
5019	darin außerplanmäßige Abschreibungen			
5020	auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
5021	8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.195,00	-1.677,00	-30,89
5022	darin aus der Zuführung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
5023	darin andere aperiodische Aufwendungen			
5024	darin andere außergewöhnliche oder Aufwendungen mit Einmalcharakter			
5060	9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
5025	10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	6,00	-100,00
5026	davon von der Stadt Nürnberg			
5027	11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-646,00	-679,00	4,86
5028	davon an die Stadt Nürnberg	0,00	0,00	
5029	12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	-5.075,00	-7.098,00	28,50
5030	13. außerordentliche Erträge			
5031	14. außerordentliche Aufwendungen			
5032	15. außerordentliches Ergebnis			
5033	16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
5034	17. sonstige Steuern	-9,00	-8,00	-12,50
5035	18. Erträge aus Verlustübernahmen	4.993,00	6.989,00	-28,56
5036	19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-5.084,00	-7.107,00	28,46

Inhalt

C.4 NürnbergStift (NüSt)

C.4.1 Wirtschaftsplan 61

C.4.2 Jahresabschluss 93

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal, IT und Organisation
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 ... 21

2.4. Finanzplan ... 23

2.5. Verpflichtungsermächtigungen ... 29

2.6. Stellenplan ... 29

2.7. Darlehensverbindlichkeiten ... 31

Wichtige Begriffe und Abkürzungen ... 33

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 2020 vor.

Der Wirtschafts-, Vermögens- und Finanzplan 2020 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 2020 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 vollzieht 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

Die Ansätze im Wirtschafts-, Vermögens- und Finanzplan berücksichtigen 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 zusammen aus dem Referent für Jugend, Familie und Soziales als 1. Werkleiter 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 Rüstigenbereich 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 und Unterstützungsleistungen für die Pflege werden durch die NürnbergStift Service GmbH (NüStSG) erbracht. Der Betrieb der NüSt eigenen Küche im August-Meier-Heim wird durch die 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

Im Jahr 2019 wurden weitere wesentliche Meilensteine in der Entwicklung des NürnbergStifts erzielt.

- Durch den Verkauf des Grundstücks der Senioren-Wohnanlage St. Johannis an die wbg ist es möglich, alle vorgetragenen Verluste des NürnbergStift auszugleichen, wodurch eine Belastung des städtischen Haushaltes vermieden werden kann. Gleichzeitig ist die Basis an Finanzmitteln geschaffen worden, um weitere Sanierungsaktivitäten an anderen Standorten zu unterstützen.

- Es ist gelungen, die Neubauaktivitäten am Standort Regensburger Straße vorwärts zu treiben, sodass ein Vertragsschluss mit einem Bieter im Vergabeverfahren bis zum 31.12.2019 möglich wird. Die Fertigstellung eines neuen modernen Hauses mit 158 stationären Pflegeplätzen und einer Tagespflege ist für den 31.5.2022 geplant.

- Weiterhin ist es gelungen, für die Sanierung der Gebäude des Platnersberges eine Realisierungsperspektive zu eröffnen, die es ermöglichen wird, ein umfangreiches Angebot an stationären Pflegeplätzen und Betreutem Wohnen zu präsentieren.

- Die wbg hat die Planung des Grundstückes an der Großweidenmühlstraße aufgenommen und wird dem NürnbergStift ein neues Gebäude mit ca. 150 stationären Pflegeplätzen ab dem 1.1.2025 auf Mietbasis zur Verfügung stellen.

- Das NürnbergStift hat sich mittlerweile als innovativer Anbieter am Pflegemarkt weiter etabliert. Das Pflegepraxiszentrum hat seine internen Strukturen aufgebaut und erfreut sich einer regen Nachfrage.

- Es konnte eine Tagespflege am Standort Sebastianspital eingerichtet werden, die das Angebot des NürnberStift komplettiert. Damit stehen nunmehr alle Versorgungsstufen dem NüSt zur Verfügung.

- Die qualitativen Leistungen bewegen sich auf einem hohen Niveau, was nunmehr auch durch die abgeschlossene Einführung der elektronischen Pflegedokumentation besser gesteuert werden kann. Ein Management zu Risikofaktoren im pflegerischen Bereich ist eingeführt

- Die Umstellung der Ausbildungskonzeption zeigt weiterhin sehr gute Erfolge. Alle Auszubildende, denen ein neuer Arbeitsvertrag angeboten wurde, haben sich für eine Weiterbeschäftigung beim NürnbergStift entschieden.

- Der Zufriedenheitsgrad der Mitarbeiter, der in der Mitarbeiterbefragung 2019 erhoben wurde, hat nunmehr das höchste Niveau der letzten 10 Jahre erreicht. Die Weiterempfehlungsquote als Arbeitgeber liegt bei 1,74 (Skala von 5) und damit über dem städtischen Durchschnitt.

Herausforderungen für 2020

Auch im Jahr 2020 gilt es weiterhin den mit dem Masterplan 2020 eingeleiteten Erneuerungsprozess weiter konsequent umzusetzen. Dies gilt insbesondere für die:

- Schaffung der planerischen Grundlagen der Neubauten an den Standorten Platnersberg, St. Johannis und Sebastianspital

- Schaffung einer Basisinfrastruktur zur weiteren Digitalisierung des Gesamtunternehmens, wie z.B. die Ausstattung des Sparkassen- und des Ursula-Wolfring-Hauses mit WLAN

- Optimierung der Schnittstellen zu relevanten Partnern wie z.B. Krankenhäusern und Ärzten

- Einführung eines umfassenden Personalentwicklungssystems zur Absicherung ausreichenden Pflegepersonals

- Etablierung eines ganzheitlichen Gesundheitsmanagements

Neben diesen weiteren Restrukturierungsaktivitäten wird das NürnbergStift im Jahr 2020 stark gefordert sein, sich den durch Gesetzgebung veränderten Rahmenbedingungen anzupassen. Dabei werden 2 Aktivitäten im Vordergrund stehen:

- Einführung der generalistischen Ausbildung und der Aufbau gemeinsamer Bildungsstrukturen mit dem Klinikum Nürnberg

- Anpassung an die bundesweit veränderte ergebnisorientierte Qualitätsmessung und Bewertung, die mit einem erheblichen Mehraufwand in der Einführung, der Erfassung und der Vorbereitung von Prüfsituationen durch den MDK verbunden ist.

Gleichzeitig muss sich darauf eingestellt werden, dass durch die bundesweite Überprüfung der Personalbemessung in der Pflege ggfs. weitere Anpassungsaktivitäten erforderlich sind.

Parameter

Die Berechnungen für den Erfolgsplan 2020 weisen einen Fehlbetrag in Höhe von 650 TEUR aus, welcher auf neue Rechnung vorzutragen ist. Zur Absicherung von Unwägbarkeiten wird der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben auf 6,133 Mio. EUR festgesetzt.

Die Planung für 2020 enthält folgende wesentliche Parameter

1. Auslastungssituationen wurden in einem Bottom-up Verfahren mit den Einrichtungsleitungen ermittelt. Der Auslastungsgrad der vollstationären Einrichtungen des NüSt wird mit 92% 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 entsprechend dem laufenden Tarifvertrag eine Anpassung zum 01.03.2020 von durchschnittlich 1,81% zugrunde gelegt.

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 (Pflegegrade durchschnittlich 2,5%, Rüstige 1,5%, Ambulante Dienste und Geriatrische Reha 2,5%) ein.

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 der 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 2018, der Auslastungsentwicklung sowie möglicher Witterungsverläufe ergeben sich die Ansätze in dieser Kostenposition für 2020. Im Bereich des Wirtschafts-, Verwaltungs-, Betreuungs- und medizinisch-therapeutischen Bedarfes sind zum Vorjahr durch gesetzliche Änderungen (Wegfall des Ausweises der GWG im Anlagevermögen), 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.

2.2. Erfolgsplan

Im Überblick ergeben sich im Planansatz für 2020 folgende Erträge und Aufwendungen:

	Planansatz 2020 EUR	WPL 2019 EUR	Delta EUR	Delta %	Ergebnis 2018 EUR	WPL 2018 EUR
Erträge insgesamt	37.095.156	35.592.939	1.502.217	4,22%	43.399.708	33.477.430
Aufwendungen insgesamt	37.745.636	36.242.231	1.503.404	4,15%	36.379.061	34.222.178
Jahresfehlbetrag (-)	-650.480	-649.292	-1.188		7.020.647	-744.748

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 2020 EUR	WPL 2019 EUR	Delta EUR	Delta %	Ergebnis 2018 EUR	WPL 2018 EUR
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	25.185.403	24.445.310	740.093	3,03%	23.330.928,94	22.593.660
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	5.144.040	5.149.181	-5.141	-0,10%	4.957.939,69	4.760.918
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	50.000	50.000	0	0,00%	43.971,85	50.000
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	2.512.539	2.376.039	136.500	5,74%	2.446.339,87	2.436.701
4a. Umsatzerlöse einer Pflegeeinrichtung nach §277 HGB soweit nicht in den Ertragsposten Nr. 1 bis 4 enthalten	2.636.486	2.654.863	-18.377	-0,69%	2.710.828,48	2.812.709
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	1.247.420	626.957	620.463	98,96%	803.977,83	537.923
6. Sonstige betriebliche Erträge	26.200	16.656	9.544	57,30%	8.706.192,46	15.000
Zwischensumme (1. bis 6.)	36.802.089	35.319.006	1.483.083	4,20%	43.000.179,12	33.206.911
7. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter	18.632.030	17.727.441	904.589	5,10%	17.813.559,47	16.910.514
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	6.567.929	6.184.979	382.950	6,19%	5.675.100,49	5.295.030
8. Materialaufwand:						
a) Lebensmittel	74.000	68.668	5.332	7,76%	74.136,23	65.940
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	1.455.000	1.598.680	-143.680	-8,99%	1.417.777,69	1.683.200
c) Wirtschafts-/Verwaltungs-/Betreuungs-/Med.-therap. Bedarf	6.400.871	5.807.545	593.326	10,22%	6.040.785,51	5.722.525
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	535.640	500.856	34.784	6,94%	513.691,96	496.110
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	270.307	291.024	-20.717	-7,12%	353.462,60	272.842
11. Mieten, Pacht, Leasing	455.403	450.814	4.589	1,02%	450.110,66	467.012
Zwischensumme (7. bis 11.)	34.391.181	32.630.008	1.761.173	5,40%	32.338.624,61	30.913.173
Zwischenergebnis	**2.410.908**	**2.688.999**	**-278.091**	-10,34%	**10.661.554,51**	**2.293.738**
12. Erträge aus öffentlicher und nichtöffentlicher Förderung von Investitionen	15.000	20.000	-5.000	-25,00%	21.000,00	15.000
13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	277.967	253.933	24.034	9,46%	372.050,63	255.519
14. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten	30.000	25.000	5.000	20,00%	32.254,29	20.000
15. Abschreibungen:						
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögens-gegenstände und Sachanlagen	1.689.090	1.740.342	-51.253	-2,94%	1.715.590,81	1.695.700
b) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.500	4.500	2.000	44,44%	266.290,93	6.500
16. Aufwendungen für Instandhaltung und Instand-setzung	1.184.174	1.244.550	-60.376	-4,85%	1.396.457,93	997.200
17. Sonstige ordentliche Aufwendungen	208.500	349.006	-140.506	-40,26%	357.190,94	220.977
Zwischensumme (12. bis 17.)	-2.825.296	-3.089.465	264.169	-8,55%	-3.374.734,27	-2.669.858
Zwischenergebnis	**-414.388**	**-400.466**	**-13.922**	3,48%	**7.286.820,24**	**-376.120**
18. Zinsen und ähnliche Erträge	100	0	100		6.478,56	0
19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	236.192	248.826	-12.634	-5,08%	272.651,41	368.628
Zwischensumme (18. bis 19.)	-236.092	-248.826	12.734	-5,12%	-266.172,85	-368.628
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**-650.480**	**-649.292**	**-1.188**	0,18%	**7.020.647,39**	**-744.748**

2.2.1. Auslastung

Folgendes Wohn- und Platzangebot bildet die Grundlage für den Wirtschaftsplan 2020:

	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 2020 ist eine Auslastung von 92% (WPL 2019 92,2%) hinterlegt. Das bedeutet, dass von den 909 angebotenen Plätzen rd. 836 Plätze belegt werden sollen.
Die Auslastung sowie die Verteilung auf Pflegegrade basieren auf den Zielen der Einrichtungsleitungen für 2020.

	AHS		AHR		AHJ		AHP	
	Ø belegte Plätze	Aus-lastung in %	Ø belegte Plätze	Aus-lastung in %	Ø belegte Plätze	Aus-lastung in %	Ø belegte Plätze	Aus-lastung in %
(a) Reha	-	-	-	-	-	-	-	-
(b) Wohnheim	-	-	-	-	**62,00**	**96,9**	-	-
(c) Altenheim	-	-	**19,30**	**46,0**	**35,00**	**48,6**	**13,40**	**47,9**
(d) Pflegeheim	**246,80**	**97,2**	**130,70**	**94,0**	**105,00**	**109,4**	**75,78**	**118,4**
Einstufungen								
Kurzzeitpflege fix	*18,19*		*0,00*		*0,00*		*0,00*	
Pflegegrad 1	*0,00*		*12,58*		*3,28*		*7,97*	
Pflegegrad 2	*35,31*		*45,07*		*32,81*		*24,26*	
Pflegegrad 3	*68,78*		*40,47*		*32,81*		*24,90*	
Pflegegrad 4	*62,19*		*21,49*		*19,69*		*11,84*	
Pflegegrad 5	*62,33*		*11,09*		*16,41*		*6,81*	

	HSP		REHA		insgesamt	
	Ø belegte Plätze	Aus-lastung in %	Ø belegte Plätze	Aus-lastung in %	Ø belegte Plätze	Aus lastung in %
insgesamt					**836,0**	**92,0**
(a) Reha	-		**42,0**	**95,5**	**42,0**	**95,5**
(b) Wohnheim	**106,0**	**100,0**	-		**168,0**	**98,8**
(c) Altenheim	-		-		**67,7**	**47,7**
(d) Pflegeheim [1)]	-		-		**558,3**	**101,0**
Einstufungen						
Kurzzeitpflege fix	-		-		*18,2*	
Pflegegrad 1	-		-		*23,8*	
Pflegegrad 2	-		-		*137,5*	
Pflegegrad 3	-		-		*167,0*	
Pflegegrad 4	-		-		*115,2*	
Pflegegrad 5	-		-		*96,6*	

Für die solitäre Tagespflege ist eine Zielauslastung von 97,2% in 2020 unterstellt. Im Ambulanten Dienst ist die Versorgung von durchschnittlich 125 Patienten in 2020 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 2020 liegen die Auslastungszahlen und Pflegegradverteilungen, die im Gliederungspunkt 2.2.1 dargestellt sind, zugrunde.
Die zum 01.07.2019 abgeschlossenen Vergütungsvereinbarungen sowie eine Einschätzung der Entwicklung neuer Vergütungssätze zum 01.07.2020 in Höhe von rd. 2,5% bilden die Bewertungsbasis.

Ambulante Leistungen

NüSt setzt 2020 die Neustrukturierung des ambulanten Dienstes fort und rechnet mit weiteren Verbesserungen bei den Umsatzaussichten. Die Fortschreibung der Vergütung wurde mit rd. 2,5% angenommen.

Rüstigenbereich

Der Planung der Erträge für den Rüstigenbereich 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 01.07.2020 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 2020 wurden die im Gliederungspunkt 2.2.1 dargestellten Auslastungszahlen zugrunde gelegt. Die seit 01.07.2019 gültigen neuen Vergütungsvereinbarungen bilden die Bewertungsgrundlage bis 30.06.2020. Ab 01.07.2020 wurde eine Steigerung um 2,5% in die Planung einbezogen.

Daraus ergeben sich die nachfolgenden Ansätze für die Erlösplanung 2020:

Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	Planansatz 2020 EUR	WPL 2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR	WPL 2018 EUR
(a) Vollstationäre Pflegeleistungen:	**18.117.838**	**17.249.832**	**16.670.028,61**	**15.720.218**
davon:				
- Pflegegrad 1	269.789	154.415	148.407,20	170.918
- Pflegegrad 2	3.288.907	3.507.678	2.731.561,97	3.006.165
- Pflegegrad 3	4.987.390	4.220.308	4.182.870,55	3.928.212
- Pflegegrad 4	4.153.050	4.015.496	3.968.867,95	4.123.372
- Pflegegrad 5	3.729.817	3.737.611	4.145.241,18	2.990.772
- Pflegehilfsmittel	130.368	132.796	124.616,60	137.685
- Ausbildungsvergütung	352.533	307.491	286.192,82	289.873
- Betreuungszuschlag	1.205.984	1.174.037	1.082.270,34	1.073.221
(b) teilstationäre Pflegeleistungen:	259.674	406.439	3.395,94	100.596
davon:				
- Pflegegrad 2	130.249	227.158	901,91	29.183
- Pflegegrad 3	78.428	73.413	1.575,50	26.946
- Pflegegrad 4	14.714	23.710		24.367
- Pflegegrad 5		27.481		7.061
- Betreuungszuschlag	36.283	54.677	918,53	13.039
(c) Leistungen der Kurzzeit-/Verhinderungspflege:	734.597	832.674	867.682,67	977.777
davon:				
- Pflegegrad 1			231,12	
- Pflegegrad 2-5	684.597	832.674	812.937,68	897.777
- Ausbildungsvergütung	15.000		13.887,50	25.000
- Betreuungszuschlag	35.000		40.626,37	55.000
(d) Ambulante Leistungen	1.200.000	1.157.000	1.131.336,93	1.072.300
(e) Rüstige (Altenheim):	650.646	676.515	637.115,83	674.516
davon:				
- Maßnahmenpauschale, ...	597.718	625.619	593.678,28	622.530
- Ausbildungsvergütung	52.928	50.896	43.437,55	51.986
(f) Rüstige (Wohnheim)	797.648	787.622	798.123,44	814.343
(g) Geriatrische Rehabilitation	3.425.000	3.335.228	3.211.116,40	3.233.910
(h) noch nicht abgerechnete Bewohner				
(i) noch nicht gestufte Bewohner				
(j) Sonstige Leistungen			12.129,12	
insgesamt	**25.185.403**	**24.445.310**	**23.330.928,94**	**22.593.660**

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

Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	Planansatz 2020 EUR	WPL 2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR	WPL 2018 EUR
(a) Vollstationäre Pflegeleistungen:	4.259.901	4.276.987	4.115.056,70	3.948.283
(b) teilstationäre Pflegeleistungen	58.349	71.268	676,16	18.094
(c) Leistungen der Kurzzeitpflege:	200.000	145.000	211.975,89	140.000
(e) Rüstige (Altenheim):	625.790	655.926	630.230,94	654.541
insgesamt	**5.144.040**	**5.149.181**	**4.957.939,69**	**4.760.918**

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

Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	Planansatz 2020 EUR	WPL 2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR	WPL 2018 EUR
insgesamt	**50.000**	**50.000**	**43.971,85**	**50.000**

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

Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	Planansatz 2020 EUR	WPL 2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR	WPL 2018 EUR
Pflege: Investitionskosten SGB XI - vollstationär	2.100.000	2.109.209	2.042.491,55	2.100.140
Rüstige (Altenheim): Investitionsbetrag	390.000	247.280	389.899,71	308.443
Investzuschlag (AMBD)	22.539	19.550	13.948,61	28.118
insgesamt	**2.512.539**	**2.376.039**	**2.446.339,87**	**2.436.701**

„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 2020 EUR	WPL 2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR	WPL 2018 EUR
- Erstattungen von Mitarbeiter/innen für Unterkunft und Verpflegung und sonstige Erträge Personal	53.000	53.013	44.676,95	55.833
- Erträge aus Ergotherapie/Physik. Therapie	40.187	30.183	24.025,28	30.638
- Reha - Telefon und TV	24.000	24.000	22.443,29	24.000
- Erstattungen der NüStSG:				
- für Gestellungskräfte	578.974	686.749	535.935,52	669.737
-aus Dienstleistungsvertrag	40.500	39.752	38.580,00	38.944
- Dienstleistungen (u.a. Nachtwache)	38.446	36.464	36.913,56	
- Vermietung und Verpachtung	602.979	552.156	756.284,74	763.079
- Sonstiges	1.208.400	1.202.546	1.192.708,69	1.200.478
- Periodenfremde Erträge	50.000	30.000	59.260,45	30.000
Umsatzerlöse nach §277 HGB	**2.636.486**	**2.654.863**	**2.710.828,48**	**2.812.709**

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 sowie die Erstattung von Gebühren für Anträge an den Sozialdienst des MDK für weitergehende Leistungen nach einer Rehabilitation in der Geriatrischen Rehabilitation auszuweisen.

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

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 2020 EUR	WPL 2019 EUR	IST 2018 EUR	WPL 2018 EUR
- Zuschuss Miete Stiftung HSP	387.923	387.923	387.923,40	387.923
- Fördermittel PPZ	273.007		133.585,06	
- PpSG Erstattungen	336.490			
- Personalkostenerstattungen (z.B. durch Mutterschaftsgeld, Eingliederungshilfe, Erstattungen ATZ, Integrationsamt)	250.000	239.034	282.469,37	150.000
insgesamt	**1.247.420**	**626.957**	**803.977,83**	**537.923**

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

Sonstige betriebliche Erträge	Planansatz 2020 EUR	WPL 2019 EUR	Delta EUR	Delta %	Ergebnis 2018 EUR	WPL 2018 EUR
- Sonstige Erstattungen	200	1.106	-906		124.513,21	0
- Schadenersatz	0	0	0		2.490,23	0
- Erträge aus Änderungen Wertberichtigungen	0	0	0		196.611,25	0
- Sonstiges	200	50	150		181,88	0
- Spenden	15.000	5.000	10.000		11.254,29	5.000
- sonstige außerordentliche Erträge	800	500	300		4.197,06	0
- Erträge Abgang Sachanlagen	0	0	0		8.273.684,90	0
- Auflösung von Rückstellungen	10.000	10.000	0		93.259,64	10.000
insgesamt	**26.200**	**16.656**	**10.450**	62,74%	**8.706.192,46**	**15.000**

„Personalaufwand (GuV-Nr. 7)“

	Personalaufwand	Planansatz 2020 EUR	WPL 2019 EUR	Delta EUR	Delta %	Ergebnis 2018 EUR	WPL 2018 EUR
a	**Löhne und Gehälter**	18.632.030	17.727.441	904.589	5,1%	17.813.559,47	16.910.514
b	**Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen:**						
	- Gesetzliche Sozialabgaben	4.006.352	3.844.996	161.356	4,2%	3.366.811,43	3.286.450
	- Altersversorgung	2.531.160	2.309.566	221.594	9,6%	2.393.699,70	1.978.510
	- Beihilfen und Unterstützungen	30.417	30.417	0	0,0%	-85.410,64	30.070
	Zwischensumme (b)	6.567.929	6.184.979	382.950	6,2%	5.675.100,49	5.295.030
	insgesamt	**25.199.959**	**23.912.420**	**1.287.539**	**5,4%**	**23.488.659,96**	**22.205.544**

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 411,66 VK (WPL 2019 403,03 VK) dem Planansatz 2020 zugrunde. Der aktuell gültige Tarifvertrag wurde für den Zeitraum 01.03.2018 bis 31.08.2020 abgeschlossen. Für die Entwicklung der Personalkosten ab 01.03.2020 entsprechend laufendem Tarifvertrag wurde eine Steigerung von durchschnittlich 1,04% und ab 01.09.2020 mit einem noch ausstehenden neuen Tarifvertrag 2,80% angenommen.

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 2020 EUR	WPL 2019 EUR	Delta EUR	Delta %	Ergebnis 2018 EUR	WPL 2018 EUR
(a) Lebensmittel	74.000	68.668	5.332	7,8%	74.136,23	65.940
(b) Wasser, Energie, Brennstoffe	1.455.000	1.598.680	-143.680	-9,0%	1.417.777,69	1.683.200
(c) Wirtschafts-/Verwaltungs-/Betreuungs-/ Med.-therap. Bedarf	6.400.871	5.807.545	593.326	10,2%	6.040.785,51	5.722.525
insgesamt	**7.929.871**	**7.474.893**	**454.978**	**6,1%**	**7.532.699,43**	**7.471.665**

„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 2018 eine Fortschreibung des Ansatzes vorgenommen.

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

Für die darin verankerten Kostenpositionen wurden die Einzelansätze überprüft und für 2020 entsprechend fortgeschrieben. Neu sind die bisher in der Anlagenbuchhaltung geführten Gebrauchsgüter (GWG) voll im Aufwand darzustellen.

Wirtschafts-/Verwaltungs-/Betreuungs-/ Med.-therap. Bedarf	Planansatz 2020 EUR	WPL 2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR	WPL 2018 EUR
(ca) **Wirtschaftsbedarf**	**5.203.423**	**4.685.948**	**4.808.441,27**	**4.677.932**
davon:				
- Reinigungs- und Desinfektionsmittel	35.000	26.657	36.742,61	19.161
- Wäschebeschaffung	9.000	6.692	9.086,99	5.382
- Berufs- und Schutzkleidung	25.000	30.000	23.328,79	11.701
- Haushaltsverbrauchsmittel, Geschirr, ...	75.000	74.427	83.021,70	72.220
- Treibstoffe, Schmiermittel	16.000	13.969	15.624,53	14.622
- Gebrauchsgüter Wirtschaftsbedarf (ehemals GWG)	72.287			
- Fremdleistungen Küche	2.955.395	2.866.613	2.862.796,71	2.929.867
- Fremdleistungen Haus-/Gebäude-/Glasreinigungen	966.942	875.034	935.565,70	854.215
- Fremdleistungen Wäscherei	445.000	437.653	442.670,40	433.355
- Fremdleistungen Betriebsdienst	350.792	170.564	243.938,25	150.680
- Fremdleistungen HWD Dienstleistungen	63.875			
- Fremdleistungen Recycling/Entsorgung	65.000	67.718	65.928,70	68.079
- Fremdleistungen Gartenpflege	15.000	29.000	14.651,25	21.500
- Sonstige Aufwendungen des Wirtschaftsbedarfs	109.132	87.621	75.085,64	97.150
(cb) **Verwaltungsbedarf**	**403.959**	**385.129**	**523.648,20**	**344.130**
davon:				
- Büromaterial	26.995	27.915	28.819,46	29.803
- Bücher und Zeitschriften	10.000	8.965	9.689,26	9.071
- Porto-/Postgebühren	11.000	9.831	11.087,21	10.298
- Telefon-, Internet-, ...gebühren	40.000	33.822	39.310,55	40.243
- EDV-Verbrauchsmaterial	18.533	14.973	19.598,72	14.883
- Reisekosten, Fahrgelder, Spesen	13.817	10.056	21.243,00	7.290
- Beratungskosten	142.614	142.473	154.556,47	122.887
- Prüfkosten, Gerichts- und Anwaltskosten	8.189	13.465	17.338,35	13.292
- Personalbeschaffungskosten	9.176	9.594	16.839,63	3.388
- Fremdleistungen Bewachung	50.000	50.707	48.743,62	48.531
- Gebrauchsgüter Verwaltungsbedarf (ehemals GWG)	11.739			
- Öffentlichkeitsarbeit	33.000	33.022	54.844,93	36.614
- Sonstige Aufwendungen des Verwaltungsbedarfs	28.896	30.306	101.577,00	7.830
(cc) **Betreuungs-/Med.-therap. Bedarf**	**793.489**	**736.468**	**708.696,04**	**700.463**
davon:				
- Aufwendungen für Kulturelle Betreuung	57.242	58.745	67.507,60	58.379
- Arzneimittel	65.000	60.000	65.684,26	65.000
- Inkontinenzartikel	123.328	119.715	114.987,72	127.451
- Pflegerisches Verbrauchsmaterial	95.000	96.283	93.369,47	94.476
- Gebrauchsgüter Pflegebedarf (ehemals GWG)	15.019			
- Honorare Ärzte, Logopäden, ...	339.000	319.400	268.129,59	270.000
- Untersuchungen fremde Institute	55.000	40.000	54.264,17	35.000
- Krankentransporte	13.719	8.301	13.748,73	11.786
- Sonstige Aufwendungen	30.181	34.024	31.004,50	38.371
insgesamt	**6.400.871**	**5.807.545**	**6.040.785,51**	**5.722.525**

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

Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	Planansatz 2020 EUR	WPL 2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR	WPL 2018 EUR
(a) Verwaltungskostenerstattung an Träger	397.640	397.640	397.640,00	397.640
(b) Abrechnung IuK	88.000	53.216	69.851,96	53.228
(b) Sonstige Trägerleistung	50.000	50.000	46.200,00	45.242
insgesamt	**535.640**	**500.856**	**513.691,96**	**496.110**

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. Die Posten „Abrechnung IuK“ und „Sonstige Erstattungen an Träger“ (b) umfassen für von DIP/IT erbrachte Leistungen sowie die Heizungsgrundkosten von H.

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

Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	Planansatz 2020 EUR	WPL 2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR	WPL 2018 EUR
(a) Instandhaltung und Instandsetzung	**953.100**	**1.089.500**	**1.225.202,41**	**836.600**
- Betriebsbauten	629.500	682.800	874.062,88	570.500
- Wohnbauten	22.500	3.000	1.900,88	5.500
- Außenanlagen	44.800	51.000	59.370,82	53.500
- Technische Anlagen	48.500	37.500	54.361,86	53.000
- Einrichtungen und Ausstattungen	119.500	123.200	223.698,03	127.600
- Fahrzeuge	6.300	7.000	10.201,54	12.500
- Sonstige	82.000	185.000	1.606,40	14.000
(b) Wartung	**231.074**	**155.050**	**171.255,52**	**160.600**
insgesamt	**1.184.174**	**1.244.550**	**1.396.457,93**	**997.200**

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 1,2 Mio. EUR.

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

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Planansatz 2020 EUR	WPL 2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR	WPL 2018 EUR
- Verbandsumlagen / Mitgliedsbeiträge	31.800	31.219	29.205,60	26.000
- Fort- und Weiterbildung	120.000	125.000	90.074,86	89.500
- Pauschale für Heimbeiratstätigkeit	1.200	1.218	992,50	1.212
- EWB und PWB	30.000	30.000	109.643,41	30.000
- Sonstiges	4.500	6.569	10.448,18	13.744
Zwischensumme	**187.500**	**194.006**	**240.364,55**	**160.456**
Außerordentliche Aufwendungen				
(a) Periodenfremde Aufwendungen	20.000	20.000	47.884,03	20.000
(b) Aufwand aus Abgang von Anlagevermögen	0	0	9.814,90	0
(c) außerordentliche Aufwendungen aus BilMoG	0	0	0	40.521
(d) Sonstige außerordentliche Aufwendungen	1.000	135.000	59.127,46	0
Zwischensumme	**21.000**	**155.000**	**116.826,39**	**60.521**
insgesamt	**208.500**	**349.006**	**357.190,94**	**220.977**

Auch 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 2020 EUR	WPL 2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR	WPL 2018 EUR
insgesamt	**-650.480**	**-649.292**	**7.020.647,39**	**-744.748**

Der Erfolgsplan 2020 geht von einem Fehlbetrag in Höhe von 650 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 2020 errechnet sich ein Betrag in Höhe von 6.133.698 EUR (1/6 von

36.802.189 EUR). Zur Absicherung der rechtzeitigen Leistung von Ausgaben und für Unwägbarkeiten soll der Höchstbetrag der Kassenkredite auf 6,133 Mio. EUR festgesetzt werden.

2.3. Vermögensplan

Im Vermögensplan sind einerseits alle voraussehbaren Ausgaben des Geschäftsjahres 2020, 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 2020 einen Finanzbedarf von rd. 2,65 Mio. EUR aus. Dieser Finanzbedarf resultiert aus:

Ausgaben für aktivierungspflichtiges Anlagevermögen:	1,54 Mio. EUR,
Ausgaben für Tilgungsleistungen:	0,46 Mio. EUR,
Verlustdeckung:	0,65 Mio. EUR.

Der geplante Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2020 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 2020 geplanten Ausgaben den zugehörigen Deckungsmitteln gegenübergestellt:

Deckungsmittel		Planansatz 2020		Ausgaben		Planansatz 2020	
Lfd. Nr.	Bezeichnung	EUR	Lfd. Nr.	Bezeichnung		Ausgaben EUR	Verpflichtungsermächtigung WPL 2020 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	1.483.444	1.	Grundstücke und grundstücksgl. Rechte mit Betriebsbauten		0	
2.	sonstige Eigenmittel	0		einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken			
	Summe I.	**1.483.444**	2.	Grundstücke und grundstücksgl. Rechte mit Wohnbauten		0	
				einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken			
			3.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten		0	
II.	**Außenfinanzierung**		4.	Technische Anlagen		0	
1.	Zuschüsse des **Trägers**		5.	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge		501.600	
1.1	für Investitionen	500.000	6.	Fahrzeuge		0	
1.2	für Tilgungsleistungen	0	7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		1.000.000	45.430.723
2.	Investitionszuschüsse der **öffentlichen Hand**		8.	Immaterielle Vermögensgegenstände		39.950	
2.1	Fördermittel nach dem AVPflegeVG	0		**Summe I.**		**1.541.550**	**45.430.723**
2.2	Sonstige Förderung der öffentlichen Hand	0					
3.	Zuwendungen **Dritter** für Investitionen	15.000	**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)		456.894	
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.	**515.000**		**Summe II.**		**456.894**	
III.	**Verlustdeckung**		**III.**	**Deckung der Verluste**			
1.	Verrechnung mit						
1.1	den Kapitalrücklagen	0					
1.2	den Gewinnrücklagen	0					
1.3	dem Verlustvortrag	650.480		Ansatz 2018		650.480	
2.	Betriebszuschuss des Trägers						
	Summe III.	**650.480**		**Summe III.**		**650.480**	
	Deckungsmittel insgesamt	**2.648.923**		**Ausgaben insgesamt**		**2.648.923**	**45.430.723**

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

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

Im Jahr 2020 sind Investitionen in Höhe von rd. 1,54 Mio. EUR vorgesehen.

Entsprechend Beschluss des Werkausschusses vom 27.07.2017 ist die Verwaltung beauftragt, den Neubau des August-Meier-Heimes als ÖPP-Projekt umzusetzen und weiter vorzubereiten. Im Investitionsplan sind die derzeit angenommenen Herstellkosten eingegangen. Für 2019 und 2021 sind Projekt begleitende und vorbereitende Aufwendungen eingestellt. Mit der Inbetriebnahme, voraussichtlich 2022, sind die Herstellkosten des eigentlichen Neubaus fällig. Derzeit läuft die verbindliche Angebotsabgabe. Zum Jahresende 2019 soll der ÖPP-Vertrag zur Realisierung des Neubaus des August-Meier-Heimes abgeschlossen werden.
Für das Vorhaben Zentralküche sind die vorbereitenden Aktivitäten nicht abgeschlossen. Aus diesem Grund wird das Vorhaben komplett und unverändert im Investitionsplan dargestellt, jedoch weiter zeitlich geschoben. Für 2020 leitet sich ein Investitionsvolumen von 0,5 Mio. EUR ab, wobei diese Aufwendungen am Jahresende als Anlagen im Bau stehen bleiben würden.
Für die Wiederbeschaffung von verschiedensten Anlagegütern sowie die Ausstattung der Einrichtungen mit WLAN werden 0,54 Mio. EUR für das Wirtschaftsjahr 2020 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 2020 nicht vorsehen. Die Tilgungsleistungen für die Verpflichtungen aus Altkrediten sollen vollständig über refinanzierte Abschreibungen des Jahres 2020 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 (2019) - 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. GJ)	Planansätze			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
1	2	3	4	5	6	7
I.	**Innenfinanzierung**					
1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	1.426.460	1.483.444	1.346.894	1.364.394	1.960.012
2.	sonstige Eigenmittel	0	0	0	0	0
	Summe I.	**1.426.460**	**1.483.444**	**1.346.894**	**1.364.394**	**1.960.012**
II.	**Außenfinanzierung**					
1.	Zuschüsse des **Trägers**	0	500.000	500.000	0	0
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**	0	0	0	7.900.000	0
2.1	Fördermittel nach dem AVPflegeVG	0	0	0	0	0
2.2	Sonstige Förderung der öffentlichen Hand	0	0	0	7.900.000	0
3.	Zuwendungen **Dritter** für Investitionen	20.000	15.000	10.000	85.000	0
4.	Einnahmen aus **Krediten**	0	0	500.000	16.340.000	1.730.723
4.1	Darlehen von Kreditinstituten	0	0	500.000	16.340.000	1.730.723
4.2	Darlehen vom Träger	0	0	0	0	0
4.3	Sonstige Darlehen (KfW)	0	0	0	15.800.000	0
5.	Sonstige Einnahmen					
5.1	Darlehensrückflüsse (KfW-Tilgungszuschuss)	0	0	0	1.580.000	0
	Summe II.	**20.000**	**515.000**	**1.010.000**	**41.705.000**	**1.730.723**
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	649.292	650.480	650.000	650.000	650.000
	Summe III.	**649.292**	**650.480**	**650.000**	**650.000**	**650.000**
	Deckungsmittel insgesamt	**2.095.752**	**2.648.923**	**3.006.894**	**43.719.394**	**4.340.735**

Ausgaben			Planansätze (lfd. GJ)				
Lfd. Nr.	Bezeichnung		2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
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	33.500.000	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	0	0	0	0
4.	Technische Anlagen		0	0	0	0	0
5.	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge		617.350	501.600	400.000	2.100.000	400.000
6.	Fahrzeuge		0	0	0	0	0
7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		350.000	1.000.000	1.500.000	7.000.000	1.730.723
8.	Immaterielle Vermögensgegenstände		22.374	39.950	0	0	0
	Summe I.		**989.724**	**1.541.550**	**1.900.000**	**42.600.000**	**2.130.723**
II.	**Ausgaben für Tilgungsleistungen**						
1.	Tilgung von Darlehen, ausgereicht von Kreditinstituten						
	Einrichtung	Darlehen-Nr.					
	AHS	540506	20.258	20.308	20.308	20.308	20.308
		540508	18.957	18.979	18.979	18.979	18.979
		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	1.349	1.352	1.352	1.352	1.352
		540117	1.240	1.243	1.243	1.243	1.243
		540119	81	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	2.574	2.595	2.595	2.595	2.595
		540102	482	485	485	485	485
		540108	736	736	736	736	736
		540112	1.991	2.003	2.003	2.003	2.003
		540113	688	694	694	694	694
		540501	14.549	14.585	14.585	14.585	14.585
		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		456.736	456.894	456.894	456.894	456.894
	Tilgungen aus Kreditaufnahmen für Zentralküche				0	12.500	187.500
	Tilgungen aus Kreditaufnahmen für August-Meier-Heim				0	0	915.618
	Tilgung von Darlehen, ausgereicht von Kreditinstituten insgesamt		456.736	456.894	456.894	469.394	1.560.012
2.	Tilgung von Darlehen, ausgereicht vom Träger		0	0	0	0	0
3.	Tilgung von sonstigen Darlehen		0	0	0	0	0
	Summe II.		**456.736**	**456.894**	**456.894**	**469.394**	**1.560.012**
III.	**Deckung der Verluste**						
			649.292	650.480	650.000	650.000	650.000
	Summe III.		**649.292**	**650.480**	**650.000**	**650.000**	**650.000**
	Ausgaben insgesamt		**2.095.752**	**2.648.923**	**3.006.894**	**43.719.394**	**4.340.735**

[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				
	2019	2020	2021	2022	2023
insgesamt	**-649.292**	**-650.480**	**-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 2020 kein ausgeglichenes Jahresergebnis erzielbar ist. Diese Situation ist auch in den Folgejahren derzeit nicht abwendbar.
Es wird angestrebt, über kontinuierliche Vergütungsverhandlungen, mit dem Investitionsfortschritt (Erhöhung der Belegungsrate) und der 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 2020 fortgeschrieben.

lfd. Nr.	lfd. Nr. im Finanz-plan	Maßnahmen-Bezeichnung	insgesamt €	vorherige Jahre €	(lfd. GJ) 2.019 €	Von Spalte 4 entfallen auf Planungsperioden 2.020 €	2.021 €	2.022 €	2.023 €	spätere Jahre €	Ver-pflichtungs-ermäch-tigungen WPL 2020 €
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):**	**36.727.197**	**177.197**	**350.000**	**500.000**	**500.000**	**35.200.000**	**0**	**0**	
		davon:									
	1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten	33.500.000					33.500.000			
	2.	einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	0								
		Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten									
	3.	einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	0								
	4.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0								
	5.	Technische Anlagen	1.700.000					1.700.000			
	6.	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	0								
	7.	Fahrzeuge	1.527.197	177.197	350.000	500.000	500.000		0	0	35.700.000
		Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau									
		Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):	**36.727.197**	**177.197**	**350.000**	**500.000**	**500.000**	**35.200.000**	**0**	**0**	
		davon:									
	I.	**Innenfinanzierung**									
	1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	2.027.197	177.197	350.000	500.000	500.000	500.000			
	2.	sonstige Eigenmittel	0								
	II.	**Außenfinanzierung**									
	1.	Zuschüsse des **Trägers**									
	1.1	für Investitionen	0								
	1.2	für Tilgungsleistungen	0								
	2.	Investitionszuschüsse der **öffentlichen Hand**						7.900.000			
	2.1	Fördermittel nach dem AVPflegeVG	7.900.000								
	2.2	Sonstige Förderung der öffentlichen Hand	0					80.000			
	3.	Zuwendungen **Dritter** für Investitionen	80.000								
	4.	Einnahmen aus **Krediten**						9.340.000	0	0	
	4.1	Darlehen von Kreditinstituten	9.340.000				0				
	4.2	Darlehen vom Träger	0					15.800.000			
	4.3	Sonstige Darlehen (KfW)	15.800.000								
	5.	Sonstige Einnahmen						1.580.000			
	5.1	Darlehensrückflüsse (KfW-Tilgungszuschuss)	1.580.000								
		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**	**500.000**	**1.000.000**	**7.000.000**	**1.730.723**	**0**	
		davon:									
	7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	10.300.000	69.277	0	500.000	1.000.000	7.000.000	1.730.723		9.730.723
		Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):	**10.300.000**	**69.277**	**0**	**500.000**	**1.000.000**	**7.000.000**	**1.730.723**	**0**	
		davon:									
	I.	**Innenfinanzierung**									
	1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	69.277	69.277	0						
	2.	sonstige Eigenmittel	0								
	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	9.230.723			0	500.000	7.000.000	1.730.723	0	
		Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
3		**AHP: Modernisierung/Sanierung Senioren-Wohnanlage Platnersberg (Ersatzbau)**									
	I.	**Gesamtkosten der Maßnahme (Ausgaben):**	**24.600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**24.600.000**	
		davon:									
	7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	24.600.000							24.600.000	
		Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):	**24.600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**24.600.000**	
		davon:									
	I.	**Innenfinanzierung**									
	1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	0								
	II.	**Außenfinanzierung**									
	4.	Einnahmen aus **Krediten**									
	4.1	Darlehen von Kreditinstituten	24.600.000							24.600.000	
		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) 2.019 €	Von Spalte 4 entfallen auf Planungsperioden 2.020 €	2.021 €	2.022 €	2.023 €	spätere Jahre €	Ver-pflichtungs-ermäch-tigungen WPL 2020 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4		**AHJ: Modernisierung/Sanierung Senioren-Wohnanlage St. Johannis**									
	I.	**Gesamtkosten der Maßnahme (Ausgaben):**	**24.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**24.000.000**	
	7.	davon: Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	24.000.000							24.000.000	
		Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):	**24.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**24.000.000**	
		davon:									
	I.	**Innenfinanzierung**									
	1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	0								
	II.	**Außenfinanzierung**									
	4.	Einnahmen aus **Krediten**									
	4.1	Darlehen von Kreditinstituten	24.000.000						0	24.000.000	
		Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
5		**Pauschale für die Wiederbeschaffung Anlagevermögen**									
	I.	**Gesamtkosten der Maßnahme (Ausgaben):**	**2.381.274**	**0**	**639.724**	**541.550**	**400.000**	**400.000**	**400.000**	**0**	
	5.	davon: Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	2.318.950		617.350	501.600	400.000	400.000	400.000		
	6.	Fahrzeuge	0								
	7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0								
	8.	Immaterielle Vermögensgegenstände	62.324		22.374	39.950					
		Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):	**2.381.274**	**0**	**639.724**	**541.550**	**400.000**	**400.000**	**400.000**	**0**	
		davon:									
	I.	**Innenfinanzierung**									
	1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	2.331.274		619.724	526.550	390.000	395.000	400.000	0	
	2.	sonstige Eigenmittel	0								
	II.	**Außenfinanzierung**									
	3.	Zuwendungen **Dritter** für Investitionen	50.000		20.000	15.000	10.000	5.000			
		Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
		Alle Maßnahmen insgesamt									
	I.	**Gesamtkosten der Maßnahmen (Ausgaben):**	**98.008.471**	**246.473**	**989.724**	**1.541.550**	**1.900.000**	**42.600.000**	**2.130.723**	**48.600.000**	
		davon:									
	1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten	33.500.000	0	0	0	0	33.500.000	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4.	Technische Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5.	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	4.018.950	0	617.350	501.600	400.000	2.100.000	400.000	0	0
	6.	Fahrzeuge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	60.427.197	246.473	350.000	1.000.000	1.500.000	7.000.000	1.730.723	48.600.000	45.430.723
	8.	Immaterielle Vermögensgegenstände	62.324	0	22.374	39.950	0	0	0	0	0
		Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):	**98.008.471**	**246.473**	**989.724**	**1.541.550**	**1.900.000**	**42.600.000**	**2.130.723**	**48.600.000**	
		davon:									
	I.	**Innenfinanzierung**									
	1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	4.427.747	246.473	969.724	1.026.550	890.000	895.000	400.000	0	0
	2.	sonstige Eigenmittel	0	0	0	0	0	0	0	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	7.900.000	0	0	0	0	7.900.000	0	0	0
	2.2	Sonstige Förderung der öffentlichen Hand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3.	Zuwendungen **Dritter** für Investitionen	130.000	0	20.000	15.000	10.000	85.000	0	0	0
	4.	Einnahmen aus **Krediten**									
	4.1	Darlehen von Kreditinstituten	67.170.723	0	0	0	500.000	16.340.000	1.730.723	48.600.000	0
	4.2	Darlehen vom Träger	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4.3	Sonstige Darlehen	15.800.000	0	0	0	0	15.800.000	0	0	0
	5.	Sonstige Einnahmen									
	5.1	Darlehensrückflüsse	1.580.000	0	0	0	0	1.580.000	0	0	0
		Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

2.5. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres 2020	Voraussichtlich fällig werdende Ausgaben in TEUR				
	2020	2021	2022	2023	insgesamt
Neubau August-Meier-Heim (ÖPP)	350.000	500.000	35.200.000		**35.700.000**
Bau der Zentralküche	500.000	1.000.000	7.000.000	1.730.723	**9.730.723**

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-Heimes ist die Realisierung über ein ÖPP-Projekt mit Beschluss des Werkausschusses vorgesehen. Es soll bis Ende 2019 zum Vertragsabschluss kommen, so dass eine Verpflichtungsermächtigung für dieses Vorhaben vorzusehen ist.

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
		2020	2019	30.06.2019
Ltd./Stadtdirektor	B 2	1,00	1,00	1,13
Qualifikationsebene 3				
Amtsrat	A 12	1,00	1,00	1,00
Amtmann	A 11	2,00	2,00	2,00
Oberinspektor	A 10	2,00	2,00	2,00
Qualifikationsebene 2				
Obersekretär	A 7	0,23	0,23	0,15
insgesamt		6,23	6,23	6,28

Die Stelle des ersten Werkleiters wird bei Ref. V ausgewiesen.

Tariflich Beschäftigte

Vergütungs-gruppe (VGr.)	Entgelt-gruppe (EGr.)	Vollkraftanteil der Stellen 2020	Vollkraftanteil der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten VK am 30.06.2019
Ia	E15	1,00	1,00	1,00
Ib	E14	2,90	2,90	2,90
IIH	E13	2,31	1,31	1,31
III	E12	1,00	2,00	2,00
	E11	6,00	6,00	6,00
IVa	E10	5,23	5,23	5,23
IVb	E9c	2,77	2,77	2,77
VbG	E9b	13,86	13,86	13,36
VbM	E9a	9,96	9,96	9,96
Vc	E8	5,82	5,82	5,62
VIb	E7	13,60	13,60	10,10
VII	E6	2,77	2,77	2,77
	E5	0	1,00	1,00
VIII	E5 Arb	5,00	5,00	5,00
	E4 Arb	1,00	1,00	1,00
	E3Arb	3,28	3,28	3,20
IXa	E2	51,74	45,47	45,74
	E2Arb	4,00	4,00	4,00
	E1	13,47	13,47	13,37
S11b	S11b	0,50	0,50	0,50
S12	S12	5,87	5,87	5,60
Kr. VIII/IX				
Kr. VII/VIII	9c/P14	7,00	7,00	7,00
	P13	1,00	1,00	1,00
Kr. VI/VII	9b/P12	16,90	16,90	16,90
	P10	3,00	3,00	3,00
Kr. Va/VI	8a/P8	8,94	8,94	8,94
Kr. IV/Va				
Kr. I/Va	P5/P7	266,37	266,37	266,37
insgesamt		455,29	450,02	445,64

2.7. Darlehensverbindlichkeiten

Zum 31.12.2020 wird mit Darlehensverbindlichkeiten in Höhe von 7.987 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 31.12.2018 EUR	Voraussichtlicher Stand: Stand zum 31.12.2019 EUR	Zinsen/VKB 2020 EUR	Tilgung 2020 EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
Haus 2	1	540506	981.680,41	233.499,65	213.241,87	2.834,65	20.308,45	192.933,42
Haus 2	2	540508	966.341,66	258.225,47	239.268,10	2.511,60	18.978,96	220.289,14
Haus 1	3	230001	3.000.000,00	2.340.000,00	2.280.000,00	85.843,50	60.000,00	2.220.000,00
Haus 1	4	240001	3.000.000,00	1.821.416,00	1.714.272,00	14.849,88	107.144,00	1.607.128,00
Haus 4	5	240002	1.990.390,04	0,00	0,00			0,00
Haus 4	28		1.245.000,00	1.245.000,00	1.120.500,00	7.625,63	124.500,00	996.000,00
Haus 4	6	540600	215.908,38	181.488,28	178.359,18	1.564,56	3.129,10	175.230,08
Haus 4	7	540601	170.398,30	147.114,16	144.997,42	1.058,38	2.116,74	142.880,68
Zwischensumme AHS			**11.569.718,79**	**6.226.743,56**	**5.890.638,57**	**116.288,20**	**336.177,25**	**5.554.461,32**
Gebäude	8	540114	117.597,13	48.788,95	47.440,12	411,76	1.352,20	46.087,92
Gebäude	9	540117	108.138,23	44.933,42	43.693,26	378,80	1.243,26	42.450,00
Haus 1	10	540119	7.106,96	2.993,69	2.912,28	24,99	81,61	2.830,67
Haus 1	11	540511	306.775,13	144.184,35	138.048,85	766,94	6.135,50	131.913,35
Haus 1	12	540513	567.533,99	278.091,65	266.740,97	2.033,66	11.350,68	255.390,29
Haus 2	13	540516	797.615,33	406.783,93	390.831,63	3.372,26	15.952,30	374.879,33
Zwischensumme AHR			**1.904.766,77**	**925.775,99**	**889.667,11**	**6.988,41**	**36.115,55**	**853.551,56**
Haus 4	14	540101	153.387,56	23.996,57	21.422,43	166,20	2.594,78	18.827,65
Haus 4	15	540102	30.677,51	7.462,02	6.980,22	128,15	485,41	6.494,81
Haus 5	16	540108	73.626,03	28.346,03	27.609,77	184,06	736,26	26.873,51
Haus 6	17	540112	141.218,82	48.386,14	46.395,32	637,60	2.003,18	44.392,14
Haus 6	18	540113	42.948,52	13.430,93	12.743,14	216,74	693,78	12.049,36
Haus 3	19	540501	674.905,28	258.320,40	243.771,75	1.870,24	14.585,05	229.186,70
Haus 1	20	540507	690.244,04	186.365,91	172.561,03	1.725,62	13.804,88	158.756,15
Haus 6	21	540512	306.775,13	144.184,35	138.048,85	766,94	6.135,50	131.913,35
Haus 6	22	540514	674.905,28	330.703,68	317.205,58	2.419,36	13.498,10	303.707,48
Zwischensumme AHJ			**2.788.688,17**	**1.041.196,03**	**986.738,09**	**8.114,91**	**54.536,94**	**932.201,15**
Bau 1	24	540502	306.775,13	131.913,34	125.777,84	766,94	6.135,50	119.642,34
Bau 1	25	540503	460.162,69	207.073,11	197.869,85	1.150,40	9.203,26	188.666,59
Bau 1	26	540504	199.403,83	93.719,75	89.731,67	498,52	3.988,08	85.743,59
Bau 1	27	540515	536.856,48	273.796,91	263.059,79	2.684,28	10.737,12	252.322,67
Zwischensumme AHP			**1.503.198,13**	**706.503,11**	**676.439,15**	**5.100,14**	**30.063,96**	**646.375,19**
ALT-Darlehen			**17.766.371,86**	**8.900.218,69**	**8.443.482,92**	**136.491,66**	**456.893,70**	**7.986.589,22**
AHR								
Küche								
insgesamt			**17.766.371,86**	**8.900.218,69**	**8.443.482,92**	**136.491,66**	**456.893,70**	**7.986.589,22**

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
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: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1000	**Bilanz**			
4000	**Aktiva**	**46.812,00**	**36.797,00**	**27,22**
4001	**A. Anlagevermögen**	**30.670,00**	**31.966,00**	**-4,05**
4002	**I. Immaterielle Vermögensgegenstände**	**45,00**	**78,00**	**-42,31**
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	45,00	78,00	-42,31
4005	3. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
4006	**II. Sachanlagen**	**30.625,00**	**31.888,00**	**-3,96**
4007	1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	28.579,00	30.008,00	-4,76
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	421,00	514,00	-18,09
4011	5. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	1.084,00	1.099,00	-1,36
4012	6. Fahrzeuge	16,00	20,00	-20,00
4013	7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	524,00	246,00	113,01
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**	**16.093,00**	**4.783,00**	**236,46**
4019	**I. Vorräte**	**96,00**	**88,00**	**9,09**
4020	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	96,00	88,00	9,09
4021	2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	
4022	3. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
4023	**II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**13.379,00**	**2.775,00**	**382,13**
4024	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13.144,00	2.610,00	403,60
4025	davon mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4026	2. Forderungen an den Träger	189,00	32,00	490,63
4027	davon mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4028	3. Forderungen aus öffentlicher Förderung	3,00	0,00	
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	43,00	133,00	-67,67
4033	**III. Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**0,00**	**0,00**	
4034	**IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks**	**2.618,00**	**1.920,00**	**36,35**
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**	**49,00**	**48,00**	**2,08**
4039	**E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung**	**0,00**	**0,00**	
4040	**F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**	
4041	**Passiva**	**46.812,00**	**36.797,00**	**27,22**
4042	**A. Eigenkapital**	**19.239,00**	**12.218,00**	**57,46**
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**	**-5.334,00**	**-5.338,00**	**0,07**
4048	**IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag**	**7.021,00**	**4,00**	**175.425,00**
4049	**B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens**	**4.182,00**	**4.436,00**	**-5,73**
4050	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	1.249,00	1.348,00	-7,34
4051	2. Sonderposten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen	2.933,00	3.088,00	-5,02
4052	**C. Rückstellungen**	**7.547,00**	**4.851,00**	**55,58**
4053	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.996,00	3.830,00	4,33
4054	2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	
4055	3. sonstige Rückstellungen	3.551,00	1.021,00	247,80
4056	**D. Verbindlichkeiten**	**15.825,00**	**15.269,00**	**3,64**
4057	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	855,00	362,00	136,19
4058	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	834,00	327,00	155,05
4059	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.910,00	9.372,00	-4,93
4060	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	467,00	524,00	-10,88
4061	3. erhaltene Anzahlungen	644,00	0,00	
4062	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	644,00	0,00	
4063	4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung	4.476,00	3.952,00	13,26
4064	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	4.476,00	3.952,00	13,26
4065	5. Verbindlichkeiten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	0,00	0,00	
4066	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00	0,00	
4067	6. Verbindlichkeiten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen	150,00	236,00	-36,44
4068	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	150,00	236,00	-36,44
4069	7. Sonstige Verbindlichkeiten	457,00	1.084,00	-57,84
4070	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	457,00	1.084,00	-57,84
4071	b. davon aus Steuern	0,00	0,00	
4072	c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten	0,00	0,00	
4073	8. Verwahrgeldkonto	320,00	249,00	28,51
4074	9. Umsatzsteuer	13,00	14,00	-7,14
4075	**E. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung**	**0,00**	**0,00**	
4076	**F. Rechnungsabgrenzungsposten**	**19,00**	**23,00**	**-17,39**
4077	**Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)**	**46.812,00**	**36.797,00**	**27,22**

Gewinn- und Verlustrechnung (PBV) PBV

NürnbergStift

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 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	23.331,00	22.177,00	5,20
5001	2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	4.958,00	4.660,00	6,39
5002	3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen nach PflegeVG	44,00	42,00	4,76
5003	4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	2.446,00	2.428,00	0,74
5060	4a Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	2.711,00		
5004	5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	804,00	611,00	31,59
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	8.706,00	3.253,00	167,63
5008	9. Personalaufwand	23.489,00	21.164,00	10,99
5009	a) Löhne und Gehälter	17.814,00	16.035,00	11,09
5010	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	5.675,00	5.129,00	10,65
5011	davon für Altersversorgung	2.394,00	2.080,00	15,10
5012	10. Materialaufwand	7.533,00	7.393,00	1,89
5013	a) Lebensmittel	74,00	66,00	12,12
5014	b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	0,00	0,00	
5015	c) Wasser, Energie, Brennstoffe	1.418,00	1.539,00	-7,86
5016	d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	6.041,00	5.788,00	4,37
5017	11. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	514,00	495,00	3,84
5018	12. Steuern, Abgaben, Versicherungen	353,00	258,00	36,82
5019	13. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	0,00	0,00	
5020	14. Mieten, Pacht, Leasing	450,00	448,00	0,45
5021	Zwischenergebnis	10.661,00	3.413,00	212,36
5022	15. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen	21,00	18,00	16,67
5023	16. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	372,00	286,00	30,07
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	32,00	68,00	-52,94
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	1.715,00	1.761,00	-2,61
5029	davon außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	
5030	b) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	266,00	16,00	1.562,50
5031	21. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	1.396,00	1.168,00	19,52
5032	22. Sonstige betriebliche ordentliche Aufwendungen	357,00	385,00	-7,27
5033	Zwischenergebnis	7.288,00	319,00	2.184,64
5034	23. Zinsen und ähnliche Erträge	6,00	4,00	50,00
5035	24. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufsvermögens	0,00	0,00	
5036	25. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	273,00	318,00	-14,15

5037	26. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	7.021,00	5,00	140.320,00
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	7.021,00		
5046	Behandlung des Jahresfehlbetrages:			
5047	Auf neue Rechnung vorzutragen		5,00	
5048	gegen Gewinnrücklage			
5049	gegen Kapitalrücklage			

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2020

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

C.5 Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg (SÖR)

C.5.1 Wirtschaftsplan 98

C.5.2 Jahresabschluss 126

Ansprechpartner:

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

Wirtschaftsplan 2020

Inhalt **Seite**

1. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan ... 3
1.1. Einführung ... 3
1.2. Erfolgsplan 2020 (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 2021 bis 2023 (siehe auch Seite 16) ... 12
1.4. Vermögensplan 2020 (siehe auch Seite 24) ... 13
1.5. Finanzplanung 2019 bis 2023 (siehe auch Seite 27) ... 14
1.6. Investitionsprogramm (siehe auch Seiten 28 und 29) ... 14
2. Erfolgsplan 2020 (inkl. Vorschau bis 2023) ... 15
3. Vermögensplan 2020 ... 24
4. Verpflichtungsermächtigungen ... 25
5. Stellenplan/Stellenübersicht ... 26
6. Finanzplan 2019 bis 2023 ... 27
7. Investitionsplan ... 28
7.1. Investitionen 2020 ... 28
7.2. Mehrjährige Investitionsplanung ... 29

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 2019	(2019 Plan);
Wirtschaftsplan 2020	(2020 Planung);
Vorschau auf die Jahre 2021 bis 2023	(Vorschau).

1.2. Erfolgsplan 2020 (siehe auch Seite 15)

Die Planansätze 2020 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 2020 für die Besoldung der Beamten und die Gehälter der Beschäftigten ergeben sich zum Großteil aus dem Stellenplan und den voraussichtlichen städtischen Durchschnittspersonalkosten 2020. Darin enthalten sind die vertraglich vereinbarten und prognostizierten Besoldung- bzw. Tariferhöhungen 2020.

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 2020 nach Berücksichtigung der konkreten Leistungsverrechnungen ein allgemeiner Zuschussbedarf i. H. v. **92,90 Mio. EUR** (2019: 86,91 Mio. EUR).

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

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 2020 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 2020 liegen bei **13,64 Mio. EUR**.

Bereich „Leistungen für die Stadt:

Die **ordentlichen Erträge** 2020 liegen im Bereich „Leistungen für die Stadt“ bei **29,54 Mio. EUR** (2019: 26,99 Mio. EUR). Die im Vergleich zum Vorjahr höheren Erträge sollen 2020 durch Mehreinnahmen erzielt werden. Die ordentlichen Erträge setzen im Wesentlichen sich wie folgt zusammen:

14,91 Mio. EUR (ca. 50%) 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**.

7,97 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 6,36 Mio. EUR (ca. 22%) 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 **8,84 Mio. EUR** (2019: 8,63 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 **2,76 Mio. EUR** (2019: 2,71 Mio. EUR) enthalten überwiegend Aufwendungen für Treibstoffe, Ersatzteile und Abfallbeseitigungsgebühren.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** belaufen sich auf rund **0,23 Mio. EUR** (2019: 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 **50,56 Mio. EUR** (2019: 49,02 Mio. EUR) basiert im Wesentlichen aus einer Hochrechnung beruhend auf dem Stellenplan in Verbindung mit den städtischen Durchschnittspersonalkosten 2020 (Stand 13.09.2019). Die Durchschnittspersonalkosten berücksichtigen die Besoldungs- und Tariferhöhungen 2020 (z.B. 3,20 % Besoldungserhöhung für Beamte ab 01.01.2020).

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.

Die durch Ref. I/II / DIP begutachteten Stellenschaffungen, Stellenhebungen und Stellenanpassungen sind vorbehaltlich der Genehmigung durch den Stadtrat ebenfalls in der Berechnung enthalten.

Die Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** in Höhe von **60,70 Mio. EUR** (2019: 55,55 Mio. EUR) enthalten insbesondere die Aufwendungen für den Unterhalt für:

	2020 Mio. EUR	**2019 Mio. EUR**
Straßen, Wege, Plätze	11,43	10,70
Kanalbenutzungsgebühren	10,84	10,84
Park-/Grün-/Gartenanlagen	5,91	4,19
Betriebsstrom	4,94	4,75
Verwaltungskostenerstattungen	4,49	4,46
Anlagen zur Verkehrsregelung	2,76	2,50
Brücken, Stege, Stützmauern	2,53	1,34
Roh- und Hilfsstoffe	2,29	2,29
Straßenbegleitgrün	1,73	1,67
Treibstoffe	1,71	1,69
Straßenbeleuchtung	1,59	1,59
Gewässer	1,20	1,03
Verkehrszeichen/Straßenmarkierungen	0,76	0,63

Die **Abschreibungen** des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens belaufen sich auf **3,35 Mio. EUR** (2019: 3,08 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 **7,41 Mio. EUR** (2019: 6,31 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 **3,55 Mio. EUR** (2019: 3,28 Mio. EUR). Die Abzinsungsbeträge für Rückstellungen, im Wesentlichen Personalrückstellungen, belaufen sich auf 3,14 Mio. EUR (2019: 2,85 Mio. EUR). Die Zinsen für das Trägerdarlehen, welches zur Finanzierung des Anlagevermögens bereitgestellt wurde, betragen davon 0,31 Mio. EUR (2019: 0,34 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 **3,53 Mio. EUR** (2019: 3,53 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** (2019: 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. **0,97 Mio. EUR** (2019: 0,97 Mio. EUR) berücksichtigt. Das Jahresergebnis des Bereiches „Leistungen für die Stadt“ wird dadurch nicht beeinflusst.

1.2.5 Jahresergebnis

Bereich „Gebühren Straßenreinigung“:

	Plan 2020 Mio. EUR	Plan 2019 Mio. EUR
Erträge	-15,69	-15,69
Aufwendungen (z.B. Personal, Sach- u. Dienstleistungen)	11,83	11,57
Finanzergebnis	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
Interne Leistungsverrechnung	0,47	0,46
Kalkulatorische Kosten	0,99	0,97
Umlagen	3,14	3,08
nicht gebührenrelevante Erträge/Aufwendungen	-0,89	-0,89
Ergebnis	**-0,15**	**-0,51**

Bereich „Leistungen für die Stadt“:

	Plan 2020 Mio. EUR	Plan 2019 Mio. EUR
Erträge	-29,54	-26,99
Aufwendungen (z.B. Personal, Sach- u. Dienstleistungen)	122,10	114,03
Finanzergebnis	3,53	3,24
Außerordentliches Ergebnis	-0,47	-0,73
interne Leistungsverrechnung	-0,47	-0,46
Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00
Umlagen	-3,14	-3,08
Nicht gebührenrelevante Aufwendungen/Erträge	0,89	0,89
Ergebnis	**92,90**	**86,91**
Zuschuss der Stadt Nürnberg	**-92,90**	**-86,91**

1.2.6 Zusammenfassung

Bereich „Leistungen für die Stadt“:

Die Abweichungen zwischen den Planjahren 2019 und 2020 in Höhe von ca. 5,99 Mio. EUR sind in den Erläuterungen S.18 ff. dargestellt und resultieren im Wesentlichen aus:

- Steigenden Personalkosten aufgrund der Anpassungen an die Lohn-/Gehaltssteigerungen, sowie Stellenneuschaffungen und -hebungen

- Unabweisbar höheren Unterhaltsaufwendungen

Zusammensetzung der Zuschussveränderung (in Mio. EUR)		
Steigerung ordentliche Erträge		2,56
Steigerung Personalaufwand/ Unterhaltsaufwand		
Personalaufwand	-1,54	
sonstiger ordentlicher Unterhaltsaufwand	-6,53	-8,07
Finanzergebnis (Zinsaufwand aus Rückstellungen)		-0,29
sonstige Ertragssteigerung/Aufwandsreduzierung		-0,19
Summe Ergebnisveränderung		**-5,99**
Zuschusserhöhung		**5,99**

1.3. Prognose für Erfolgsplan 2021 bis 2023 (siehe auch Seite 16)

Bereich „Gebühren Straßenreinigung“:

Die für 2021 bis 2023 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 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 2020 bis 2023 größtenteils fortgeschrieben.

1.4. **Vermögensplan 2020** (siehe auch Seite 24)

Der Vermögensplan weist für das Jahr 2020 einen Mittelbedarf von **7,79 Mio. EUR** (2019: 7,76 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 **5,80 Mio. EUR** (2019: 5,95 Mio. EUR);
- den Tilgungsleistungen für das Trägerdarlehen der Stadt **0,90 Mio. EUR** (2019: 0,90 Mio. EUR);
- der Mehrung sonstiger Aktiva 1,08 Mio. EUR (2019: 0,91 Mio. EUR);

Der Finanzbedarf wird wie folgt gedeckt:

- Einnahmen aus zurückverdienten Nettoabschreibungen des Anlagevermögens in Höhe von **3,30 Mio. EUR** (2019: 3,04 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 **4,48 Mio. EUR** (2019: 4,72 Mio. EUR).

Die Finanzierung des neuen Anlagevermögens erfolgte bisher ausschließlich über das Betriebsmittelkonto bei der Stadt Nürnberg. Bis zu Beginn des Jahres 2019 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 **20,38 Mio. EUR.** Kurzfristige Finanzierungen erfolgen über das Kassen- und Steueramt.

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

1.5. Finanzplanung 2019 bis 2023 (siehe auch Seite 27)

Für die voraussichtliche Vermögens- und Finanzentwicklung wurde größtenteils der Wirtschaftsplan 2019 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 2019 bis 2023 einen Finanzbedarf von **46,64 Mio. EUR** aus; darin sind **4,84 Mio. EUR** für die Tilgung von Darlehen enthalten.

Das Investitionsvolumen 2019 bis 2023 in das Anlagevermögen einschließlich der Zwischenfinanzierung von Anlagen im Bau und in bewegliches Vermögen beträgt **38,95 Mio. EUR**.

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

Investitionen (in Mio. EUR)	**2019** Plan	**2020** Plan	**2021** Plan	**2022** Plan	**2023** Plan	**2019 – 2023** Summe
Gebührenbereich Straßenreinigung	0,86	1,32	0,75	0,75	0,75	**4,43**
Leistungen für die Stadt	4,09	3,48	3,15	3,15	3,15	**17,02**
Betriebszentrale Am Pferdemarkt	1,00	1,00	2,00	4,00	9,50	**17,50**
Summe	**5,95**	**5,80**	**5,90**	**7,90**	**13,40**	**38,95**

1.6. Investitionsprogramm (siehe auch Seiten 28 und 29)

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, wird 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 wird im Werkausschuss vorgestellt.

Ausstattung mit Fahrzeugen, Maschinen und Geräten zur effizienten Leistungserbringung:

Die starken Schwankungen der Investitionsausgaben sind vor allem durch das Großprojekt Betriebszentrale bedingt. Nachdem die notwendigen Ersatzanschaffungen und Anschaffungen zur Vervollständigung von Fahrzeugen und Geräten in 2012 getätigt waren, verlaufen die Investitionen in die meisten Anlagearten und Organisationseinheiten seit 2013 bis auf absehbare Zeit weitestgehend linear.

2. Erfolgsplan 2020 (inkl. Vorschau bis 2023)

Erfolgsplan SÖR 2020 (Stand 17.10.2019)	**Ist 2018**	**2019 Planung**			**2020 Planung**		
Konto Bezeichnung	**Leistungen für die Stadt**	**Gebühren Straßenreinigung**	**Leistungen für die Stadt**	**Gesamt 2019**	**Gebühren Straßenreinigung**	**Leistungen für die Stadt**	**Gesamt 2020**
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	-448.104	0	-64.000	-64.000	0	-110.000	-110.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	-13.576.914	0	-12.941.000	-12.941.000	0	-14.914.407	-14.914.407
Gebühren veranlagt	0	-13.639.879	0	-13.639.879	-13.639.879	0	-13.639.879
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.783.624	-45.000	-7.498.000	-7.543.000	-45.000	-7.972.000	-8.017.000
Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	-5.768.261	-2.007.140	-6.062.860	-8.070.000	-2.007.140	-6.358.860	-8.366.000
Ertr. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	-3.717	0	-2.000	-2.000	0	-3.000	-3.000
Sonstige ordentliche Erträge	-135.949	0	-420.000	-420.000	0	-185.000	-185.000
Aktivierte Eigenleistungen	-2.343	0	0	0	0	-1.000	-1.000
Bestandsveränderungen	26.058	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000
Ordentliche Erträge	-27.692.854	-15.692.020	-26.988.860	-42.680.879	-15.692.020	-29.545.266	-45.237.286
Personalaufwendungen Aktiv	33.379.136	6.410.868	37.189.333	43.600.200	6.569.186	38.777.203	45.346.389
Personalaufwendungen Passiv	11.505.488	2.218.713	11.832.287	14.051.000	2.274.157	11.782.592	14.056.749
Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	45.694.348	2.710.298	55.552.455	58.262.753	2.756.660	60.701.270	63.457.930
Abschreibungen	2.570.105	323	3.083.677	3.084.000	326	3.345.674	3.346.000
Transferaufwendungen	73.461	3.217	56.783	60.000	3.297	76.703	80.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.014.590	225.634	6.311.366	6.537.000	228.621	7.413.379	7.642.000
Ordentliche Aufwendungen	99.237.128	11.569.053	114.025.900	125.594.953	11.832.248	122.096.820	133.929.068
Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	71.544.274	-4.122.967	87.037.041	82.914.074	-3.859.772	92.551.554	88.691.782
Finanzerträge	-23.517	0	-40.000	-40.000	0	-20.000	-20.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.297.590	0	3.280.000	3.280.000	0	3.546.000	3.546.000
Finanzergebnis	3.274.074	0	3.240.000	3.240.000	0	3.526.000	3.526.000
Ordentliches Jahresergebnis	74.818.348	-4.122.967	90.277.041	86.154.074	-3.859.772	96.077.554	92.217.782
Außerordentliche Erträge	-394.505	0	-805.000	-805.000	0	-550.000	-550.000
Außerordentliche Aufwendungen	8.814	0	80.000	80.000	0	84.000	84.000
Außerordentliches Jahresergebnis	-385.691	0	-725.000	-725.000	0	-466.000	-466.000
Jahreserg. v. Veränderung Stadt Nbg.	74.432.658	-4.122.967	89.552.041	85.429.074	-3.859.772	95.611.554	91.751.782
Aufwendungen(+)/Erträge(-) f. interne Leistungsverrechnung	0	458.431	-458.431	0	470.343	-470.343	0
Umlagen	0	3.075.923	-3.075.923	0	3.137.442	-3.137.442	0
nicht gebührenrelevante Aufwendungen (+)/Erträge(-)	0	-892.079	892.079	0	-892.079	892.079	0
kalkulatorische Kosten	0	971.809	0	971.809	991.246	0	991.246
Jahresergebnis nach Umlagen/Verrechnungen/kalk. Kosten		-508.882	86.909.765	86.400.883	-152.820	92.895.847	92.743.027
Zuschuss der Stadt	-72.011.249		-86.909.765			-92.895.847	

Erfolgsplan SÖR 2020 (Stand 17.10.2019)	2021 Planung			2022 Planung			2023 Planung		
Konto Bezeichnung	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2021	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2022	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2023
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	0	-110.000	-110.000	0	-110.000	-110.000	0	-110.000	-110.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	-14.914.407	-14.914.407	0	-14.914.407	-14.914.407	0	-14.914.407	-14.914.407
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	-7.972.000	-8.017.000	-45.000	-7.972.000	-8.017.000	-45.000	-7.972.000	-8.017.000
Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	-2.007.140	-6.358.860	-8.366.000	-2.007.140	-6.358.860	-8.366.000	-2.007.140	-6.358.860	-8.366.000
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	-185.000	-185.000	0	-185.000	-185.000	0	-185.000	-185.000
Aktivierte Eigenleistungen	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000
Bestandsveränderungen	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000
Ordentliche Erträge	-15.692.020	-29.545.267	-45.237.286	-15.692.020	-29.545.267	-45.237.286	-15.692.020	-29.545.267	-45.237.286
Personalaufwendungen Aktiv	6.700.539	38.777.203	45.477.742	6.834.549	38.777.203	45.611.752	6.834.549	38.777.203	45.611.752
Personalaufwendungen Passiv	2.319.573	11.782.592	14.102.165	2.365.964	11.782.592	14.148.556	2.365.964	11.782.592	14.148.556
Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	2.796.503	60.701.270	63.497.773	2.853.160	60.701.270	63.554.430	2.853.160	60.701.270	63.554.430
Abschreibungen	331	3.345.674	3.346.005	338	3.345.674	3.346.012	338	3.345.674	3.346.012
Transferaufwendungen	3.363	76.703	80.066	3.431	76.703	80.133	3.431	76.703	80.133
Sonstige ordentliche Aufwendungen	233.467	7.413.379	7.646.846	238.136	7.413.379	7.651.515	238.136	7.413.379	7.651.515
Ordentliche Aufwendungen	12.053.776	122.096.820	134.150.597	12.295.579	122.096.820	134.392.399	12.295.579	122.096.820	134.392.399
Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.638.243	92.551.554	88.913.310	-3.396.441	92.551.554	89.155.113	-3.396.441	92.551.554	89.155.113
Finanzerträge	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	3.546.000	3.546.000	0	3.546.000	3.546.000	0	3.546.000	3.546.000
Finanzergebnis	0	3.526.000	3.526.000	0	3.526.000	3.526.000	0	3.526.000	3.526.000
Ordentliches Jahresergebnis	-3.638.243	96.077.554	92.439.310	-3.396.441	96.077.554	92.681.113	-3.396.441	96.077.554	92.681.113
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.	-3.638.243	95.611.554	91.973.310	-3.396.441	95.611.554	92.215.113	-3.396.441	95.611.554	92.215.113
Aufwendungen(+)/Erträge(-) für i. L.V.	480.926	-480.926	0	492.870	-492.870	0	492.870	-492.870	0
Umlagen	3.200.191	-3.200.191	0	3.264.195	-3.264.195	0	3.264.195	-3.264.195	0
nicht gebührenrelevante Aufw. (+)/Ertr.(-)	-892.079	892.079	0	-892.079	892.079	0	-892.079	892.079	0
kalkulatorische Kosten	1.011.070	0	1.011.070	1.031.292	0	1.031.292	1.031.292	0	1.031.292
Jahresergebnis n. Umlagen/Verrechn./kalk. Kosten	161.865	92.822.516	92.984.381	499.837	92.746.568	93.246.405	499.837	92.746.568	93.246.405
Zuschuss der Stadt		-92.822.516			-92.746.568			-92.746.568	

lfd. Nr.	Konto	Planabweichung zwischen 2019 und 2020 Bezeichnung	2019 Planung Gebühren Straßenreinigung	2019 Planung Leistungen für die Stadt	2019 Planung Gesamt 2019	2020 Planung Gebühren Straßenreinigung	2020 Planung Leistungen für die Stadt	2020 Planung Gesamt 2020	Differenz Leistungen für die Stadt
1		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	0	-64.000	-64.000	0	-110.000	-110.000	46.000
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	-12.941.000	-12.941.000	0	-14.914.407	-14.914.407	1.973.407
3		Gebühren veranlagt	-13.639.879	0	-13.639.879	-13.639.879	0	-13.639.879	0
4		Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.000	-7.498.000	-7.543.000	-45.000	-7.972.000	-8.017.000	474.000
5		Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	-2.007.140	-6.062.860	-8.070.000	-2.007.140	-6.358.860	-8.366.000	296.000
6		Ertr. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	0	-2.000	-2.000	0	-3.000	-3.000	1.000
7		Sonstige ordentliche Erträge	0	-420.000	-420.000	0	-185.000	-185.000	-235.000
8		Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	-1.000	-1.000	1.000
9		Bestandsveränderungen	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	0
		Ordentliche Erträge	-15.692.020	-26.988.860	-42.680.879	-15.692.020	-29.545.266	-45.237.286	2.556.407
10		Personalaufwendungen Aktiv	6.410.868	37.189.333	43.600.200	6.569.186	38.777.203	45.346.389	-1.587.870
11		Personalaufwendungen Passiv	2.218.713	11.832.287	14.051.000	2.274.157	11.782.592	14.056.749	49.695
12		Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	2.710.298	55.552.455	58.262.753	2.756.660	60.701.270	63.457.930	-5.148.815
13		Abschreibungen	323	3.083.677	3.084.000	326	3.345.674	3.346.000	-261.997
14		Transferaufwendungen	3.217	56.783	60.000	3.297	76.703	80.000	-19.920
15		Sonstige ordentliche Aufwendungen	225.634	6.311.366	6.537.000	228.621	7.413.379	7.642.000	-1.102.013
		Ordentliche Aufwendungen	11.569.053	114.025.900	125.594.953	11.832.248	122.096.820	133.929.068	-8.070.920
		Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.122.967	87.037.041	82.914.074	-3.859.772	92.551.554	88.691.782	-5.514.513
16		Finanzerträge	0	-40.000	-40.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
17		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	3.280.000	3.280.000	0	3.546.000	3.546.000	-266.000
		Finanzergebnis	0	3.240.000	3.240.000	0	3.526.000	3.526.000	-286.000
		Ordentliches Jahresergebnis	-4.122.967	90.277.041	86.154.074	-3.859.772	96.077.554	92.217.782	-5.800.513
18		Außerordentliche Erträge	0	-805.000	-805.000	0	-550.000	-550.000	-255.000
19		Außerordentliche Aufwendungen	0	80.000	80.000	0	84.000	84.000	-4.000
		Außerordentliches Jahresergebnis	0	-725.000	-725.000	0	-466.000	-466.000	-259.000
		Jahreserg. v. Veränderung Stadt Nbg.	-4.122.967	89.552.041	85.429.074	-3.859.772	95.611.554	91.751.782	-6.059.513
20		Aufwendungen(+)/Erträge(-) f. interne Leistungsverrechnung	458.431	-458.431	0	470.343	-470.343	0	11.912
21		Umlagen	3.075.923	-3.075.923	0	3.137.442	-3.137.442	0	61.518
		nicht gebührenrelevante Aufwendungen (+)/Erträge(-)	-892.079	892.079	0	-892.079	892.079	0	0
		kalkulatorische Kosten	971.809	0	971.809	991.246	0	991.246	0
		Jahresergebnis nach Umlagen/Verrechnungen/kalk. Kosten	-508.882	86.909.765	86.400.883	-152.820	92.895.847	92.743.027	-5.986.082
		Zuschuss der Stadt		-86.909.765			-92.895.847		

Erläuterungen zu den Planabweichungen zwischen 2019 und 2020 (siehe Seite 17)

	Differenz 2019 und 2020 (in EUR)	**siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17**	**Erläuterung**
1.	**794.953**		**Mehrbedarf durch SÖR nicht beeinflussbar**
1.1	185.000	15	Wartungs- Pflegekosten SAP Lizenzen; höhere Verrechnungen an DIP Höhere Wartungs- und Pflegekosten für zusätzliche Lizenzen u.a. wegen Personalmehrung (z.B. CARD/1, SAP, VMS): ca. 65.000€; Höhere Verrechnungen an DIP (Pflegekosten für CAD/GIS-PCs, I-Pads, sonst. Mobilgeräte): ca.120.000€.
1.2	-127.000	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	295.000	17	Zinsaufwand (Abzinsungsbeträge aus Rückstellungen) gemäß Hochrechnung von Ref. I/II
1.4	341.953	2,10	Stellenneuschaffungen/-hebungen Berücksichtigung der Stellenneuschaffungen und Stellenhebungen.
1.5	100.000	15	Mehraufwand durch E-Rechnung gesetzlich vorgeschriebene Einführung der E-Rechnung 2020 und damit einhergehender Mehraufwand (einmalig). Erste grobe Abschätzung des Projektleiters.
2.	**-785.500**		**Mehr-/Minderbedarf aufgrund von Beschlüssen und Absprachen**
2.1	14.500	11	„Maigeld“ - Maßnahmen zur Steigerung der Identifikation Die Dienststellen werden mit einem Budget in Höhe von 15,- € pro Mitarbeiter/in pro Jahr für Maßnahmen zur Steigerung der Identifikation mit der Arbeitgeberin Stadt Nürnberg, unabhängig von der tatsächlichen Teilnahme an der Veranstaltung, ausgestattet. Den Eigenbetrieben wird empfohlen, entsprechend zu verfahren. Berechnung erfolgt über Stellenplan (Stand 01.05.2019).
2.2	200.000	12	Gestaltungshandbuch: erhöhter Bedarf für Innenstadt Konsequenz aus Gestaltungshandbuch: Einsatz von gesägtem Granit sowie Verlegtechnik "Halbversatz" in der Innenstadt; bisherige Erfahrungen zeigen erhöhten Zeitaufwand bei "Halbversatz"; gesägter Granit ist deutlich teurer.
2.3	750.000	12	Teilhabechancengesetz: Weiterführung des Programms mit NOA Bedarf jeweils 2020 bis 2024 - abhängig von der Anzahl der Teilnehmer am Programm, prognostizierter Mittelwert (ca. 70 - 80 NOA-Kräfte).

	Differenz 2019 und 2020 (in EUR)	**siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17**	**Erläuterung**
2.4	-1.500.000	2	Mauteinnahmen Bundesstraßen voraussichtliche Mauteinahmen für Bundesstraßen; Prognose von StMB liegt vor.
2.5	-250.000	2	Mehreinahmen Parkraumumstellung in der Altstadt Mehreinnahmen durch Umsetzung des neuen Parkraumbewirtschaftungskonzepts in der Altstadt.
3.	**970.000**		**Mehr-/Minderbedarf aufgrund von allgemeinen Kostensteigerungen/ Submissionsergebnissen**
3.1	166.000	12	Kostensteigerung Energie und Netzumlagen Erwartete Erhöhung der Energiekosten und der Netzumlagen in 2020. Die Erhöhungen können aktuell nur geschätzt werden.
3.2	89.000	12	Kostensteigerung Erdbau Kostensteigerung im Bereich Unterhalt durch steigende Einkaufspreise der Leistungen im Bereich Erdbau (z.B. Kabelgräben ausheben/ setzen; Maste setzen/ versetzen; Oberflächenwiederherstellung)
3.3	163.000	12	Kostensteigerung bei LSA-Verträgen 7% Durch die in den Wartungsverträgen für Lichtsignalanlagen u.a. vereinbarten Preisgleitklauseln werden sich die Unterhaltskosten in 2020 um ca. 7% gegenüber dem Ansatz für 2019 erhöhen.
3.4	77.000	12	Erfassung der LSA-Mastdaten in VIA-Traffic 60.000€ für die Erfassung der LSA-Mastdaten in VIA-Traffic, damit MS-Access aufgelassen werden kann. Diese Erhöhung gilt auch für die aus dem Unterhalt zu finanzierenden Kleinmaßnahmen, z.B. Schadensbeseitigungen.
3.5	25.000	12	Erhöhung der Abgaben auf elektrische Energie 4% Voraussichtliche Erhöhung der Abgaben auf elektrische Energie um ca. 4% in 2020 nach fast unveränderten Kosten in 2019 und 2018.
3.6	450.000	12	Kostensteigerung Rahmenverträge "Asphalt" und "Pflaster" Das Ausschreibungsergebnis liegt ca. 10% über dem der letzten Ausschreibung, d.h. in Summe rund 1.000.000€ Kostensteigerung für die Jahre 2019 und 2020. Aufgrund der Ausschöpfung der Rahmenverträge von ca. 90%, werden 450.000€ für 2020 als Mehraufwand geplant.
4.	**490.000**		**Mehr-/ Minderbedarf für Standorte des SÖR**
4.1	353.000	15	Mietaufwendungen für SÖR-Standorte Mietaufwendungen für neue Standorte (Erlenstr., Sebalder Höfe) und Steigerung der Mietaufwendungen an den bestehenden Standorten.

	Differenz 2019 und 2020 (in EUR)	**siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17**	**Erläuterung**
4.2	67.000	15	Mietnebenkosten für SÖR-Standorte Mietnebenkosten für neue Standorte (Erlenstr., Sebalder Höfe).
4.3	70.000	12	Möbelpauschale Ausstattung der SÖR Standorte mit neuen Möbeln. Teil-Verschiebung der investiven Pauschale in den konsumtiven Bereich, aufgrund der gestiegenen investiven Anschaffungswertgrenze (800€ netto seit 01.01.2019). Entsprechende Reduzierung des Investitionsbedarfs.
5.	**1.782.129**		**Anpassung der Erträge/Aufwändungen an erwartete Preissteigerungen und ähnliches**
5.1	-663.000	1-9	Anpassung ordentliche Erträge (Ertragssteigerung) Anpassungen der ordentlichen Erträge um ca. 1,7% aufgrund von allg. Preissteigerungen, höherer Frequentierung der SÖR-Leistungen oder ähnlichem. Die wesentlichen Steigerungen der Erträge stammen aus der Fahrzeugbewirtschaftung, den sonstigen privatrechtl. Leistungsentgelten (Unterhaltsleistungen für Dritte) und den Fremdleistungszuschlägen.
5.2	1.050.245	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 Fahrzeug- und Maschinenunterhalt, sowie Anpassungen bei den Mietnebenkosten und Abschreibungen.
5.3	1.218.315	10,11	Anpassungen Personalaufwand (Aufwandssteigerung) Anpassung des Personalaufwands (ohne Rückstellungen) an die erwartete Tarifsteigerung sowie den Besoldungsanstieg 2020. Die Berechnung erfolgt dazu hauptsächlich über den Stellenplan in Kombination mit den städtischen Durchschnittspersonalkosten (Berechnung analog städtischer Berechnung). Ansonsten erfolgt die Anpassung des Personalaufwands über die Ist-Zahlen 2017-2018.
5.4	-9.000	16,17	Anpassungen der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen (Aufwandsreduzierung) Anpassungen der Zinsen an Zahlungspläne u.ä..
5.5	259.000	18,19	Anpassungen außerordentliches Jahresergebnis Reduzierung der Ansätze durch Aufarbeiten der Altfälle. Geringeres Risiko von periodenfremden Auswirkungen.
5.6	-73.431	20,21	Anpassungen an Kalkulation Straßenreinigungsgebühren Anpassungen anhand der Kalkulation der Straßenreinigungsgebühren im Bereich ILV, Umlagen.

	Differenz 2019 und 2020 (in EUR)	**siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17**	**Erläuterung**
6.	**2.734.500**		**Mehrbedarf durch die Anpassung des Unterhalts an den Bedarf**
			Straßenunterhalt
6.1	57.000	11	Weiterbildungskonzept Straßenbaumeister/in Einstieg in die Weiterbildung von Straßenbaumeister/innen, ggf. auch Meister/innen Kreislaufabfallwirtschaft und Stadtreinigung.
6.2	135.000	12	Fahrradstraßen: Einbau von rotem Asphalt Einbau von rotem Asphalt statt schwarzem Asphalt und Markierungen (3000 Quadratmeter), später weniger Unterhaltskosten durch Reduzierung des Aufwands an Nachfärbung.
6.3	125.000	12	Mehrbedarf Parkraum-Management Mehraufwand durch Umsetzung des neuen Parkraumbewirtschaftungskonzepts in der Altstadt, Beschaffung neuer Schilder und Halterungen, Wartung der zusätzlichen, neuen Automaten.
			Brückenunterhalt/ Wasserwirtschaft
6.4	600.000	12	externe Vergabe von Brücken-Unterhaltsleistungen Künftig gesteigerte externes Vergabevolumen von Brücken -"Unterhaltsaufgaben". Wesentlicher Bestandteil dabei sind umfangreiche Reinigungsleistungen (vor allem Reinigung und Spülen von Brückeneinläufen), die künftig durch SUN erbracht werden sollen. Bei den Unterhaltsaufgaben (Reinigung und Pflege etc.) soll ein Maßnahmenpaket "Unterhalt" geschnürt werden, bei dem Bauteile rechtzeitig ersetzt werden, die in der Vergangenheit große Folgeschäden ausgelöst haben (Austausch von Übergangskonstruktionen). Entsprechend erfolgt eine Reduzierung des MIP-Ansatzes.
6.5	168.500	12	Planungsmittel (z.B. Monitoring Volkspark Dutzendteich, Untersuchung Hochwasserdeiche) Allgemeine Steigerung Planungsmittel (z.B. für Monitoring Volkspark Dutzendteich, Untersuchung Hochwasserdeiche) zur Vergabe entsprechender Ingenieurleistungen im Unterhaltsbereich 18.500€; erforderliche Planungsmittel für das Planungsprojekt PebBrü 150.000€ (einmalig).
6.6	590.000	12	Stützwände Cheruskerstraße, Sanierung Ursprünglich investiv angedacht, nach Rücksprache mit Stk/2-Anbu allerdings konsumtiv.

Differenz 2019 und 2020 (in EUR)		siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17	Erläuterung
			Grünunterhalt
6.7	100.000	12	Sanierung von Baumscheiben Alte Baumscheiben haben oft eine zu geringe Größe nach DIN und FLL (Vorschriften und Richtlinien für die Baumpflanzungen). Im Zuge der Ersatzpflanzungsplanung wird geprüft, ob die Baumscheiben für eine nachhaltige Pflanzung und Baumentwicklung saniert, d.h. vergrößert werden müssen. In diesem Zuge wird auch neues Substrat eingebaut und ggf. auch Belüftungssysteme für überbaute Substratbereiche.
6.8	200.000	12	Konzept Straßenbaum-Bewässerung Konzept für eine Intensivierung und Flexibilisierung der Baumbewässerung von Straßenbäumen.
			Folgekosten aus investiven Maßnahmen
6.9	47.000	12	Folgekosten Straßen Um-/ Neubauten Mehraufwand für den Unterhalt aus Investitionsmaßnahmen (MIP-Maßnahmen) aus dem Bereich Straßenbau.
6.10	63.000	12	Folgekosten Straßenbegleitgrün Mehraufwand für den Unterhalt aus Investitionsmaßnahmen (MIP-Maßnahmen) aus dem Bereich Straßenbegleitgrün.
6.11	382.000	12	Folgekosten Grünanlagen & Spielflächen Mehraufwand für den Unterhalt aus Investitionsmaßnahmen (MIP-Maßnahmen) aus Grünprojekten (Grünanlagen, Spielflächen).
			Öffentliche Sicherheit & Ordnung
6.12	47.000	15	WC-Anlage Wöhrder See Miete von "Eco-Toiletten" für zwei Jahre.
6.13	25.000	12	WC-Anlage Kiosk Lebenshilfe, Kosten für Umweltstation Zuschuss für WC-Anlage Kiosk der Lebenshilfe (Wöhrder See Nordufer) sowie Kosten für Umweltstation.
6.14	92.000	15	4 WC-Anlagen in Grünanlagen - Miete + Bewirtschaftung In den Anlagen Jamnitzer Park, Rechenberg, Marienberg (Nord) sowie Kontumazgarten sollen Eco-Toiletten, Modell "Basic" eingerichtet und angemietet werden.

	Differenz 2019 und 2020 (in EUR)	**siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17**	**Erläuterung**
6.15	50.000	12	Bewirtschaftungskosten Reinigung WC-Anlagen vertragliche Preis-Anpassungen für die Bewirtschaftungskosten sowie Reinigung der WC-Anlagen; Erhöhung der Reinigungshäufigkeit Aufseßplatz (aufgrund "Runder Tisch", SiSa, Bürgerbeschwerden).
6.16	30.000	12	Ordnungsdienst für Grünanlagen Ordnungsdienst für Grünanlagen, Verstetigung des Ansatzes.
6.17	100.000	12	Ad-hoc-Maßnahmen Sauberkeit / Bürgerbeschwerden Einsatz von zwei NOA-Gruppen als "Feuerwehr-Gruppe" bei Ad-hoc Maßnahmen zwecks Sauberkeit (z.B. wilde Müllablagerungen), Benachrichtigung über App-Meldungen.
			sonstiges
6.18	35.000	15	Weiterführung Beratungsleistungen Confideon Weiterführung der Unterstützung und Begleitung des SÖRs zur strategischen Weiterentwicklung der Prozesse.
6.19	10.000	15	Öffentlichkeitsarbeit Öffentlichkeitsarbeit (vermehrt Nachfragen an Schildern, Flyern usw.).
6.20	150.000	12	Unterhaltsmaßnahmen Spielhöfe Mehrbedarf für den Unterhalt und Reparaturen an Spielgeräten auf Spielhöfen (HVE Schule und Sport).
			Minderbedarfe
6.21	-70.000	12	beendete einjährige Projekte aus 2018 Straßenzustandsbefahrung 70.000€.
6.22	-17.000	12	Rattenbekämpfung Schädlingsbekämpfung erfolgt künftig verstärkt über Gh.
6.23	-75.000	12	KRITIS-Beratung Planansatz KRITIS-Beratung in 2019, künftig verstärkt bei Ref.VI.
6.24	-110.000	5,12	Laut! Rückführung der Laut-Mittel an J, Budgetverantwortung und Haushaltsmittel nun in einer Hand.

3. Vermögensplan 2020

Vermögensplan *(in TEUR)*	**2019** **Plan**	**2020** **Plan**
I. Mittelverwendung		
1. Investitionen	**5.949**	**5.801**
2. Periodenergebnis - Verlust	**0**	**0**
3. Darlehenstilgung	**900**	**900**
4. Mehrung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**912**	**1.084**
5. Minderung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**0**	**0**
S u m m e	**7.761**	**7.785**
II. Mittelherkunft		
1. Abschreibungen	**3.040**	**3.302**
2. Zuschüsse	**0**	**0**
3. Periodenergebnis - Gewinn	**0**	**0**
4. Kreditaufnahme	**0**	**0**
5. Mehrung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**4.721**	**4.483**
6. Minderung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**0**	**0**
S u m m e	**7.761**	**7.785**

4. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2020 *(in TEUR)*	**VE Summe**	**2021 Plan**	**2022 Plan**	**2023 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	**2.050**	**1.050**	**1.000**	**0**
Gebühren Straßenreinigung	0	0	0	0
Leistungen für die Stadt	50	50	0	0
Betriebszentrale Am Pferdemarkt	2.000	1.000	1.000	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	**2.565**	**1.565**	**1.000**	**0**

5. Stellenplan/Stellenübersicht

Stellenübersicht/ **Stellenplan** (Vollkraft - VK)	**Planstellen SÖR** incl. B-Stellenplan 30.06.2019		**Ist (VK)** incl. B-Stellenplan **30.06.19**	**Ist** Beschäftigte **30.06.19**
	2019	**2020***		
Entgeltgruppen				
Ltd. Angestellte (AT)	1,00	1,00	1,00	1
15	2,00	2,00	2,00	2
14	4,00	4,00	3,92	4
13	12,00	12,00	10,94	12
12	38,20	38,20	36,04	36
11	41,46	41,46	40,90	44
10	12,30	12,30	9,12	10
9c	6,90	6,90	6,00	6
9b	54,09	56,09	49,81	53
9a	64,05	64,05	61,03	65
8	36,34	37,34	32,89	35
7	67,50	69,50	66,14	71
6	131,52	131,52	123,96	129
5	119,79	122,79	103,89	107
4	129,00	129,00	125,69	126
2UE/3	171,42	171,42	160,00	162
Summe Beschäftigte	**891,57**	**899,57**	**833,33**	**863**

Qualifikationsebene					
Qualifikationsebene **4**	B 3				
	B 2	2,00	2,00	2,00	2
	A 16	0,00	1,00		0
	A 15	5,00	4,00	5,00	5
	A 14	7,00	7,00	6,50	8
	A 13				
Qualifikationsebene **3**	A 13	7,00	8,00	6,70	7
	A 12	11,20	10,20	14,77	13
	A 11	11,77	12,77	9,75	18
	A 9 G/A 10	16,88	15,88	16,75	16
Qualifikationsebene **2**	A 9 M	3,98	3,98	4,73	4
	A 7/8	7,00	7,00	5,00	5
Summe Beamte		**71,83**	**71,83**	**71,20**	**78**

Beschäftigtengruppen				
Summe Beschäftigte	891,57	899,57	833,33	863
Summe Beamte	71,83	71,83	71,20	78
Gesamt	**963,40**	**971,40**	**904,53**	**941**

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

6. Finanzplan 2019 bis 2023

Finanzplan 2019 - 2023 *(in TEUR)*	**2019 Plan**	**2020 Plan**	**2021 Plan**	**2022 Plan**	**2023 Plan**	**Summe 2019-2023**
I. Mittelverwendung						
1. Investitionen	**5.949**	**5.801**	**5.900**	**7.900**	**13.400**	**38.950**
2. Periodenergebnis - Verlust	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3. Darlehenstilgung	**900**	**900**	**900**	**950**	**1.188**	**4.838**
4. Mehrung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**912**	**1.084**	**110**	**0**	**0**	**2.106**
5. Minderung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**0**	**0**	**145**	**597**	**0**	**742**
S u m m e	**7.761**	**7.785**	**7.055**	**9.447**	**14.588**	**46.636**
II. Mittelherkunft						
1. Abschreibungen	**3.040**	**3.302**	**3.200**	**3.200**	**3.200**	**15.942**
2. Zuschüsse *(Erstattung Stadt Nürnberg)*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3. Periodenergebnis - Gewinn	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4. Kreditaufnahme	**0**	**0**	**0**	**2.006**	**7.500**	**9.506**
5. Mehrung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**4.721**	**4.483**	**3.855**	**4.241**	**3.888**	**21.188**
6. Minderung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
S u m m e	**7.761**	**7.785**	**7.055**	**9.447**	**14.588**	**46.636**

7. Investitionsplan

7.1. Investitionen 2020

Investitionen 2020 *(in TEUR)*	**2019 Plan**	**2020 Plan**
a) Immaterielle Vermögensgegenstände *(v. a. Software)*	**412**	**358**
Gebühren Straßenreinigung	0	0
Leistungen für die Stadt	412	358
b) Grundstücke und Gebäude	**2.063**	**1.850**
Gebühren Straßenreinigung	0	350
Leistungen für die Stadt	1.063	500
Betriebszentrale Am Pferdemarkt	1.000	1.000
c) Fahrzeuge	**2.424**	**2.721**
Gebühren Straßenreinigung	830	945
Leistungen für die Stadt	1.594	1.776
d) Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	**1.050**	**873**
Gebühren Straßenreinigung	34	22
Leistungen für die Stadt	1.017	850
S u m m e	**5.949**	**5.801**

7.2. Mehrjährige Investitionsplanung

Investitionen 2019 - 2023 *(in TEUR)*	**2019 Plan**	**2020 Plan**	**2021 Plan**	**2022 Plan**	**2023 Plan**	**2019-2023 Summe**
a) Immaterielle Vermögensgegenstände *(v. a. Software)*	**412**	**358**	**250**	**250**	**250**	**1.520**
Gebühren Straßenreinigung	0	0	0	0	0	0
Leistungen für die Stadt	412	358	250	250	250	1.520
b) Grundstücke und Gebäude	**2.063**	**1.850**	**2.500**	**4.500**	**10.000**	**20.913**
Gebühren Straßenreinigung	0	350	0	0	0	350
Leistungen für die Stadt	1.063	500	500	500	500	3.063
Betriebszentrale Am Pferdemarkt	1.000	1.000	2.000	4.000	9.500	17.500
c) Fahrzeuge	**2.424**	**2.721**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**12.344**
Gebühren Straßenreinigung	830	945	700	700	700	3.875
Leistungen für die Stadt	1.594	1.776	1.700	1.700	1.700	8.469
d) Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	**1.050**	**873**	**750**	**750**	**750**	**4.173**
Gebühren Straßenreinigung	34	22	50	50	50	206
Leistungen für die Stadt	1.017	850	700	700	700	3.967
S u m m e	**5.949**	**5.801**	**5.900**	**7.900**	**13.400**	**38.950**

Bilanz (Eigenbetriebe) HGB

Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg (SÖR)

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1000	Bilanz			
4000	Aktiva			
4001	A. Anlagevermögen	38.219,80	37.171,00	2,82
4002	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	103,79	198,00	-47,58
4003	1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
4004	2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten			
4005	3. geleistete Anzahlungen			
4006	II. Sachanlagen	38.116,01	36.973,00	3,09
4007	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, soweit nicht Nr. 2	23.116,49	23.356,00	-1,03
4008	2. Betriebsanlagen (ASN)			
4009	3. Tiefbauten (ASN, SÖR)			
4010	4. Abwasserreinigungsanlagen (SUN)			
4011	5. Abwassersammlungsanlagen (SUN)			
4012	6. Maschinen und maschinelle Anlagen	638,89	736,00	-13,19
4013	7. Fahrzeuge	9.272,05	9.070,00	2,23
4014	8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.685,46	2.657,00	1,07
4015	9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.403,13	1.154,00	108,24
4016	III. Finanzanlagen			
4017	1. Wertpapiere des Anlagevermögens			
4018	2. Sonstige Ausleihungen			
4019	B. Umlaufvermögen	29.004,00	25.276,00	14,75
4020	I. Vorräte	2.978,19	3.114,00	-4,36
4021	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.658,55	2.687,00	-1,06
4022	2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	319,63	427,00	-25,15
4023	3. fertige Erzeugnisse und Waren			
4024	4. geleistete Anzahlungen			
4025	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	25.116,42	22.044,00	13,94
4026	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.038,88	3.011,00	0,93
4027	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4028	2. Forderungen an die Stadt Nürnberg/ andere Eigenbetriebe	21.950,01	19.019,00	15,41
4029	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4030	3. sonstige Vermögensgegenstände	127,53	14,00	810,93
4031	III. Wertpapiere	0,00	0,00	
4032	IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	909,55	118,00	670,81
4033	C. Rechnungsabgrenzungsposten	272,39	262,00	3,97
4034	D. Aktive latente Steuern			
4035	E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
4036	F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	
4037	Passiva			
4038	A. Eigenkapital	16.853,70	16.783,00	0,42

4039	I. Stammkapital	0,00	0,00	
4040	II. Rücklagen	7.385,81	7.386,00	-0,00
4041	1. Allgemeine Rücklage	7.385,81	7.386,00	-0,00
4042	2. Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	
4043	III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	9.396,89	4.486,00	109,47
4044	IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	71,00	4.911,00	-98,55
4045	B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)			
4046	C. Empfangene Ertragszuschüsse			
4047	D. Sonderposten für Investitionszuschüsse	65,74	69,00	-4,72
4048	E. Rückstellungen	23.921,29	20.851,00	14,72
4049	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	14.597,06	11.091,00	31,61
4050	2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	
4051	3. sonstige Rückstellungen	9.324,23	9.760,00	-4,46
4052	darin Aufwandsrückstellungen			
4053	F. Verbindlichkeiten	26.431,39	24.780,00	6,66
4054	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
4055	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4056	2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	320,70	131,00	144,81
4057	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	320,70	131,00	144,81
4058	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.847,90	4.634,00	26,20
4059	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	5.847,90	4.634,00	26,20
4060	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Nürnberg/ anderen Eigenbetrieben	13.359,65	13.588,00	-1,68
4061	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	3.359,65	3.288,00	2,18
4062	5. Sonstige Verbindlichkeiten	6.903,14	6.427,00	7,41
4063	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	6.903,14	6.427,00	7,41
4064	b. davon aus Steuern	367,02	384,00	-4,42
4065	c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten	78,81	99,00	-20,39
4066	G. Rechnungsabgrenzungsposten	224,23	226,00	-0,78
4067	H. Passive latente Steuern			
4068	Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	67.496,35	62.709,00	7,63

Gewinn- und Verlustrechnung (Eigenbetriebe) HGB

Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg (SÖR)

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1001	Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
5000	1. Umsatzerlöse	115.260,26	110.804,00	4,02
5001	2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-107,51	103,00	-204,38
5002	3. andere aktivierte Eigenleistungen	2,34	10,00	-76,60
5003	4. sonstige betriebliche Erträge	1.084,13	857,00	26,50
5004	darin Erträge aus Investitionsförderung			
5005	darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	4,00	4,00	0,00
5006	darin aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
5007	darin Zuwendungen zu Betriebskosten			
5008	darin andere aperiodische Erträge	303,00	250,00	21,20
5009	darin andere außergewöhnliche oder Erträge mit Einmalcharakter			
5010	5. Materialaufwand			
5011	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	11.029,65	11.671,00	-5,50
5012	Aufwendungen für bezogene Leistungen	32.109,15	24.781,00	29,57
5013	6. Personalaufwand			
5014	Löhne und Gehälter	41.090,05	40.478,00	1,51
5015	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	13.393,41	12.629,00	6,05
5016	davon für Altersversorgung	5.143,80	4.617,00	11,41
5017	7. Abschreibungen			
5018	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.291,37	3.218,00	2,28
5019	darin außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	
5020	auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	
5021	8. sonstige betriebliche Aufwendungen	11.873,13	11.573,00	2,59
5022	darin aus der Zuführung von Sonderposten für Investitionszuschüsse	0,00	0,00	
5023	darin andere aperiodische Aufwendungen	5,00	102,00	-95,10
5024	darin andere außergewöhnliche oder Aufwendungen mit Einmalcharakter			
5060	9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
5025	10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	23,52	3,00	684,00
5026	davon von der Stadt Nürnberg	0,00	0,00	
5027	11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.298,03	2.415,00	36,56
5028	davon an die Stadt Nürnberg	365,00	395,00	-7,59
5029	12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	177,97	5.012,00	-96,45
5030	13. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	
5031	14. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	
5032	15. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	
5033	16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
5034	17. sonstige Steuern	106,97	101,00	5,91
5035	18. Erträge aus Verlustübernahmen			
5036	19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	71,00	4.911,00	-98,55

Inhalt

C.6 Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg (SUN)

C.6.1 Wirtschaftsplan 130

C.6.2 Jahresabschluss 202

Ansprechpartner:

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

Wirtschaftsplan 2020
(Finanz- und Investitionsplanung 2018-2023)

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Erläuterungen zum Wirtschaftsplan	
1. Einführung	A - 1
2. Ertrags- und Aufwandsentwicklung SUN Gesamt	A - 2
3. Entwicklung nach Sparten im Erfolgsplan 2019-2023	A - 4
4. Vermögensplan 2020	A - 4
5. Finanzplanung 2019 - 2023	A - 6
6. Investitionen	A - 7
Anhänge:	
Erfolgsplan 2018-2020	**1**
Erfolgsplan 2018-2023 (verdichtet)	**3**
Vermögensplan 2019-2020	**5**
Verpflichtungsermächtigungen 2020	**6**
Stellenplan 2019-2020	**7**
Finanzplan 2019 - 2023	**8**
Anlage zum Finanzplan 2019 – 2023	**9**
Investitionen 2019 – 2023	**10**
Investitionen 2020 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	**11**
Investitionen 2020 Abwasseranlagen	**12**
Investitionen 2019 – 2023 Abwasserableitung	**13**
Investitionen 2019 – 2023 Abwasserreinigung	**14**
- Einzelansätze Abwasserableitung	15
- Einzelansätze Abwasserreinigung	21
o Investitionsmaßnahmen Abwasserableitung	24
o Investitionsmaßnahmen Abwasserreinigung	58

Wirtschaftsplan 2020
Stand: 23.07.2019

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.

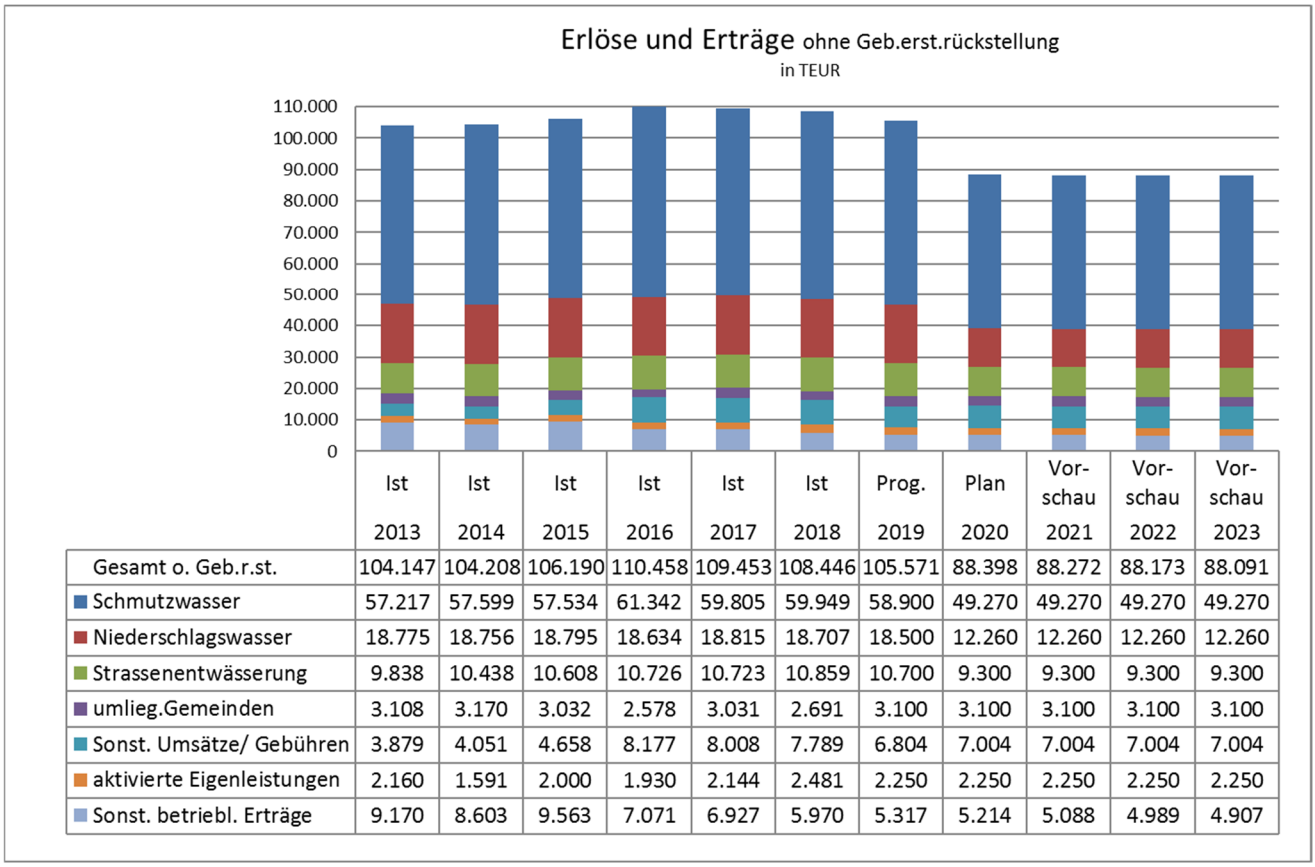
Im **kaufmännischen Bereich** sind die Querschnittsaufgaben Personal, Finanz- und Rechnungswesen, Beiträge und Gebühren, Einkauf und Hausverwaltung und die IT-technische Betreuung angesiedelt.

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 2019 – 2023 sind geprägt durch ein aufgrund der Gebührensenkung geringeres Erlösniveau in Höhe von etwa 88 Mio. EUR. Die geplanten Aufwendungen steigen auf etwa 95 Mio. EUR. Die HGB Ergebnisse gehen für 2020 wie in der Gebührenkalkulation vorgesehen in ein Minus. Das negative Ergebnis in Höhe von ca. 8 Mio. EUR wird durch einen Verbrauch der gebildeten Rückstellung für Gebührenerstattung gedeckt. Dies wird für den Gebührenkalkulationszeitraum 2020 -2023 kontinuierlich fortgesetzt und so die Rückstellung für Gebührenerstattung sukzessive abgebaut.



	Ist 2013	Ist 2014	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Prog. 2019	Plan 2020	Vor-schau 2021	Vor-schau 2022	Vor-schau 2023
Gesamt o. Geb.r.st.	104.147	104.208	106.190	110.458	109.453	108.446	105.571	88.398	88.272	88.173	88.091
Schmutzwasser	57.217	57.599	57.534	61.342	59.805	59.949	58.900	49.270	49.270	49.270	49.270
Niederschlagswasser	18.775	18.756	18.795	18.634	18.815	18.707	18.500	12.260	12.260	12.260	12.260
Strassenentwässerung	9.838	10.438	10.608	10.726	10.723	10.859	10.700	9.300	9.300	9.300	9.300
umlieg.Gemeinden	3.108	3.170	3.032	2.578	3.031	2.691	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
Sonst. Umsätze/ Gebühren	3.879	4.051	4.658	8.177	8.008	7.789	6.804	7.004	7.004	7.004	7.004
aktivierte Eigenleistungen	2.160	1.591	2.000	1.930	2.144	2.481	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
Sonst. betriebl. Erträge	9.170	8.603	9.563	7.071	6.927	5.970	5.317	5.214	5.088	4.989	4.907

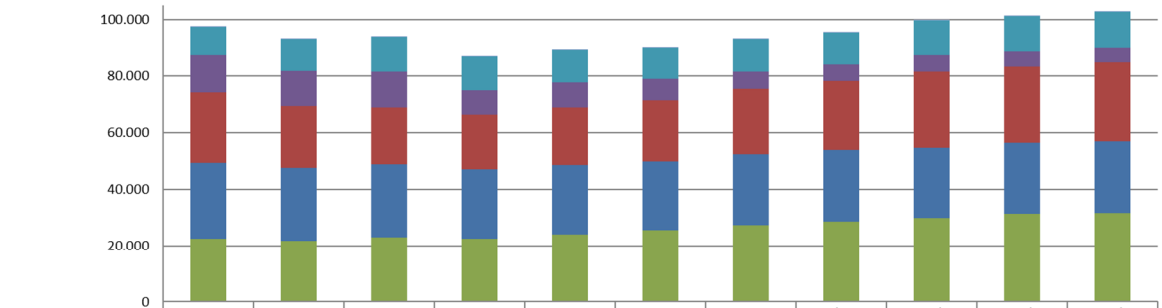
Die **Erlöse und Erträge** werden aufgrund der Gebührensenkung ab 2020 (Schmutzwassergebühr - 0,35 EUR auf 1,67 EUR, Niederschlagswassergebühr - 0,19 EUR auf 0,46 EUR) auf 88 Mio. EUR zurückgehen und stabilisieren sich bis 2023 auf einem Niveau von etwa 88 Mio. €.

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 (49,2 Mio. EUR). Bei der Niederschlagswassergebühr sinkt der Planansatz von bisher 18,5 Mio. EUR auf 12,3 Mio. EUR. Das entspricht einer angeschlossenen Fläche von 28,5 Mio m². Bei der Weiterverrechnung der Straßenentwässerungskosten (9,3 Mio. EUR), der Erlöse für die umliegenden Ge-

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

meinden (3,1 Mio. EUR) und den aktivierten Eigenleistungen (2,3 Mio. EUR) wird in den kommenden Jahren mit rückläufigen Erlösen geplant. Die sonstigen Umsätze und Gebühren sollen in 2019 nach Einmaleffekten wieder auf den ursprünglichen Pfad zurückkehren. Die sonstigen betrieblichen Erträge reduzieren sich von 5,3 Mio. EUR in 2019 auf 4,9 Mio. EUR in 2023 aufgrund zurückgehender Auflösungen von Zuschüssen und Beiträgen.

Bei den **Aufwendungen** gehen wir von leicht steigenden Abschreibungen und moderat steigenden Sachaufwendungen aus. Der Personalaufwand steigt aufgrund eingerechneter Lohnsteigerungen, beschleunigter Stellenbesetzungen und einer Ausweitung (5,91 VZÄ) des Stellenplans ebenfalls an. Der Zinsaufwand wird leicht zurückgehen. Der sonstige Aufwand wird voraussichtlich leicht steigen.



	Ist 2013	Ist 2014	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Prognose 2019	Plan 2020	Vorschau 2021	Vorschau 2022	Vorschau 2023
Aufwendungen	97.457	92.999	93.751	86.957	89.133	90.020	92.960	95.438	99.679	101.261	102.731
Steuern	2	3	2	1	1	12	10	10	20	20	20
sonstiger Aufwand	9.911	11.137	12.215	12.065	11.436	10.892	11.351	11.329	12.099	12.661	12.839
Zinsaufwand	13.362	12.554	12.715	8.615	8.777	7.684	6.099	5.721	5.923	5.217	4.942
Sachaufwand	24.943	21.755	20.008	19.161	20.326	21.458	23.213	24.538	26.846	27.011	27.841
Abschreibungen	26.899	25.976	25.783	24.684	24.596	24.491	24.900	25.400	25.000	25.100	25.500
Personalaufwand	22.340	21.574	23.028	22.431	23.997	25.483	27.387	28.440	29.791	31.252	31.589

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

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

3. Entwicklungen nach Sparten im Erfolgsplan 2019 -2023

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

4. Vermögensplan 2020

Der Vermögensplan weist für das Jahr 2020 einen Mittelbedarf von 86,0 Mio. EUR (Prognose 2019: 60,3 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 56,5 Mio. EUR (Prognose 2019: 39,6 Mio. EUR)
- aus den regelmäßigen Tilgungsleistungen bestehender Bankdarlehen und den Tilgungen fälliger Darlehen in Höhe von 22,4 Mio. EUR (Prognose 2019: 20,6 Mio. EUR).

Für den Werkbereich Umweltanalytik sind keine Großinvestitionen vorgesehen.

Der Finanzbedarf wird wie folgt gedeckt:

Einnahmen aus **Nettoabschreibungen** in Höhe von 20,5 Mio. EUR (Prognose 2019: 19,9 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 2,0 Mio. EUR (Prognose 2019: 2,0 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.

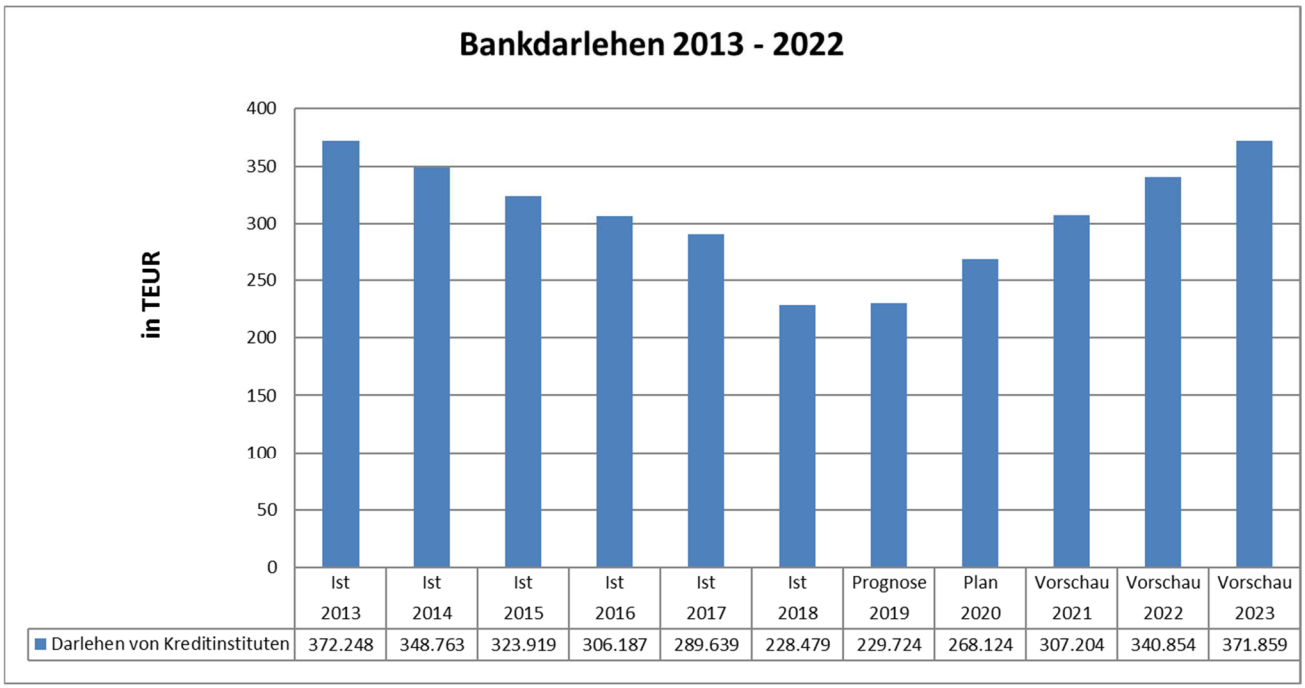
Der Mittelbedarf für die anstehenden Investitionsmaßnahmen wird daher auch in 2020 durch die Aufnahme von **Bankdarlehen** finanziert. Die Kreditaufnahme für 2020 mit 54 Mio. EUR (Prognose 2019: 38 Mio. EUR) liegt in etwa auf Höhe der Investitionen.

Für **Umschuldungen** fälliger Darlehen sind 6,8 Mio. EUR vorgesehen (Prognose 2019: -16,2 Mio. EUR).

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Auf Basis dieser Berechnungen belaufen sich die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten zum 31.12.2020 auf 268,1 Mio. EUR (Prognose 31.12. 2019: 229,7 Mio. EUR).

Eigene **Kassenkredite** bei Banken sind gemäß Art. 73 GO bis zu einem Sechstel der im Erfolgsplan vorgesehenen Erträge, das sind maximal 14,7 Mio. EUR, möglich. Kurzfristige Finanzierungen erfolgen über die Stadtkasse.



	Ist 2013	Ist 2014	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Prognose 2019	Plan 2020	Vorschau 2021	Vorschau 2022	Vorschau 2023
Darlehen von Kreditinstituten	372.248	348.763	323.919	306.187	289.639	228.479	229.724	268.124	307.204	340.854	371.859

5. Finanzplanung 2019 bis 2023

Die Finanzplanung weist für den Zeitraum 2019 bis 2023 einen Finanzbedarf von 424 Mio. EUR aus. Darin sind 141 Mio. EUR für die Tilgung von Darlehen enthalten. Das Investitionsvolumen 2019 bis 2023 in technische Anlagen, einschließlich der Zwischenfinanzierung von Anlagen im Bau und in bewegliches Vermögen, beträgt 237 Mio. EUR. Das **geplante** Investitionsvolumen liegt pro Jahr zwischen 42 und 56 Mio. EUR und zeigt somit einen kontinuierlichen Verlauf. Die Investitionen in technische Anlagen teilen sich wie folgt auf:

Abwasserableitung 2019 - 2023	150 Mio. EUR
Abwasserreinigung 2019 - 2023	64 Mio. EUR
Summe	214 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 2019 bis 2023 stehen den Darlehenstilgungen in Höhe von 141 Mio. EUR Kreditaufnahmen in Höhe von 284 Mio. EUR gegenüber.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

6. Investitionsprogramm 2019 - 2023

Die einzelnen Investitionen, getrennt nach den Bereichen Abwasserableitung und Abwasserreinigung, sind in den beigefügten Investitionslisten und Einzelblättern dargestellt. Es ergeben sich folgende Investitionsschwerpunkte für 2020:

6.1 Abwasserableitung (2020: 35,3 Mio. EUR)

- Kanalisation Bebauungsplangebiete
- Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen
- Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn
- Generalsanierung Siedlungen-Süd
- Regenrückhaltebecken Wertachstraße
- Kanalerschließung
- sonstiger Kanalbau
- Kanalsanierung (Renovierung oder Erneuerung)
- Frankenschnellweg Tunnel
- Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik

6.2 Abwasserreinigung (2020: 14,1 Mio. EUR)

- Kläranlagenausbau
- Ausbau der Abwasserreinigung
- Klärwerk 1 Konzept zur Klärschlammbehandlung
- Ertüchtigung der Schwachlastbelebungsanlage
- Modernisierung Wasserweg KW 1
- Erweiterung der mechanischen Anlagen
- Erweiterung der Nachklärbecken

6.3 Labor für Umweltanalytik

Zur Aufrechterhaltung eines effizienten Laborbetriebes werden laufend Ersatzinvestitionen für abgenutztes und technisch veraltetes Gerät und Inventar vorgenommen. Für 2020 sind hier 2,1 Mio. EUR vorgesehen.

ERFOLGSPLAN 2018 Ist - 2020 Plan	2018 Ist				2019 Prognose				2020 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	59.949	0	0	59.949	58.900	0	0	58.900	49.270	0	0	49.270
1.2. Einleit.gebühr Niederschlagswasser	18.707	0	0	18.707	18.500	0	0	18.500	12.260	0	0	12.260
Erlösschmälerung wg. Rückstellung	-12.240	0	0	-12.240	0			0	0			0
1.3. Einleit.gebühr Grundwasser	304	0	0	304	100	0	0	100	160	0	0	160
1.4. Starkverschmutzungszuschlag	1.424	0	0	1.424	1.200	0	0	1.200	1.200	0	0	1.200
1.5. Straßenentwässerung	10.859	0	0	10.859	10.700	0	0	10.700	9.300	0	0	9.300
1.6. Einleit.gebühr umliegender Gemeinden	2.691	0	0	2.691	3.100	0	0	3.100	3.100	0	0	3.100
1.7. Untersuchungsgebühren Analytik	0	0	3.166	3.166	0	0	2.964	2.964	0	0	3.114	3.114
1.8. sonstige Gebühren und Entgelte	1.605	0	0	1.605	1.440	0	0	1.440	1.430	0	0	1.430
1.9. weitere Umsatzerlöse	1.148	60	82	1.290	935	65	100	1.100	935	65	100	1.100
Summe Umsatzerlöse	84.447	60	3.248	87.755	94.875	65	3.064	98.004	77.655	65	3.214	80.934
2. aktivierte Eigenleistungen	2.241	0	240	2.481	2.200	0	50	2.250	2.200	0	50	2.250
sonstige betriebliche Erträge												
3.1. betriebliche Nebenerträge	172	13	0	185	219	17	0	236	219	17	0	236
3.2. Auflösung von Sonderposten/Rückstell.	5.673	68	44	5.785	5.081	0	0	5.081	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	5.845	81	44	5.970	5.300	17	0	5.317	5.197	17	0	5.214
Summe 1 - 3 ERTRÄGE/ERLÖSE	**92.533**	**141**	**3.532**	**96.206**	**102.375**	**82**	**3.114**	**105.571**	**85.052**	**82**	**3.264**	**88.398**
Material u. Instandhaltung												
4.1. Betriebsmittel und Energie												
4.1.1. Verbrauchsmittel/Chemikalien	-1.811	-3	-107	-1.920	-1.895	-2	-135	-2.032	-1.895	-2	-135	-2.032
4.1.2. Verbrauchsmittel/Material	-1.348	-27	-227	-1.603	-1.545	-92	-158	-1.795	-1.505	-17	-238	-1.760
4.1.3. Energie: Strom Wasser Heizöl	-3.976	-11	0	-3.988	-4.019	-8	-14	-4.041	-4.019	-8	-14	-4.041
Summe Betriebsmittel und Energie	-7.135	-41	-334	-7.511	-7.459	-102	-307	-7.868	-7.419	-27	-387	-7.833
4.2. Aufwand für bezogene Leistungen												
4.2.1. Instandhaltung Maschinen u.techn.Anl.	-6.524	-7	-9	-6.540	-7.489	-5	-16	-7.510	-7.379	-5	-16	-7.400
4.2.2. Instandhaltung Gebäude/Grundstücke	-3.959	-114	-2	-4.075	-4.070	-130	0	-4.200	-4.070	-130	0	-4.200
4.2.3. Instandhaltung Geschäftsausstattung	-98	-31	-225	-354	-357	-12	-256	-625	-357	-12	-256	-625
4.2.4. Beseitigung Betriebs- und Sondermüll	-2.975	-2	-2	-2.978	-3.010	0	0	-3.010	-4.480	0	0	-4.480
Summe Aufwand für bezogene Leistungen	-13.556	-154	-238	-13.947	-14.926	-147	-272	-15.345	-16.286	-147	-272	-16.705
Summe Material u. Instandhaltung	**-20.691**	**-195**	**-572**	**-21.458**	**-22.385**	**-249**	**-579**	**-23.213**	**-23.705**	**-174**	**-659**	**-24.538**
Personalaufwand												
5.1. Bezüge Arbeitnehmer und Beamte	-14.194	-2.410	-2.793	-19.396	-14.650	-2.300	-3.000	-19.950	-15.620	-2.470	-3.250	-21.340
5.2.												
5.2. gesetzliche Sozialversicherung	-2.649	-717	-547	-3.913	-2.860	-641	-594	-4.095	-3.050	-671	-644	-4.364
5.3. Altersvorsorge und Versorgungsbezüge	-1.100	-849	-225	-2.174	-1.170	-1.927	-245	-3.342	-1.243	-1.229	-264	-2.736
Summe Personalaufwand	**-17.943**	**-3.976**	**-3.565**	**-25.483**	**-18.680**	**-4.868**	**-3.839**	**-27.387**	**-19.913**	**-4.370**	**-4.158**	**-28.440**
6. Abschreibungen	**-23.969**	**-197**	**-326**	**-24.491**	**-24.420**	**-180**	**-300**	**-24.900**	**-24.920**	**-180**	**-300**	**-25.400**
davon Beteiligung KSV-GmbH	-248	0	0	-248	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**

ERFOLGSPLAN 2018 Ist - 2020 Plan	2018 Ist				2019 Prognose				2020 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	-360	-200	-84	-645	-176	-188	-35	-399	-359	-190	-89	-638
7.2. Leiharbeitskräfte	-4	-36	0	-40	-5	-40	0	-45	-5	-40	0	-45
7.3. Kostenanteile der Stadt Nürnberg	-329	-706	-1	-1.036	-475	-850	0	-1.325	-375	-750	0	-1.125
7.4. Verwaltungskostenumlage der Stadt	-1.339	-717	-13	-2.068	-2.100	0	0	-2.100	-1.350	-720	-10	-2.080
7.5. Mieten und Pachten	-135	-12	-6	-153	-131	-28	-2	-161	-135	-27	-6	-168
7.6. Gebühren und Beiträge	-100	-33	-1	-135	-145	-28	-5	-178	-115	-38	-2	-155
7.7. Dienstleistungen Dritter,Beratung	-778	-812	-440	-2.032	-870	-780	-450	-2.100	-1.040	-830	-450	-2.320
7.8. Abwasserabgabe	-4.248	0	0	-4.248	-4.000	0	0	-4.000	-4.000	0	0	-4.000
7.9. allg. Verwaltungskosten, Wertberichtig.	-210	-123	-13	-346	-199	-237	-20	-456	-231	-151	-16	-398
7.10. Versicherungen	-134	0	-6	-140	-125	0	-5	-130	-135	0	-7	-142
7.11. Abbruchkosten	-49	0	0	-49	-453	-4	0	-457	-253	-5	0	-258
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	**-7.686**	**-2.639**	**-564**	**-10.892**	**-8.679**	**-2.155**	**-517**	**-11.351**	**-7.998**	**-2.751**	**-580**	**-11.329**
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**0**	**8**	**0**	**8**	**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	-4.832	0	-4.832	0	-3.700	0	-3.700	0	-3.748	0	-3.748
9.3. abzüglich Bauzeitzinsen	0	282	0	282	0	350	0	350	0	350	0	350
9.4. Zinsen aus Rückstellungen	-1.981	-767	-394	-3.142	-2.021	-301	-402	-2.724	-1.705	-254	-339	-2.298
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**-1.981**	**-5.317**	**-394**	**-7.692**	**-2.021**	**-3.676**	**-402**	**-6.099**	**-1.705**	**-3.677**	**-339**	**-5.721**
SUMME 4. - 9. AUFWENDUNGEN	**- 72.270**	**- 12.316**	**- 5.421**	**- 90.008**	**- 76.185**	**- 11.128**	**- 5.637**	**- 92.950**	**- 78.241**	**- 11.152**	**- 6.036**	**- 95.428**
Steuern vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	-15	0	3	- 12	-8	0	0	-10	-8	0	-2	-10
Summe AUFWENDUNGEN II Originäre Kosten	**- 72.285**	**- 12.316**	**- 5.418**	**- 90.020**	**- 76.193**	**- 11.128**	**- 5.637**	**- 92.960**	**- 78.249**	**- 11.152**	**- 6.038**	**- 95.438**
JAHRESERGEBNIS VOR UMLAGEN	**+ 20.248**	**- 12.175**	**- 1.886**	**+ 6.187**	**+ 26.182**	**- 11.046**	**- 2.523**	**+ 12.611**	**+ 6.803**	**- 11.070**	**- 2.774**	**- 7.040**
Belastung aus ILV	**-9.181**	**-102**	**-514**	**-9.797**	**-9.150**	**-102**	**-514**	**-9.766**	**-9.423**	**-102**	**-514**	**-10.039**
Leistungsverrechnung von S	- 4.657	- 89	- 501	- 5.247	- 4.657	- 89	- 501	- 5.247	- 4.657	- 89	- 501	- 5.247
Leistungsverrechnung von K	- 4.524	- 13	- 13	- 4.550	- 3.396	- 13	- 13	- 3.422	- 3.420	- 13	- 13	- 3.446
Leistungsverrechnung von U	0	0	0	0	- 1.097	0	0	- 1.097	- 1.346	0	0	- 1.346
Belastung aus Umlagen	**- 39.947**	**- 2.889**	**- 1.348**	**- 44.184**	**- 39.947**	**- 2.889**	**- 1.348**	**- 44.184**	**- 39.948**	**- 2.889**	**- 1.347**	**- 44.184**
Umlagen von S	- 28.266	- 2.082	- 116	- 30.464	- 28.266	- 2.082	- 116	- 30.465	- 28.266	- 2.082	- 116	- 30.464
Umlagen von K	- 11.681	- 807	- 831	- 13.319	- 11.681	- 807	- 831	- 13.319	- 11.681	- 807	- 831	- 13.319
Umlagen von U	0	0	- 401	- 401	0	0	- 401	- 401	0	0	- 401	- 401
Belastung aus Kostenträgern	**- 5.599**	**0**	**- 6.760**	**- 12.359**	**- 5.599**	**0**	**- 6.760**	**- 12.359**	**- 5.599**	**0**	**- 6.760**	**- 12.359**
Summe Belastungen	**- 54.727**	**- 2.991**	**- 8.622**	**- 66.340**	**- 54.696**	**- 2.991**	**- 8.622**	**- 66.309**	**- 54.970**	**- 2.991**	**- 8.621**	**- 66.582**
Entlastung aus ILV	**5.247**	**4.550**	**0**	**9.797**	**5.247**	**3.421**	**1.097**	**9.765**	**5.247**	**3.445**	**1.346**	**10.038**
Leistungsverrechnung von S	5.247	0	0	5.247	5.247	0	0	5.247	5.247	0	0	5.247
Leistungsverrechnung von K	0	4.550	0	4.550	0	3.421	0	3.421	0	3.445	0	3.445
Leistungsverrechnung von U	0	0	0	0	0	0	1.097	1.097	0	0	1.346	1.346
Entlastung aus Umlagen	**33.167**	**10.615**	**401**	**44.183**	**+ 33.167**	**+ 10.616**	**+ 401**	**+ 44.184**	**33.167**	**10.616**	**401**	**+ 44.184**
Umlagen von S	30.256	208	0	30.464	30.256	208	0	30.464	30.256	208	0	30.464
Umlagen von K	2.911	10.407	0	13.318	2.911	10.407	0	13.318	2.911	10.407	0	13.318
Umlagen von U	0	0	401	401	0	0	401	401	0	0	401	401
Entlastungen aus Kostenträgern	**2.711**	**0**	**9.648**	**12.359**	**2.711**	**0**	**9.648**	**12.359**	**2.711**	**0**	**9.648**	**12.359**
Summe Entlastungen	**+ 41.125**	**+ 15.165**	**+ 10.049**	**+ 66.339**	**+ 41.125**	**+ 14.037**	**+ 11.145**	**+ 66.309**	**+ 41.127**	**+ 14.061**	**+ 11.395**	**+ 66.582**
JAHRESERGEBNIS NACH UMLAGEN	**+ 6.647**	**0**	**- 458**	**+ 6.189**	**+ 12.611**	**0**	**0**	**+ 12.611**	**- 7.040**	**0**	**0**	**- 7.040**

ERFOLGSPLAN 2018-2023 (verdichtet)	2018 Ist				2019 Prognose				2020 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	84.447	60	3.248	87.755	94.875	65	3.064	98.004	77.655	65	3.214	80.934
2. Nebenerlöse	2.241	0	240	2.481	2.200	0	50	2.250	2.200	0	50	2.250
3. sonstige betriebliche Erträge	5.845	81	44	5.970	5.300	17	0	5.317	5.197	17	0	5.214
4. Interne Umsätze	2.580	14.137	2.888	19.605	2.580	13.008	3.985	19.573	2.580	13.032	4.234	19.846
SUMME 1. - 4. ERTRÄGE/ERLÖSE	**95.113**	**14.278**	**6.420**	115.811	**104.955**	**13.090**	**7.099**	125.144	**87.632**	**13.114**	**7.498**	108.244
5. Materialaufwand/Instandhaltung	-20.691	-195	-572	-21.458	-22.385	-249	-579	-23.213	-23.705	-174	-659	-24.538
6. Personalaufwand	-17.943	-3.976	-3.565	-25.483	-18.680	-4.868	-3.839	-27.387	-19.913	-4.370	-4.158	-28.440
7. Abschreibungen	-23.969	-197	-326	-24.491	-24.420	-180	-300	-24.900	-24.920	-180	-300	-25.400
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-7.686	-2.639	-564	-10.892	-8.679	-2.155	-517	-11.351	-7.998	-2.751	-580	-11.329
a) davon Kosten der Stadt	-1.668	-1.423	-14	-3.104	-2.575	-850	0	-3.425	-1.725	-1.470	-10	-3.205
b) davon Abwasserabgabe	-4.248	0	0	-4.248	-4.000	0	0	-4.000	-4.000	0	0	-4.000
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	8	0	8	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.981	-5.317	-394	-7.692	-2.021	-3.676	-402	-6.099	-1.705	-3.677	-339	-5.721
SUMME 5. - 10. AUFWENDUNGEN	**-72.270**	**-12.316**	**-5.421**	-90.008	**-76.185**	**-11.128**	**-5.637**	-92.950	**-78.241**	**-11.152**	**-6.036**	-95.428
sonstige Steuern	-15	0	3	-12	-8	0	0	-10	-8	0	-2	-10
Außerordentliches Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen II (Originäre Kosten)	**-72.285**	**-12.316**	**-5.418**	**-90.020**	**-76.193**	**-11.128**	**-5.637**	**-92.960**	**-78.249**	**-11.152**	**-6.038**	**-95.438**
Uml./Verr. SUN/S	0	-1.963	-617	-2.580	0	-1.963	-617	-2.580	0	-1.963	-617	-2.580
Uml./Verr. SUN/K	-13.294	0	-844	-14.138	-12.166	0	-844	-13.010	-12.190	0	-844	-13.034
Uml./Verr. SUN/U	-2.888	0	0	-2.888	-3.985	0	0	-3.985	-4.234	0	0	-4.234
Aufwendungen III (Gesamtkosten)	**-88.467**	**-14.279**	**-6.879**	**-109.626**	**-92.344**	**-13.091**	**-7.098**	**-112.535**	**-94.673**	**-13.115**	**-7.499**	**-115.286**
JAHRESERGEBNIS	**6.647**	**0**	**-458**	**6.189**	**12.611**	**0**	**0**	**12.611**	**-7.040**	**0**	**0**	**-7.040**
Kassenkredite gem Art. 73 GO				16.000				17.600				14.700

ERFOLGSPLAN 2018-2023 (verdichtet) in TEUR	2021 Vorschau				2022 Vorschau				2023 Vorschau			
	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	77.655	65	3.214	80.934	77.655	65	3.214	80.934	77.655	65	3.214	80.934
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	2.580	12.701	4.395	19.676	2.580	13.831	4.410	20.821	2.580	13.503	4.505	20.588
SUMME 1. - 4. ERTRÄGE/ERLÖSE	**87.506**	**12.783**	**7.659**	107.948	**87.407**	**13.913**	**7.674**	108.994	**87.325**	**13.585**	**7.769**	108.679
5. Materialaufwand/Instandhaltung	-26.015	-249	-582	-26.846	-26.180	-249	-582	-27.011	-26.973	-284	-583	-27.841
6. Personalaufwand	-21.002	-4.341	-4.448	-29.791	-21.674	-5.014	-4.564	-31.252	-22.286	-4.624	-4.679	-31.589
7. Abschreibungen	-24.520	-180	-300	-25.000	-24.620	-180	-300	-25.100	-25.020	-180	-300	-25.500
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-9.360	-2.216	-523	-12.099	-9.372	-2.766	-523	-12.661	-9.376	-2.941	-522	-12.839
a) davon Kosten der Stadt	-625	-900	0	-3.625	-625	-925	0	-3.650	-625	-950	0	-3.675
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	-1.742	-3.834	-347	-5.923	-1.231	-3.741	-245	-5.217	-1.126	-3.593	-224	-4.942
SUMME 5. - 10. AUFWENDUNGEN	**-82.639**	**-10.820**	**-6.200**	-99.659	**-83.077**	**-11.950**	**-6.214**	-101.241	**-84.781**	**-11.622**	**-6.308**	-102.711
sonstige Steuern	-20	0	0	-20	-20	0	0	-20	-20	0	0	-20
Außerordentliches Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen II (Originäre Kosten)	**-82.659**	**-10.820**	**-6.200**	**-99.679**	**-83.097**	**-11.950**	**-6.214**	**-101.261**	**-84.801**	**-11.622**	**-6.308**	**-102.731**
Uml./Verr. SUN/S	0	-1.963	-617	-2.580	0	-1.963	-617	-2.580	0	-1.963	-617	-2.580
Uml./Verr. SUN/K	-11.859	0	-844	-12.703	-12.989	0	-844	-13.833	-12.660	0	-844	-13.504
Uml./Verr. SUN/U	-4.395	0	0	-4.395	-4.410	0	0	-4.410	-4.505	0	0	-4.505
Aufwendungen III (Gesamtkosten)	**-98.913**	**-12.783**	**-7.661**	**-119.357**	**-100.496**	**-13.913**	**-7.675**	**-122.084**	**-101.966**	**-13.585**	**-7.769**	**-123.320**
JAHRESERGEBNIS	**-11.407**	**0**	**0**	**-11.407**	**-13.088**	**0**	**0**	**-13.088**	**-14.640**	**0**	**0**	**-14.640**
Kassenkredite gem Art. 73 GO				14.700				14.700				14.700

Vermögensplan 2019-2020 (in TEUR)	2019 Plan	2019 Prognose	2020 Plan
I. Mittelverwendung			
1. Investitionen	**44.450**	**39.600**	**56.480**
- Abwasserableitung	25.887	24.624	35.344
- Abwasserreinigung	12.559	11.112	14.128
- bewegliches Vermögen und sonstiges	5.654	3.514	6.658
- Zwischenfinanzierung der Anlagen im Bau	350	350	350
- Finanzanlagen Ausleihung KSV	0	0	0
2. Periodenergebnis - Verlust	**7.363**	**0**	**7.040**
3. Darlehenstilgung	**27.260**	**20.600**	**22.400**
4. Mehrung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**0**	**0**	**0**
5. Minderung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**100**	**100**	**100**
S u m m e	**79.173**	**60.300**	**86.020**
II. Mittelherkunft			
1. Abschreibungen	**19.622**	**19.919**	**20.522**
- Abschreibungen auf Anlagevermögen	24.500	24.900	25.400
- Wertberichtigung auf Ausleihungen KSV	0	0	0
- Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	-4.878	-4.981	-4.878
2. Zuschüsse			
- vom Bund und Land	0	0	0
- Kostenerstattung Dritter (Beiträge)	**2.000**	**2.000**	**2.000**
3. Periodenergebnis - Gewinn	**0**	**12.611**	**0**
4. a) Kreditaufnahme für Investitionen	**42.000**	**38.000**	**54.000**
b) Kreditaufnahme für Umschuldungen	**-6.050**	**-16.155**	**6.800**
5. Mehrung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**2.666**	**3.427**	**2.684**
6. Minderung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**18.935**	**498**	**14**
S u m m e	**79.173**	**60.300**	**86.020**

Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2020

(in TEUR)

Hauptansätze		Summe VE	Ausgaben 2019	Ausgaben 2020	Ausgaben 2021	Ausgaben 2022
93102	Kanalisation Bebauungsplangebiete	1.481		481	500	500
93103	Erschließung Baugebiet Wetzendorf	3		3	0	0
93250	Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen	3.501		1.513	975	1.013
94250	Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn	1.922		1.306	398	218
94300	Überleitung Großgründlach	0		0	0	0
94404	RegenüberlaufbeckenTizianstraße	0		0	0	0
94450	Südostsammler	63		63	0	0
94800	Generalsanierung Siedlungen-Süd	6.233		2.573	1.760	1.900
94950	Regenrückhaltebecken Wertachstraße	4.600		2.100	1.250	1.250
95400	Kanalerschließung	2.400		1.400	500	500
95600	sonstiger Kanalbau	3.153		1.612	936	605
95700	Kanalerneuerung	9.698		5.953	2.514	1.231
95801	Kanaldatenbank	0		0	0	0
99004	Sanierung Laufamholz / Doktorsfeld	0		0	0	0
I002	Maßnahme Dritter	0		0	0	0
I004	Kanalsanierung	0		0	0	0
I105	Zerzabelshofsammler	3.105		105	1.250	1.750
I106	Netzsanierung Kornburg	912		12	450	450
I134	Kanalsanierung ums Stadion	0		0	0	0
I148	Frankenschnellweg Tunnel	9.280		4.480	2.700	2.100
I177	Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik	4.607		1.792	1.150	1.665
PI1085	Gebietserschließung	30		30	0	0
	Summe Abwasserableitung	**49.507**		**22.942**	**13.883**	**12.682**
96700	Kläranlagenausbau	5.140		1.890	1.650	1.600
I127	Modernisierung Prozessleittechnik Klärwerk 1 u. 2	83		83	0	0
I128	Schutz Serverräume SUN	0		0	0	0
I156	Klärwerk 1 Konzept zur Klärschlammbehandlung	2.901		2.660	241	0
I172	Klärwerk 1 - Optimierung Wärme- und Kälteverbund	210		210	0	0
I175	Grundleitungen Betriebsgelände SUN	0		0	0	0
I176	Ertüchtigung der Schwachlastbelebungsanlage	902		679	223	0
I180	Versorgungsnetze	6.800		2.800	2.000	2.000
I181	Klärwerk 2 -Ertüchtigung der Gebäudetechnik	85		32	38	15
I182	Modernisierung Wasserweg KW 1	0		0	0	0
PI1116	Erweiterung der mechanischen Anlagen	83		83	0	0
PI1127	Vorbeugender Brandschutz	0		0	0	0
PI1131	Energiekonzept	0		0	0	0
PI1134	Weitergehende Abwasserreinigung	0		0	0	0
	Summe Abwasserreinigung	**16.204**		**8.437**	**4.152**	**3.615**
Summe Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2020		**65.711**	**0**	**31.379**	**18.035**	**16.297**
Inanspruchnahme VE 2019		**14.733**	**12.236**	**2.420**	**77**	**0**
nachrichtlich:						
Kreditaufnahme lt. Finanzplan		**188.000**	**54.000**	**50.000**	**44.000**	**40.000**

Stellenübersicht/ Stellenplan A+B Vollzeitäquivalente VZÄ	SUN/S Stellen 10.7.19	SUN/S Ist-Besetz. 10.7.19	SUN/S Stellen Plan 2020	SUN/U Stellen 10.7.19	SUN/U Ist-Besetz. 10.7.19	SUN/U Stellen Plan 2020	SUN/K Stellen 10.7.19	SUN/K Ist-Besetz. 10.7.19	SUN/K Stellen Plan 2020	Stellenplan Teil B Stellen 10.7.19	Stellenplan Teil B Ist-Besetz. 10.7.19	Stellenplan Teil B Stellen Plan 2020	Gesamt SUN Stellen 10.7.19	Gesamt SUN Stellen Plan 2020	Gesamt SUN Ist-Besetz. 10.7.19	Gesamt SUN Personen 10.7.19
Entgeltgruppen																
AT	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	1,00	1
E15	1,00	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,79	0,00	0,00	1,00	0,00	3,00	3,00	4,79	6
E14	4,00	3,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	3,00	3
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	22,00	18,92	22,00	4,84	4,74	5,84	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	27,84	28,84	24,66	25
E11	30,70	26,48	30,70	2,50	4,50	2,50	3,00	2,00	3,00	0,00	0,00	0,00	36,20	36,20	32,98	34
E10	12,00	12,79	12,00	1,00	0,00	1,00	2,97	4,07	2,97	0,00	0,00	0,00	15,97	15,97	16,86	17
E9a	24,00	19,64	24,00	25,04	23,74	25,04	3,41	3,49	3,41	0,00	0,00	0,00	52,45	52,45	46,87	55
E9b	13,50	13,61	14,91	2,35	3,27	2,35	4,82	3,33	5,82	0,00	0,00	0,00	20,67	23,08	20,21	23
E9c	13,00	12,91	13,00	0,00	0,00	0,00	3,00	1,64	3,00	0,80	0,00	0,80	16,80	16,80	14,55	15
E8	34,00	35,70	34,00	12,61	14,09	14,11	8,68	10,69	9,68	0,00	0,00	0,00	55,29	57,79	60,48	69
E7	48,50	44,86	48,50	0,00	0,00	0,00	3,15	3,11	3,15	1,00	1,00	1,00	52,65	52,65	48,97	53
E6	30,06	27,72	30,06	1,50	1,71	1,50	1,63	2,07	1,63	0,00	0,77	0,00	33,19	33,19	32,27	33
E5	35,00	32,79	35,00	5,53	3,78	5,53	0,63	0,64	0,63	6,00	1,03	6,00	47,16	47,16	38,24	42
E4	24,00	20,01	24,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	2,00	0,50	1,70	0,50	26,50	26,50	23,71	27
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	**295,76**	**271,43**	**297,17**	**58,93**	**58,39**	**61,43**	**35,93**	**34,83**	**37,93**	**8,30**	**5,50**	**8,30**	**398,92**	**404,83**	**370,15**	**405**
Besoldungsgruppen																
B2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,85	1
A16	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
A15	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
A14	3,00	2,78	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	2,78	3
A13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	2,00	2
A12	5,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	7,00	7,00	7,00	7
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	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	1,00	1
A8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,78	1,00	1,78	0,00	0,00	0,00	1,78	1,78	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	**9,00**	**8,78**	**9,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**8,65**	**6,88**	**8,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**18,65**	**18,65**	**16,51**	**17**
Beschäftigtengruppen																
Summe Beschäftigte	295,76	271,43	297,17	58,93	58,39	61,43	35,93	34,83	37,93	8,30	5,50	8,30	[illegible]	[illegible]	370,15	[illegible]
Summe Beamte	9,00	8,78	9,00	1,00	0,00	1,00	8,65	6,88	8,65	0,00	0,00	0,00	18,65	18,65	16,51	17
ltd. Angestellte (AT)	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,85	1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	1,00	2
Gesamt	**305,76**	**281,21**	**307,17**	**59,93**	**58,39**	**62,43**	**45,58**	**42,56**	**47,58**	**8,30**	**5,50**	**8,30**	**419,57**	**425,48**	**387,66**	**419**

Finanzplan 2019- 2023 in TEUR	2019 Prognose	2020 Plan	2021 Vorschau	2022 Vorschau	2023 Vorschau	Summe
I. Mittelverwendung						
1. Investitionen	**39.600**	**56.480**	**52.400**	**46.200**	**42.100**	**236.780**
- Abwasserableitung	24.624	35.344	35.325	28.764	26.362	150.419
- Abwasserreinigung	11.112	14.128	13.168	13.582	11.830	63.820
- bewegliches Vermögen und sonstiges	3.514	6.658	3.557	3.504	3.558	20.791
- Zwischenfinanzierung der Anlagen im Bau	350	350	350	350	350	1.750
- Finanzanlagen Ausleihungen KSV	0	0	0	0	0	0
2. Periodenergebnis - Verlust	**0**	**7.040**	**11.407**	**13.088**	**14.640**	**46.175**
3. Darlehenstilgung	**20.600**	**22.400**	**30.500**	**31.600**	**35.800**	**140.900**
4. Mehrung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5. Minderung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**	**500**
S u m m e	**60.300**	**86.020**	**94.407**	**90.988**	**92.640**	**424.355**
II. Mittelherkunft						
1. Abschreibungen	**19.919**	**20.522**	**20.248**	**20.447**	**20.929**	**102.065**
- Abschreibungen auf Anlagevermögen	24.900	25.400	25.000	25.100	25.500	125.900
- Wertberichtigungen auf Ausleihungen KSV	0	0	0	0	0	0
- Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	-4.981	-4.878	-4.752	-4.653	-4.571	-23.835
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	**12.611**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.611**
4. a) Kreditaufnahme für Investitionen	**38.000**	**54.000**	**50.000**	**44.000**	**40.000**	**226.000**
b) Kreditaufnahme für Umschuldungen	**-16.155**	**6.800**	**19.580**	**20.900**	**26.805**	**57.930**
5. Mehrung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**3.427**	**2.684**	**2.576**	**3.312**	**2.905**	**14.904**
6. Minderung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**498**	**14**	**3**	**329**	**1**	**845**
S u m m e	**60.300**	**86.020**	**94.407**	**90.988**	**92.640**	**424.355**

Anlage zum Finanzplan 2018 - 2022

Einnahmen- und Ausgabenrechnung (Cash-Flow-Rechnung) in TEUR	2018 Prognose	2019 Plan	2020 Vorschau	2021 Vorschau	2022 Vorschau
Einnahmen					
aus Forderungen für Umsatzerlöse	85.540	69.870	69.870	69.870	69.870
aus Straßenentwässerung Stadt	*10.700*	*9.300*	*9.300*	*9.300*	*9.300*
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	**98.240**	**81.170**	**81.170**	**81.170**	**81.170**
Kanalherstellungsbeiträge	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Darlehen für Investitionen	38.000	54.000	50.000	44.000	40.000
Darlehen für Umschuldung	-16.155	6.800	19.580	21.250	26.805
Einnahmen Vermögensplan	**23.845**	**62.800**	**71.580**	**67.250**	**68.805**
Summe der Einnahmen	**122.085**	**143.970**	**152.750**	**148.420**	**149.975**
Ausgaben					
Betriebsmaterial, Instandhaltung	23.213	24.538	26.846	27.011	27.841
Personalaufwand	27.387	28.440	29.791	31.252	31.589
abzügl.: Zuführung Rückstellung Personalkosten	637	1.346	1.454	718	1.125
sonstige betriebliche Aufwendungen (Dritte)	7.926	8.124	8.474	9.011	9.164
abzügl.: Zuführung Rückstellungen / Wertberichtigungen	-4.064	-4.030	-4.030	-4.030	-4.030
sonstige betriebliche Aufwendungen (Stadt Nürnberg)	3.425	3.205	3.625	3.650	3.675
sonstige Steuern	0	0	0	0	0
Steuern vom EK und vom Ertrag	10	10	20	20	20
Zinsen für Pensionsrückstellung und Zinsen an die Stadt	2.749	2.323	2.373	1.684	1.542
Zinsen an den Kreditmarkt	3.700	3.748	3.900	3.883	3.750
Ausgaben Erfolgsplan	**64.983**	**67.704**	**72.453**	**73.199**	**74.676**
Investitionen Abwassersammlung	24.624	35.344	35.325	28.764	26.362
Investitionen Abwasserreinigung	11.112	14.128	13.168	13.582	11.830
Investitionen für bewegl. Vermögen und sonstiges	3.514	6.658	3.557	3.504	3.558
abzügl. Eigenleistung für Investitionen	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250
Darlehen für KSVN GmbH					
Tilgung Darlehen an Bank	20.600	22.400	30.500	31.600	35.800
Ausgaben Vermögensplan	**57.600**	**76.280**	**80.300**	**75.200**	**75.300**
Summe der Ausgaben	**122.583**	**143.984**	**152.753**	**148.399**	**149.976**
Unter-/Überdeckung der Periode	**-498**	**-14**	**-3**	**21**	**-1**
Übertrag aus Vorperiode	**498**	**0**	**-14**	**-17**	**4**
Unter-/Überdeckung fortlaufend	**0**	**-14**	**-17**	**4**	**3**

= Unter-/Überdeckung plus = Guthaben
minus = Schulden

Investitionen 2019 - 2023

Bezeichnung	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2018 - 2023	2024 ff.	Gesamt
	Ist	Prog	PLAN	Vor-schau	Vor-schau	Vor-schau		Vor-schau	über Projektlauf-zeit
Abwasserableitung	47.642	24.624	35.344	35.325	28.764	26.362	150.419	124.070	322.131
Abwasserreinigung	35.350	11.112	14.128	13.168	13.582	11.830	63.820	195.550	294.720
Summe	**82.992**	**35.736**	**49.472**	**48.493**	**42.346**	**38.192**	**214.239**	**319.620**	**616.851**
Zwischenfinanzierung für Anlagen im Bau		350	350	350	350	350	1.750		
Summe		**36.086**	**49.822**	**48.843**	**42.696**	**38.542**	**215.989**		
Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.514	6.658	3.557	3.504	3.558	20.791		
Gesamtinvestitionen		**39.600**	**56.480**	**52.400**	**46.200**	**42.100**	**236.780**		

Investitionsplan 2020

Betriebs- und Geschäftsausstattung, Investitionsumlage	Summe
Kraftfahrzeug LKW und PKW	675.000
technische Ausstattung für Kanalbetrieb	200.000
technische Ausstattung für Klärwerksbereich	979.000
technische Ausstattung für die Ausbildung	60.000
Büro- und Geschäftsausstattung	581.000
Hard- und Software für die Datenverarbeitung	1.845.000
Laborausstattung für Analytik	850.000
Laborausstattung für Umweltmanagment	1.218.000
Investitionsumlage Zweckverband Schwarzachtal	250.000
	6.658.000

davon als Ersatzbeschaffung:	4.444.500
davon als Neubeschaffung:	2.213.500
Gesamtsumme	**6.658.000**

Investitionsplan 2020

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung|Abwasserreinigung
Objektplanfilter:Gesperrt: Nein

Hauptansätze, TEUR **Maßnahme**		Plan 2020 TEUR
93102	Kanalisation Bebauungsplangebiete	1.249
93103	Erschließung Baugebiet Wetzendorf	50
93250	Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen	2.132
94250	Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn	2.387
94800	Generalsanierung Siedlungen-Süd	1.921
94950	Regenrückhaltebecken Wertachstraße	3.000
95400	Kanalerschließung	1.800
95600	sonstiger Kanalbau	5.593
95700	Kanalsanierung (Renovierung oder Erneuerung)	11.852
96700	Kläranlagenausbau	1.940
I002	Maßnahme Dritter	300
I105	Zerzabelshofsammler	50
I106	Netzsanierung Kornburg	20
I127	Modernisierung Prozessleittechnik KW 1 u. 2	200
I128	Schutz Serverräume SUN	675
I148	Frankenschnellweg Tunnel	1.400
I156	Klärwerk 1 Konzept zur Klärschlammbehandlung	7.865
I172	Klärwerk 1 - Optimierung Wärme- und Kälteverbund	80
I175	Grundleitungen Betriebsgelände SUN	100
I176	Ertüchtigung der Schwachlastbelebungsanlage	1.290
I177	Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik	3.190
I180	Versorgungsnetze	150
I181	Klärwerk 2 - Ertüchtigung der Gebäudetechnik	25
I182	Modernisierung Wasserweg KW 1	400
PI1085	Kanalisation Kleingründlach	400
PI1116	Erweiterung der mechanischen Anlagen	898
PI1131	Energiekonzept	110
PI1132	Heizungskonzept	0
PI1134	Erweiterung der Nachklärbecken	395
Summe		49.472
Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.658
Zinsen für Zwischenfinanzierung der Anlagen im Bau		350
Summe gesamt		56.480

Investitionsplan 2019 - 2023

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung
Objektplanfilter: Gesperrt: Nein

Hauptansätze, TEUR **Maßnahme**		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	2019 - 2023	PLAN 2024 ff
93102	Kanalisation Bebauungsplangebiete	37.216	1.283	1.430	1.249	1.059	1.000	1.000	5.738	30.195
93103	Erschließung Baugebiet Wetzendorf	120	21	45	50	4	0	0	99	0
93250	Gebietssanierung Wasserschutzgebiet	44.600	1.728	1.822	2.132	2.162	1.949	2.026	10.091	32.781
94250	Gebietssanierung Altenfurt /	17.867	10.071	2.313	2.387	1.865	796	435	7.796	0
94450	Südostsammler	7.551	7.411	50	0	90	0	0	140	0
94800	Generalsanierung Siedlungen-Süd	57.000	6.194	4.641	1.921	3.678	3.520	3.800	17.560	33.246
94950	Regenrückhaltebecken Wertachstraße	13.500	961	1.000	3.000	3.000	2.500	2.500	12.000	539
95400	Kanalerschließung	11.897	5.259	302	1.800	2.000	1.000	1.000	6.102	536
95600	sonstiger Kanalbau	21.143	1.448	4.003	5.593	3.760	1.871	1.210	16.437	3.258
95700	Kanalerneuerung	58.422	6.151	6.563	11.852	8.504	5.028	2.461	34.408	17.863
I002	Maßnahme Dritter	701	2	399	300	0	0	0	699	0
I105	Zerzabelshofsammler	8.222	140	50	50	150	2.500	3.500	6.250	1.832
I106	Netzsanierung Kornburg	4.704	9	5	20	50	900	900	1.875	2.820
I134	Kanalsanierung ums Stadion	2.759	2.162	597	0	0	0	0	597	0
I148	Frankenschnellweg Tunnel	20.133	1.230	503	1.400	6.400	5.400	4.200	17.903	1.000
I177	Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb	11.873	133	360	3.190	2.560	2.300	3.330	11.740	0
PI1085	Gebietserschließung	4.423	3.439	541	400	43	0	0	984	0
Summe Abwasserableitung		**322.131**	**47.642**	**24.624**	**35.344**	**35.325**	**28.764**	**26.362**	**150.419**	**124.070**
Summe Gesamt		**322.131**	**47.642**	**24.624**	**35.344**	**35.325**	**28.764**	**26.362**	**150.419**	**124.070**

Investitionsplan 2019 - 2023

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserreinigung
Objektplanfilter: Gesperrt: Nein

Hauptansätze, TEUR **Maßnahme**		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	2019 - 2023	PLAN 2024 ff
96700	Kläranlagenausbau	14.183	11	482	1.940	2.700	3.300	3.200	11.622	2.550
I127	Modernisierung Prozessleittechnik	887	298	270	200	119	0	0	589	0
I128	Schutz Serverräume SUN	925	0	150	675	100	0	0	925	0
I156	Klärwerk 1 Konzept zur	29.482	10.128	7.208	7.865	3.800	481	0	19.354	0
I172	Klärwerk 1 - Optimierung Wärme- und	400	0	20	80	300	0	0	400	0
I175	Grundleitungen Betriebsgelände SUN	120	0	20	100	0	0	0	120	0
I176	Ertüchtigung der	3.211	31	475	1.290	970	445	0	3.180	0
I180	Versorgungsnetze	13.170	0	20	150	4.000	4.000	4.000	12.170	1.000
I181	Klärwerk 2 -Ertüchtigung der	207	26	5	25	45	76	30	181	0
I182	Modernisierung Wasserweg KW 1	203.265	0	35	400	950	5.280	4.600	11.265	192.000
PI1116	Erweiterung der mechanischen	3.230	492	1.721	898	119	0	0	2.738	0
PI1127	Vorbeugender Brandschutz	327	188	139	0	0	0	0	139	0
PI1131	Energiekonzept	600	158	267	110	65	0	0	442	0
PI1134	Weitergehende Abwasserreinigung	24.713	24.018	300	395	0	0	0	695	0
Summe Abwasserreinigung		**294.720**	**35.350**	**11.112**	**14.128**	**13.168**	**13.582**	**11.830**	**63.820**	**195.550**
Summe Gesamt		**294.720**	**35.350**	**11.112**	**14.128**	**13.168**	**13.582**	**11.830**	**63.820**	**195.550**

Investitionsplan 2019 - 2023

Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Objektplanfilter: Gesperrt: Nein, Abgerechnet: Nein

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	2019 - 2023	PLAN 2024 ff
Hauptansatz 93102										
Kanalisation Bebauungsplangebiete										
93102.001	Pauschalansatz	1.900	0	0	0	0	300	600	900	1.000
93102.002	Proeslerstraße	1.226	1.038	188	0	0	0	0	188	0
93102.003	Langwasser "Z"	1.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000
93102.004	Tiefes Feld	8.000	0	0	0	0	0	0	0	8.000
93102.005	Schmalau-Ost	3.000	0	5	800	1.000	700	400	2.905	95
93102.006	Brunecker Straße	8.000	0	0	0	0	0	0	0	8.000
93102.007	Wetzendorf - Schniegling	5.000	0	0	0	0	0	0	0	5.000
93102.008	Großreuth bei Schweinau / Züricher	3.000	0	0	0	0	0	0	0	3.000
93102.009	Am Feuchter Brücklein	1.600	0	0	0	0	0	0	0	1.600
93102.010	Wandererstraße (Quelle-Areal)	1.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000
93102.011	Eslarner Straße	600	0	0	0	0	0	0	0	600
93102.012	Nördl. Ebermannstädter Straße	400	0	0	0	0	0	0	0	400
93102.014	Regensburger Straße 130	500	0	0	0	0	0	0	0	500
93102.015	Kavalastraße	319	182	137	0	0	0	0	137	0
93102.016	Dorfäckerstraße	1.671	63	1.100	449	59	0	0	1.608	0
Summe Hauptansatz 93102		**37.216**	**1.283**	**1.430**	**1.249**	**1.059**	**1.000**	**1.000**	**5.738**	**30.195**
Hauptansatz 93103										
Erschließung Baugebiet Wetzendorf										
93103.001	Planungen	120	21	45	50	4	0	0	99	0
Summe Hauptansatz 93103		**120**	**21**	**45**	**50**	**4**	**0**	**0**	**99**	**0**
Hauptansatz 93250										
Gebietssanierung Wasserschutzgebiet										
93250.001	Pauschalansatz	35.681	0	0	0	200	800	1.900	2.900	32.781
93250.002	BA 1: In der Finstermail	3.086	1.457	1.017	612	0	0	0	1.629	0
93250.003	BA 2: Happurger- bis Pommelsbrunner	3.174	180	683	800	1.162	349	0	2.994	0
93250.004	BA 3: Zu den Kleingärten	2.659	91	122	720	800	800	126	2.568	0
Summe Hauptansatz 93250		**44.600**	**1.728**	**1.822**	**2.132**	**2.162**	**1.949**	**2.026**	**10.091**	**32.781**
Hauptansatz 94250										
Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn										
94250.012	Habsburgerstraße BA 1 und	990	870	0	0	120	0	0	120	0
94250.014	Habsburgerstraße BA 3	1.475	985	0	0	490	0	0	490	0
94250.019	Altenfurter Str. BA1 / Am Graben BA 2	1.190	1.005	0	0	185	0	0	185	0
94250.024	Wohlauer Straße BA 2	1.019	722	100	0	197	0	0	297	0
94250.025	Moorenbrunn Ortskern - Kanäle	716	529	187	0	0	0	0	187	0
94250.027	Moorenbrunn Gleiwitzer Straße	1.846	1.454	317	0	75	0	0	392	0
94250.028	Hohenzollernstraße BA 1	739	585	2	152	0	0	0	154	0

Stand: 23.07.19

Investitionsplan 2019 - 2023

Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Objektplanfilter: Gesperrt: Nein, Abgerechnet: Nein

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	2019 - 2023	PLAN 2024 ff
94250.029	Hohenzollernstraße BA2 /	1.968	1.214	424	0	330	0	0	754	0
94250.030	Zähringer Straße	1.559	1.261	5	0	30	263	0	298	0
94250.032	Wittelsbacherstraße BA 2/ Von-Soden-	1.503	1.191	73	239	0	0	0	312	0
94250.033	Wittelsbacherstraße BA 3	1.302	153	776	73	0	300	0	1.149	0
94250.034	Hermann-Kolb-Straße	2.097	42	293	900	204	223	435	2.055	0
94250.035	An der Rundkapelle	137	47	67	23	0	0	0	90	0
94250.036	Raudtener Straße (Renovierung)	41	12	29	0	0	0	0	29	0
94250.037	Oelser Straße / Gleiwitzer Straße	1.285	1	40	1.000	234	10	0	1.284	0
Summe Hauptansatz 94250		**17.867**	**10.071**	**2.313**	**2.387**	**1.865**	**796**	**435**	**7.796**	**0**
Hauptansatz 94450 **Südostsammler**										
94450.009	BA6: Regensburger Straße bis	7.551	7.411	50	0	90	0	0	140	0
Summe Hauptansatz 94450		**7.551**	**7.411**	**50**	**0**	**90**	**0**	**0**	**140**	**0**
Hauptansatz 94800 **Generalsanierung Siedlungen-Süd**										
94800.001	Generalsanierung Siedlungen-Süd	16.709	163	0	0	0	0	0	0	16.546
94800.002	Siedlungen-Süd BA 5: SRK	12.045	5.960	4.326	1.601	158	0	0	6.085	0
94800.003	Siedlungen-Süd BA 1: Minervastraße	11.571	71	300	300	3.500	3.500	3.500	11.100	400
94800.004	Siedlungen-Süd BA 2: Julius-Loßmann-	16.675	0	15	20	20	20	300	375	16.300
Summe Hauptansatz 94800		**57.000**	**6.194**	**4.641**	**1.921**	**3.678**	**3.520**	**3.800**	**17.560**	**33.246**
Hauptansatz 94950 **Regenrückhaltebecken Wertachstraße**										
94950.001	RRB Wertachstraße	13.500	961	1.000	3.000	3.000	2.500	2.500	12.000	539
Summe Hauptansatz 94950		**13.500**	**961**	**1.000**	**3.000**	**3.000**	**2.500**	**2.500**	**12.000**	**539**
Hauptansatz 95400 **Kanalerschließung**										
95400.029	Kalchreuth	5.067	5.065	2	0	0	0	0	2	0
95400.038	Heroldsberg	6.830	194	300	1.800	2.000	1.000	1.000	6.100	536
Summe Hauptansatz 95400		**11.897**	**5.259**	**302**	**1.800**	**2.000**	**1.000**	**1.000**	**6.102**	**536**
Hauptansatz 95600 **sonstiger Kanalbau**										
95600.007	Lehrbergerstraße und Leyerstraße	1.050	0	0	0	0	0	0	0	1.050
95600.010	Stauraumerweiterung RÜB Neunhof	235	0	0	0	0	0	0	0	235

Stand: 23.07.19

Investitionsplan 2019 - 2023

Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Objektplanfilter: Gesperrt: Nein, Abgerechnet: Nein

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	2019 - 2023	PLAN 2024 ff
95600.013	Am Waldrand (Scherlesgraben)	1.720	0	0	0	0	0	0	0	1.720
95600.015	Auflassung PW Höfles	11.611	1.167	3.162	2.085	2.094	1.640	1.210	10.191	253
95600.016	Auflassung RÜ Volkacher Straße	3.466	235	600	1.250	1.200	181	0	3.231	0
95600.020	Königstorgraben Schacht S15	158	23	127	8	0	0	0	135	0
95600.021	Bayernstraße	2.020	20	50	1.500	400	50	0	2.000	0
95600.022	Leitzstraße	883	3	64	750	66	0	0	880	0
Summe Hauptansatz 95600		**21.143**	**1.448**	**4.003**	**5.593**	**3.760**	**1.871**	**1.210**	**16.437**	**3.258**
Hauptansatz 95700 **Kanalsanierung (Renovierung oder**										
95700.026	Wernfelser-/Laurentiusstraße	800	0	0	0	0	0	0	0	800
95700.027	Schweiggerstraße	200	0	0	50	100	50	0	200	0
95700.028	Wirthstraße	2.120	0	0	50	600	600	600	1.850	270
95700.029	Hummelsteiner Weg	350	0	0	0	0	0	0	0	350
95700.030	Hartmutstr. Südstadt	450	0	0	0	0	0	0	0	450
95700.043	Mittelstraße	110	0	0	0	0	0	0	0	110
95700.045	Paumannstraße	1.843	110	1.171	348	214	0	0	1.733	0
95700.048	Döblinstraße	120	0	0	0	0	0	0	0	120
95700.051	Kaiserstraße (RÜ 32)	54	9	17	28	0	0	0	45	0
95700.057	Scheurlstraße (Glockenhof Los 3)	1.106	26	2	10	10	450	450	922	158
95700.067	Schulenburg- / Stauffenbergstr.	1.300	0	0	0	0	0	0	0	1.300
95700.070	Dietfurter und Nebenstraßen	285	0	0	0	0	0	0	0	285
95700.071	Stuttgarter- /Rotbuchen- /	497	489	8	0	0	0	0	8	0
95700.077	Eichenwaldgraben und	2.630	123	25	250	1.100	1.000	132	2.507	0
95700.079	Erlenstegenstraße (ehem. Microtunnel)	596	51	5	250	250	40	0	545	0
95700.100	Nibelungenviertel Süd	2.490	1.189	664	637	0	0	0	1.301	0
95700.102	Wodanstraße	200	0	0	20	100	80	0	200	0
95700.108	Nicolaistraße / Muggenhofer Straße	1.000	0	0	0	50	400	400	850	150
95700.110	Flurstraße / Kirchenweg	1.631	1.245	206	180	0	0	0	386	0
95700.111	Hallerstraße	927	12	22	50	448	300	95	915	0
95700.114	Löwenberger Straße	266	162	102	2	0	0	0	104	0
95700.121	Blumenstraße /Marientorgraben	3.005	45	20	500	1.000	800	440	2.760	200
95700.126	Henningerkanal	600	0	0	0	0	0	0	0	600
95700.127	Brückenstraße	800	0	0	0	0	0	0	0	800
95700.128	Charlotten-/Singerstraße	1.100	0	0	0	0	0	0	0	1.100
95700.129	Hutbergstraße	1.729	422	1.203	104	0	0	0	1.307	0
95700.130	Eichenwaldgraben	1.163	13	50	200	600	200	100	1.150	0
95700.132	Stadtweg / Lausitzer Straße	545	513	32	0	0	0	0	32	0
95700.133	Am Hammer (2)	797	47	10	700	40	0	0	750	0
95700.137	Hirtenwiesenstraße	900	850	50	0	0	0	0	50	0
95700.138	Hainstraße	259	247	12	0	0	0	0	12	0
95700.139	Heynestraße	569	60	352	157	0	0	0	509	0
95700.140	Max-Wönner-Straße / Imbuschstraße	980	57	163	600	160	0	0	923	0
95700.143	Pfälzerstraße	1.116	76	40	500	400	100	0	1.040	0
95700.146	Scharfreiterring	175	0	0	0	0	0	0	0	175
95700.147	Amundsenstraße	107	2	15	90	0	0	0	105	0

Stand: 23.07.19

Investitionsplan 2019 - 2023

Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Objektplanfilter: Gesperrt: Nein, Abgerechnet: Nein

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	2019 - 2023	PLAN 2024 ff
95700.148	Königshofer Weg	490	0	0	0	0	0	0	0	490
95700.149	Kloster-Ebrach-Straße	88	3	15	70	0	0	0	85	0
95700.150	Zufuhrstraße	190	0	0	0	0	0	0	0	190
95700.151	Treuchtlinger Straße	225	0	0	0	0	0	0	0	225
95700.152	Velburger Straße	1.700	0	0	0	0	0	0	0	1.700
95700.153	Tizianstraße	2.180	4	30	600	850	500	196	2.176	0
95700.154	Regensburger Str. (SHS)	4.482	58	99	2.131	1.749	343	48	4.370	54
95700.155	Löffelholzstraße	630	0	0	0	0	0	0	0	630
95700.156	Grünberger Straße	637	31	27	529	50	0	0	606	0
95700.157	Bulmannstraße	180	0	0	0	0	0	0	0	180
95700.158	Leobschützer Straße (Kanal daneben)	120	0	0	0	0	0	0	0	120
95700.159	Paumgartnerstraße	795	0	0	0	0	0	0	0	795
95700.160	Nopitschstraße	760	54	233	424	49	0	0	706	0
95700.161	TAN	444	39	367	38	0	0	0	405	0
95700.163	Pfannenschmiedsgasse/ Vordere	1.015	0	0	0	0	0	0	0	1.015
95700.164	Spittlertorgraben	660	0	0	0	0	0	0	0	660
95700.165	Trödelmarkt	125	0	0	0	0	0	0	0	125
95700.166	Winklerstraße / Augustinerstraße	475	0	0	0	0	0	0	0	475
95700.167	Am Weiher	1.200	11	150	700	300	39	0	1.189	0
95700.168	Bertha-von-Suttner-Straße	780	0	0	0	0	0	0	0	780
95700.169	Dagobertstraße / Rauhäckerstraße	86	0	0	0	0	0	0	0	86
95700.170	Georg-Buchner-Straße	920	0	0	0	0	0	0	0	920
95700.171	Karlstraße	220	0	0	0	0	0	0	0	220
95700.173	Münsterberger Straße	290	0	0	0	0	0	0	0	290
95700.174	Schmiedeberger Straße	180	0	0	0	0	0	0	0	180
95700.175	Jean-Paul-Platz	200	0	0	0	0	0	0	0	200
95700.177	Arndtstraße	800	0	0	0	0	0	0	0	800
95700.178	Volkmannstraße	534	4	220	260	50	0	0	530	0
95700.179	Heister-/ Pettenkoferstraße	100	0	10	50	40	0	0	100	0
95700.180	Allersberger Straße	1.150	0	30	750	250	120	0	1.150	0
95700.181	Beim Hammerwerk (Notüberlauf PW	300	0	0	0	0	0	0	0	300
95700.182	Bismarckstraße	560	0	0	0	0	0	0	0	560
PI1106	Tassilostrasse	3.086	199	1.213	1.574	94	6	0	2.887	0
Summe Hauptansatz 95700		**58.422**	**6.151**	**6.563**	**11.852**	**8.504**	**5.028**	**2.461**	**34.408**	**17.863**
Hauptansatz I002 **Maßnahme Dritter**										
I002.064	Coca Cola Gelände Ostendstraße	320	0	200	120	0	0	0	320	0
I002.066	Kohlenhofgelände Erschließung	181	2	179	0	0	0	0	179	0
I002.074	Veilhofstraße	200	0	20	180	0	0	0	200	0
Summe Hauptansatz I002		**701**	**2**	**399**	**300**	**0**	**0**	**0**	**699**	**0**

Investitionsplan 2019 - 2023

Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Objektplanfilter: Gesperrt: Nein, Abgerechnet: Nein

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	2019 - 2023	PLAN 2024 ff
Hauptansatz I105										
Zerzabelshofsammler										
Verbindungskanal SOS zum PW Metthingstr.										
I105.001	Zerzabelshofsammler	8.222	140	50	50	150	2.500	3.500	6.250	1.832
Summe Hauptansatz I105		**8.222**	**140**	**50**	**50**	**150**	**2.500**	**3.500**	**6.250**	**1.832**
Hauptansatz I106										
Netzsanierung Kornburg										
I106.001	Netzsanierung Kornburg	2.704	9	5	20	50	900	900	1.875	820
I106.002	SRK Kornburger Hauptstraße	2.000	0	0	0	0	0	0	0	2.000
Summe Hauptansatz I106		**4.704**	**9**	**5**	**20**	**50**	**900**	**900**	**1.875**	**2.820**
Hauptansatz I134										
Kanalsanierung ums Stadion										
Schachterneuerungen und Schlauchlining										
I134.004	Karl-Steigelmann-Straße	1.375	1.168	207	0	0	0	0	207	0
I134.005	Hans-Kalb-Straße / Beuthener Straße /	1.384	994	390	0	0	0	0	390	0
Summe Hauptansatz I134		**2.759**	**2.162**	**597**	**0**	**0**	**0**	**0**	**597**	**0**
Hauptansatz I148										
Frankenschnellweg Tunnel										
I148.001	Umlegung Hafensammler	6.689	139	50	500	3.000	2.000	1.000	6.550	0
I148.002	Leistungen Ingenieurbüro	2.823	1.000	423	400	400	400	200	1.823	0
I148.006	Querung 179	10.621	91	30	500	3.000	3.000	3.000	9.530	1.000
Summe Hauptansatz I148		**20.133**	**1.230**	**503**	**1.400**	**6.400**	**5.400**	**4.200**	**17.903**	**1.000**
Hauptansatz I177										
Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb										
I177.001	Grundlagenermittlung	583	133	90	90	90	90	90	450	0
I177.002	Planungskosten	9.740	0	270	2.840	2.210	2.210	2.210	9.740	0
I177.003	Baukosten	1.550	0	0	260	260	0	1.030	1.550	0
Summe Hauptansatz I177		**11.873**	**133**	**360**	**3.190**	**2.560**	**2.300**	**3.330**	**11.740**	**0**

Investitionsplan 2019 - 2023

Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Objektplanfilter: Gesperrt: Nein, Abgerechnet: Nein

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR **Maßnahme**	Gesamt IST+PLAN	IST bis 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	2019 - 2023	PLAN 2024 ff
Hauptansatz PI1085									
Kanalisation Kleingründlach									
PI1085.001 Kanalisation Kleingründlach	4.423	3.439	541	400	43	0	0	984	0
Summe Hauptansatz PI1085	**4.423**	**3.439**	**541**	**400**	**43**	**0**	**0**	**984**	**0**
Summe Abwasserableitung	**322.131**	**47.642**	**24.624**	**35.344**	**35.325**	**28.764**	**26.362**	**150.419**	**124.070**
Summe Gesamt	**322.131**	**47.642**	**24.624**	**35.344**	**35.325**	**28.764**	**26.362**	**150.419**	**124.070**

Investitionsplan 2019 - 2023

Abwasserreinigung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

Objektplanfilter: Gesperrt: Nein, Abgerechnet: Nein

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	2019 - 2023	PLAN 2024 ff
Hauptansatz 96700 **Kläranlagenausbau**										
96700.003	Baupauschale	500	0	100	100	100	100	100	500	0
96700.021	Neuordnung Trinkwassernetz Klärwerk	500	0	50	200	200	50	0	500	0
96700.022	Photovoltaikanlage	2.600	0	20	180	1.300	1.000	100	2.600	0
96700.023	Erweiterung BHKW-Anlagen	1.000	0	50	300	500	150	0	1.000	0
96700.024	Techn. Hochwasserschutz,	8.881	11	120	600	600	2.000	3.000	6.320	2.550
96700.027	Klärwerk 2, Geländer auf Stützmauer	42	0	32	10	0	0	0	42	0
96700.028	Nachgeführte PV Anlage H5A80	60	0	30	30	0	0	0	60	0
96700.030	Austausch Schließsystem in KW1 und	600	0	80	520	0	0	0	600	0
Summe Hauptansatz 96700		**14.183**	**11**	**482**	**1.940**	**2.700**	**3.300**	**3.200**	**11.622**	**2.550**
Hauptansatz I127 **Modernisierung Prozessleittechnik KW 1 u.** **Erneuerung und Umbau der gesamten Leit- und**										
I127.014	Klärwerk 1: Unterstation	887	298	270	200	119	0	0	589	0
Summe Hauptansatz I127		**887**	**298**	**270**	**200**	**119**	**0**	**0**	**589**	**0**
Hauptansatz I128 **Schutz Serverräume SUN** **Optimierung infolg KRITIS**										
I128.001	Raumzellencontainer KW 1	660	0	60	500	100	0	0	660	0
I128.002	Serversafes in Verwaltungsgebäuden	265	0	90	175	0	0	0	265	0
Summe Hauptansatz I128		**925**	**0**	**150**	**675**	**100**	**0**	**0**	**925**	**0**
Hauptansatz I156 **Klärwerk 1 Konzept zur** **Umbau und Ertüchtigung der Klärschlammanlagen**										
I156.001	Ertüchtigung der	29.482	10.128	7.208	7.865	3.800	481	0	19.354	0
Summe Hauptansatz I156		**29.482**	**10.128**	**7.208**	**7.865**	**3.800**	**481**	**0**	**19.354**	**0**

Investitionsplan 2019 - 2023

Abwasserreinigung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

Objektplanfilter: Gesperrt: Nein, Abgerechnet: Nein

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	2019 - 2023	PLAN 2024 ff
Hauptansatz I172 **Klärwerk 1 - Optimierung Wärme- und Energiekonzept nach Stillegung TST**										
I172.002	Neue Kältemaschine für Kälteverbund	400	0	20	80	300	0	0	400	0
Summe Hauptansatz I172		**400**	**0**	**20**	**80**	**300**	**0**	**0**	**400**	**0**
Hauptansatz I175 **Grundleitungen Betriebsgelände SUN** **Austausch der Schächte, Abwasserleitungen usw.**										
I175.001	Austausch der Schächte,	120	0	20	100	0	0	0	120	0
Summe Hauptansatz I175		**120**	**0**	**20**	**100**	**0**	**0**	**0**	**120**	**0**
Hauptansatz I176 **Ertüchtigung der**										
I176.006	Erneuerung der Druckluftversorgung	3.211	31	475	1.290	970	445	0	3.180	0
Summe Hauptansatz I176		**3.211**	**31**	**475**	**1.290**	**970**	**445**	**0**	**3.180**	**0**
Hauptansatz I180 **Versorgungsnetze** **Gas, Wärme, Kälte**										
I180.001	Erneuerung Gasnetz/-behälter	13.170	0	20	150	4.000	4.000	4.000	12.170	1.000
Summe Hauptansatz I180		**13.170**	**0**	**20**	**150**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**12.170**	**1.000**
Hauptansatz I181 **Klärwerk 2 - Ertüchtigung der** **Modernisierung Heizung, Klima, Lüftung, MSR**										
I181.001	Wärme- und Kälterzeugung T70	207	26	5	25	45	76	30	181	0
Summe Hauptansatz I181		**207**	**26**	**5**	**25**	**45**	**76**	**30**	**181**	**0**
Hauptansatz I182 **Modernisierung Wasserweg KW 1** **Entwicklung aus Systemplan**										
I182.001	Systemplanung und Umsetzung	121.850	0	20	300	750	180	100	1.350	120.500
I182.002	Erneuerung Vorklärung	25.215	0	15	100	100	5.000	4.000	9.215	16.000
I182.003	Erneuerung Schwachlastbelebung	56.200	0	0	0	100	100	500	700	55.500

Stand: 23.07.19

Investitionsplan 2019 - 2023

Abwasserreinigung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

Objektplanfilter: Gesperrt: Nein, Abgerechnet: Nein

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	2019 - 2023	PLAN 2024 ff
Summe Hauptansatz I182		**203.265**	**0**	**35**	**400**	**950**	**5.280**	**4.600**	**11.265**	**192.000**
Hauptansatz PI1116 **Erweiterung der mechanischen Anlagen**										
PI1116.005	Erneuerung der Rechenanlage [A1C0]	2.780	492	1.620	668	0	0	0	2.288	0
PI1116.006	Erneuerung der Sandwaschanlage	450	0	101	230	119	0	0	450	0
Summe Hauptansatz PI1116		**3.230**	**492**	**1.721**	**898**	**119**	**0**	**0**	**2.738**	**0**
Hauptansatz PI1127 **Vorbeugender Brandschutz**										
PI1127.005	Erneuerung Gaswarnanlage Zulauf	327	188	139	0	0	0	0	139	0
Summe Hauptansatz PI1127		**327**	**188**	**139**	**0**	**0**	**0**	**0**	**139**	**0**
Hauptansatz PI1131 **Energiekonzept**										
PI1131.001	Einführung eines	600	158	267	110	65	0	0	442	0
Summe Hauptansatz PI1131		**600**	**158**	**267**	**110**	**65**	**0**	**0**	**442**	**0**
Hauptansatz PI1134 **Erweiterung der Nachklärbecken**										
PI1034	KW 1: Ertüchtigung der	24.713	24.018	300	395	0	0	0	695	0
Summe Hauptansatz PI1134		**24.713**	**24.018**	**300**	**395**	**0**	**0**	**0**	**695**	**0**
Summe Abwasserreinigung		**294.720**	**35.350**	**11.112**	**14.128**	**13.168**	**13.582**	**11.830**	**63.820**	**195.550**
Summe Gesamt		**294.720**	**35.350**	**11.112**	**14.128**	**13.168**	**13.582**	**11.830**	**63.820**	**195.550**

Investitionsplan 2019 - 2023

Objektplanfilter: Gesperrt: 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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.900	0	0	0	0	300	600	1.000

Maßnahme: Proeslerstraße
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

Objektnr.:	93102.002	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.06.17
Objektgenehmigung:	30.03.16	**Objektstatus:**	In Gewährleistung	**Tats. Baubeginn:**	28.08.17
Gremium:	WLK/WLT	**gepl. Baubeginn:**	04.10.16	**Tats. Fertigstellung:**	16.02.18
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.375	**gepl. Fertigstellung:**	30.06.17	**Tats. Nutzungsbeginn:**	16.02.18

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.226	1.038	188	0	0	0	0	0

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.000	0	0	0	0	0	0	1.000

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
8.000	0	0	0	0	0	0	8.000

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
3.000	0	5	800	1.000	700	400	95

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
8.000	0	0	0	0	0	0	8.000

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
5.000	0	0	0	0	0	0	5.000

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
3.000	0	0	0	0	0	0	3.000

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.600	0	0	0	0	0	0	1.600

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.000	0	0	0	0	0	0	1.000

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
600	0	0	0	0	0	0	600

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
400	0	0	0	0	0	0	400

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
500	0	0	0	0	0	0	500

Maßnahme: Kavalastraße
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

Objektnr.:	93102.015	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	25.05.18
Objektgenehmigung:	12.12.17	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	03.04.18
Gremium:	1-1	**gepl. Baubeginn:**	19.03.18	**Tats. Fertigstellung:**	13.07.18
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	310	**gepl. Fertigstellung:**	25.05.18	**Tats. Nutzungsbeginn:**	13.07.18

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
319	182	137	0	0	0	0	0

Maßnahme: Dorfäckerstraße
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

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

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.671	63	1.100	449	59	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
120	21	45	50	4	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
35.681	0	0	0	200	800	1.900	32.781

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

Objektnr.:	93250.002	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	28.08.20
Objektgenehmigung:	19.09.17	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	25.06.18
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	04.06.18	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	2.413	**gepl. Fertigstellung:**	28.08.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
3.086	1.457	1.017	612	0	0	0	0

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

Objektnr.:	93250.003	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.09.21
Objektgenehmigung:	20.03.18	**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	23.09.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	3.181	**gepl. Fertigstellung:**	30.09.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
3.174	180	683	800	1.162	349	0	0

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

Objektnr.:	93250.004	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.11.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.06.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	30.11.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
2.659	91	122	720	800	800	126	0

Maßnahme: Habsburgerstraße BA 1 und Hennebergerstraße
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

Objektnr.:	94250.012	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	14.08.10
Objektgenehmigung:	10.10.08	**Objektstatus:**	In Gewährleistung	**Tats. Baubeginn:**	21.09.09
Gremium:	WLS	**gepl. Baubeginn:**	03.08.09	**Tats. Fertigstellung:**	05.11.10
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.154	**gepl. Fertigstellung:**	14.08.10	**Tats. Nutzungsbeginn:**	05.11.10

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
990 870	0	0	120	0	0	0

Maßnahme: Habsburgerstraße BA 3
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

Objektnr.:	94250.014	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	20.07.12
Objektgenehmigung:	07.10.10	**Objektstatus:**	In Gewährleistung	**Tats. Baubeginn:**	14.11.11
Gremium:	WLK/WLT	**gepl. Baubeginn:**	24.10.11	**Tats. Fertigstellung:**	27.08.12
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.475	**gepl. Fertigstellung:**	20.07.12	**Tats. Nutzungsbeginn:**	27.08.12

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.475 985	0	0	490	0	0	0

Maßnahme: Altenfurter Str. BA1 / Am Graben BA 2
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

Objektnr.:	94250.019	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	21.06.13
Objektgenehmigung:	28.02.12	**Objektstatus:**	In Gewährleistung	**Tats. Baubeginn:**	03.09.12
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	23.07.12	**Tats. Fertigstellung:**	19.04.13
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.830	**gepl. Fertigstellung:**	21.06.13	**Tats. Nutzungsbeginn:**	19.04.13

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.190 1.005	0	0	185	0	0	0

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

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

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.019 722	100	0	197	0	0	0

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

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

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
716	529	187	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:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	26.03.18
Gremium:	WL	**gepl. Baubeginn:**	28.08.17	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.332	**gepl. Fertigstellung:**	05.07.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.846	1.454	317	0	75	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
739	585	2	152	0	0	0	0

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

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

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.968	1.214	424	0	330	0	0	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.559	1.261	5	0	30	263	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.503	1.191	73	239	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:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	19.11.18
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	04.06.18	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.429	**gepl. Fertigstellung:**	26.07.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.302	153	776	73	0	300	0	0

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

Objektnr.:	94250.034	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	11.06.21
Objektgenehmigung:	28.05.19	**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	07.10.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	2.098	**gepl. Fertigstellung:**	11.06.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
2.097	42	293	900	204	223	435	0

Maßnahme: An der Rundkapelle
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

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

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
137	47	67	23	0	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:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	25.03.19
Gremium:	A 1	**gepl. Baubeginn:**	25.03.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	58	**gepl. Fertigstellung:**	05.07.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
41	12	29	0	0	0	0	0

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

Objektnr.:	94250.037	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	09.10.20
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	06.04.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	09.10.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.285	1	40	1.000	234	10	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
7.551	7.411	50	0	90	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
16.709	163	0	0	0	0	0	16.546

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:	10.450	**gepl. Fertigstellung:**	13.12.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
12.045	5.960	4.326	1.601	158	0	0	0

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

Objektnr.:	94800.003	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	17.03.23
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	17.03.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
11.571	71	300	300	3.500	3.500	3.500	400

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
16.675	0	15	20	20	20	300	16.300

Maßnahme: RRB Wertachstraße
HA: Regenrückhaltebecken Wertachstraße

Objektnr.:	94950.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.12.22
Objektgenehmigung:	22.01.19	**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	02.12.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	13.500	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
13.500	961	1.000	3.000	3.000	2.500	2.500	539

Maßnahme: Kalchreuth
HA: Abwasserüberleitung

Objektnr.:	95400.029	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	27.12.13
Objektgenehmigung:	15.11.11	**Objektstatus:**	In Gewährleistung	**Tats. Baubeginn:**	26.09.12
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	24.09.12	**Tats. Fertigstellung:**	29.04.14
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	5.300	**gepl. Fertigstellung:**	27.12.13	**Tats. Nutzungsbeginn:**	29.04.14

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
5.067	5.065	2	0	0	0	0	0

Maßnahme: Heroldsberg
HA: Abwasserüberleitung

Objektnr.:	95400.038	**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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
6.830	194	300	1.800	2.000	1.000	1.000	536

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.050	0	0	0	0	0	0	1.050

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
235	0	0	0	0	0	0	235

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.720	0	0	0	0	0	0	1.720

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
11.611	1.167	3.162	2.085	2.094	1.640	1.210	253

Maßnahme: Auflassung RÜ Volkacher Straße
HA: Kanalbau

Objektnr.:	95600.016	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.08.21
Objektgenehmigung:	24.01.17	**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
3.466	235	600	1.250	1.200	181	0	0

Maßnahme: Königstorgraben Schacht S15
HA: sonstiger Kanalbau

Objektnr.:	95600.020	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.19
Objektgenehmigung:	20.03.18	**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.03.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	158	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
158	23	127	8	0	0	0	0

Maßnahme: Bayernstraße
HA: sonstiger Kanalbau

Objektnr.:	95600.021	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**		**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**		**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
2.020	20	50	1.500	400	50	0	0

Maßnahme: Leitzstraße
HA: Kanalvermaschung

Objektnr.:	95600.022	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	09.10.20
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	06.04.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	09.10.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
883	3	64	750	66	0	0	0

Maßnahme: Wernfelser-/Laurentiusstraße
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.026	**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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
800	0	0	0	0	0	0	800

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
200	0	0	50	100	50	0	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
2.120	0	0	50	600	600	600	270

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
350	0	0	0	0	0	0	350

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
110	0	0	0	0	0	0	110

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.843	110	1.171	348	214	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
120	0	0	0	0	0	0	120

Maßnahme: Kaiserstraße (RÜ 32)
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.051	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.10.20
Objektgenehmigung:	22.10.15	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	1-2STO	**gepl. Baubeginn:**	15.06.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	45	**gepl. Fertigstellung:**	30.10.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
54	9	17	28	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.106	26	2	10	10	450	450	158

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.300	0	0	0	0	0	0	1.300

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
285	0	0	0	0	0	0	285

Maßnahme: Stuttgarter- /Rotbuchen- / Röthenbacher Str
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.071	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	03.08.18
Objektgenehmigung:	21.11.16	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	11.04.17
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	03.04.17	**Tats. Fertigstellung:**	06.08.18
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	688	**gepl. Fertigstellung:**	03.08.18	**Tats. Nutzungsbeginn:**	06.08.18

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
497	489	8	0	0	0	0	0

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
2.630	123	25	250	1.100	1.000	132	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
596	51	5	250	250	40	0	0

Maßnahme: Nibelungenviertel Süd
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.100	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.10.20
Objektgenehmigung:	21.04.15	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	18.04.16
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	04.04.16	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	2.540	**gepl. Fertigstellung:**	30.10.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
2.490	1.189	664	637	0	0	0	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
200	0	0	20	100	80	0	0

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.000	0	0	0	50	400	400	150

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.631	1.245	206	180	0	0	0	0

Maßnahme: Hallerstraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.111	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.11.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	30.11.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
927	12	22	50	448	300	95	0

Maßnahme: Löwenberger Straße
HA: Kanalrenovierung

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

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
266	162	102	2	0	0	0	0

Maßnahme: Blumenstraße /Marientorgraben
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.121	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.08.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
3.005	45	20	500	1.000	800	440	200

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
600	0	0	0	0	0	0	600

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
800	0	0	0	0	0	0	800

Maßnahme: Charlotten-/Singerstraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.128	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.06.29
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.06.28	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.06.29	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.100	0	0	0	0	0	0	1.100

Maßnahme: Hutbergstraße
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.129	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.05.21
Objektgenehmigung:	17.05.17	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	18.06.18
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	07.05.18	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.730	**gepl. Fertigstellung:**	01.05.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.729	422	1.203	104	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.163	13	50	200	600	200	100	0

Maßnahme: Stadtweg / Lausitzer Straße
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.132	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	16.12.16
Objektgenehmigung:	10.12.15	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	30.03.17
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	25.07.16	**Tats. Fertigstellung:**	14.07.17
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	668	**gepl. Fertigstellung:**	16.12.16	**Tats. Nutzungsbeginn:**	14.07.17

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
545	513	32	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
797	47	10	700	40	0	0	0

Maßnahme: Hirtenwiesenstraße
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.137	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.07.18
Objektgenehmigung:	08.11.16	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	19.06.17
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	02.05.17	**Tats. Fertigstellung:**	19.09.18
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.880	**gepl. Fertigstellung:**	31.07.18	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
900	850	50	0	0	0	0	0

Maßnahme: Hainstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.138	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	03.08.18
Objektgenehmigung:	05.04.17	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	07.08.17
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	07.08.17	**Tats. Fertigstellung:**	03.08.18
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	285	**gepl. Fertigstellung:**	03.08.18	**Tats. Nutzungsbeginn:**	03.08.18

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
259	247	12	0	0	0	0	0

Maßnahme: Heynestraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.139	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	20.12.19
Objektgenehmigung:	13.02.17	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	04.03.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	508	**gepl. Fertigstellung:**	20.12.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
569	60	352	157	0	0	0	0

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

Objektnr.:	95700.140	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	18.12.20
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	02.12.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	18.12.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
980	57	163	600	160	0	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.116	76	40	500	400	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
175	0	0	0	0	0	0	175

Maßnahme: Amundsenstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.147	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.11.20
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.11.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
107	2	15	90	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
490	0	0	0	0	0	0	490

Maßnahme: Kloster-Ebrach-Straße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.149	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.05.20
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.08.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.05.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
88	3	15	70	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
190	0	0	0	0	0	0	190

Maßnahme: Treuchtlinger Straße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.151	**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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
225	0	0	0	0	0	0	225

Maßnahme: Velburger Straße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.152	**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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.700	0	0	0	0	0	0	1.700

Maßnahme: Tizianstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.153	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	28.07.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
2.180	4	30	600	850	500	196	0

Maßnahme: Regensburger Str. (SHS)
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.154	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.07.21
Objektgenehmigung:	28.05.19	**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	02.03.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	4.480	**gepl. Fertigstellung:**	30.07.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
4.482	58	99	2.131	1.749	343	48	54

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
630	0	0	0	0	0	0	630

Maßnahme: Grünberger Straße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.156	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	18.12.20
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	02.03.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	18.12.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
637	31	27	529	50	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
180	0	0	0	0	0	0	180

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
120	0	0	0	0	0	0	120

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
795	0	0	0	0	0	0	795

Maßnahme: Nopitschstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.160	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	03.04.20
Objektgenehmigung:	30.04.19	**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	07.10.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	760	**gepl. Fertigstellung:**	03.04.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
760	54	233	424	49	0	0	0

Maßnahme: TAN
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.161	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	06.12.19
Objektgenehmigung:	19.11.18	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	22.05.19
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	06.05.19	**Tats. Fertigstellung:**	18.06.19
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	439	**gepl. Fertigstellung:**	06.12.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
444	39	367	38	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.015	0	0	0	0	0	0	1.015

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
660	0	0	0	0	0	0	660

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
125	0	0	0	0	0	0	125

Maßnahme: Winklerstraße / Augustinerstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.166	**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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
475	0	0	0	0	0	0	475

Maßnahme: Am Weiher
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.167	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.10.20
Objektgenehmigung:	06.06.19	**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLK/WLT	**gepl. Baubeginn:**	04.11.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.200	**gepl. Fertigstellung:**	30.10.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.200	11	150	700	300	39	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
780	0	0	0	0	0	0	780

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
86	0	0	0	0	0	0	86

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
920	0	0	0	0	0	0	920

Maßnahme: Karlstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.171	**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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
220	0	0	0	0	0	0	220

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
290	0	0	0	0	0	0	290

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
180	0	0	0	0	0	0	180

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
200	0	0	0	0	0	0	200

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
800	0	0	0	0	0	0	800

Maßnahme: Volkmannstraße
HA: Kanalsanierung

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

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
534	4	220	260	50	0	0	0

Maßnahme: Heister-/ Pettenkoferstraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.179	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.10.20
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.06.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.10.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
100	0	10	50	40	0	0	0

Maßnahme: Allersberger Straße
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.180	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	26.02.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.07.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	26.02.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.150	0	30	750	250	120	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
300	0	0	0	0	0	0	300

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
560	0	0	0	0	0	0	560

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:**	
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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
320	0	200	120	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:**	
Gremium:	A 1	**gepl. Baubeginn:**	01.08.18	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	180	**gepl. Fertigstellung:**	30.04.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
181	2	179	0	0	0	0	0

Maßnahme: Veilhofstraße
HA: Maßnahme Dritter

Objektnr.:	I002.074	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.03.20
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.09.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.03.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
200	0	20	180	0	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
8.222	140	50	50	150	2.500	3.500	1.832

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
2.704	9	5	20	50	900	900	820

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
2.000	0	0	0	0	0	0	2.000

Maßnahme: Karl-Steigelmann-Straße
HA: Kanalsanierung ums Stadion

Objektnr.:	I134.004	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.18
Objektgenehmigung:	30.05.17	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	13.11.17
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	06.11.17	**Tats. Fertigstellung:**	15.03.19
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.572	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.18	**Tats. Nutzungsbeginn:**	15.03.19

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.375	1.168	207	0	0	0	0	0

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 Bau	**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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.384	994	390	0	0	0	0	0

Maßnahme: Umlegung Hafensammler
HA: Frankenschnellweg

Objektnr.:	I148.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.12.13
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.11.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
6.689	139	50	500	3.000	2.000	1.000	0

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:**	01.06.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
2.823	1.000	423	400	400	400	200	0

Maßnahme: Querung 179
HA: Frankenschnellweg

Objektnr.:	I148.006	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
10.621	91	30	500	3.000	3.000	3.000	1.000

Maßnahme: Grundlagenermittlung
HA: REKO SUN

Objektnr.:	I177.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.23
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.18	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
583	133	90	90	90	90	90	0

Maßnahme: Planungskosten
HA: Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik

Objektnr.:	I177.002	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.30
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
9.740	0	270	2.840	2.210	2.210	2.210	0

Maßnahme: Baukosten
HA: Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik

Objektnr.:	I177.003	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.32
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.550	0	0	260	260	0	1.030	0

Maßnahme: Kanalisation Kleingründlach
HA: Gebietserschließung

Objektnr.:	PI1085.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	28.06.20
Objektgenehmigung:	21.04.15	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	22.02.16
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	25.01.16	**Tats. Fertigstellung:**	05.08.18
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	3.820	**gepl. Fertigstellung:**	28.06.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	05.08.18

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
4.423	3.439	541	400	43	0	0	0

Maßnahme: Tassilostrasse
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	PI1106	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.07.20
Objektgenehmigung:	21.01.19	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	01.07.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	3.950	**gepl. Fertigstellung:**	01.07.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
3.086	199	1.213	1.574	94	6	0	0

Investitionsplan 2019 - 2023

Objektplanfilter: Gesperrt: 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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
500	0	100	100	100	100	100	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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
500	0	50	200	200	50	0	0

Maßnahme: Photovoltaikanlage
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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
2.600	0	20	180	1.300	1.000	100	0

Maßnahme: Erweiterung BHKW-Anlagen
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.023	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.06.20
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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
1.000	0	50	300	500	150	0	0

Maßnahme: Techn. Hochwasserschutz, Ertüchtigung KW1 Deich
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.024	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.25
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	30.03.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	13.12.24	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
8.881	11	120	600	600	2.000	3.000	2.550

Maßnahme: Klärwerk 2, Geländer auf Stützmauer bei NKB 1-3
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.027	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	04.11.19
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.08.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.10.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
42	0	32	10	0	0	0	0

Maßnahme: Nachgeführte PV Anlage H5A80
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.028	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	03.02.20
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.10.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.01.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
60	0	30	30	0	0	0	0

Maßnahme: Austausch Schließsystem in KW1 und KW2
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.030	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.08.20
Objektgenehmigung:	14.06.19	**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.11.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	634	**gepl. Fertigstellung:**	31.07.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
600	0	80	520	0	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:**	01.03.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	01.10.18

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
887	298	270	200	119	0	0	0

Maßnahme: Raumzellencontainer KW 1
HA: Schutz Serverräume SUN

Objektnr.:	I128.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.06.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
660	0	60	500	100	0	0	0

Maßnahme: Serversafes in Verwaltungsgebäuden
HA: Schutz Serverräume SUN

Objektnr.:	I128.002	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.12.19
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.11.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	30.04.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
265	0	90	175	0	0	0	0

Maßnahme: Ertüchtigung der Schlammfaulungsanlagen
HA: Ertüchtigung und Umbau Schlammbehandlungsanlagen

Objektnr.:	I156.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.12.19
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:**	31.12.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
29.482	10.128	7.208	7.865	3.800	481	0	0

Maßnahme: Neue Kältemaschine für Kälteverbund KW1
HA: Klärwerk 1 - Optimierung Wärme- und Kälteverbund

Objektnr.:	I172.002	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.10.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.02.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	30.09.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
400	0	20	80	300	0	0	0

Maßnahme: Austausch der Schächte, Abwasserleitungen usw.
HA: Grundleitungen Betriebsgelände SUN

Objektnr.:	I175.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.26
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.01.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.25	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
120	0	20	100	0	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung der Druckluftversorgung SLB [C1C0]
HA: Ertüchtigung der Schwachlastbelebungsanlage

Objektnr.:	I176.006	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.12.20
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.04.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.01.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
3.211	31	475	1.290	970	445	0	0

Maßnahme: Erneuerung Gasnetz/-behälter
HA: Versorgungsnetze

Objektnr.:	I180.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	03.04.23
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.01.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.03.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
13.170	0	20	150	4.000	4.000	4.000	1.000

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
207	26	5	25	45	76	30	0

Maßnahme: Systemplanung und Umsetzung
HA: Modernisierung Wasserweg KW 1

Objektnr.:	I182.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.44
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	29.03.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.43	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
121.850	0	20	300	750	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:**	01.01.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	30.09.25	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
25.215	0	15	100	100	5.000	4.000	16.000

Maßnahme: Erneuerung Schwachlastbelebung
HA: Modernisierung Wasserweg KW 1

Objektnr.:	I182.003	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.32
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.01.26	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.31	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
56.200	0	0	0	100	100	500	55.500

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 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
24.713	24.018	300	395	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:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	01.04.19
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	01.04.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	3.433	**gepl. Fertigstellung:**	13.12.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
2.780	492	1.620	668	0	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung der Sandwaschanlage [A1D0]
HA: Erweiterung der mechanischen Anlagen

Objektnr.:	PI1116.006	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.03.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.05.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	30.11.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
450	0	101	230	119	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung Gaswarnanlage Zulauf H50
HA: Vorbeugender Brandschutz

Objektnr.:	PI1127.005	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.04.19
Objektgenehmigung:	07.10.16	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	07.05.18
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	02.04.18	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	326	**gepl. Fertigstellung:**	30.04.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
327	188	139	0	0	0	0	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:**	01.12.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	01.06.19

Gesamt	---------- *Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr* ----------						
Kosten	bis 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff
600	158	267	110	65	0	0	0

Bilanz (Eigenbetriebe) HGB

Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg (SUN)

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1000	Bilanz			
4000	Aktiva	567.675,00	589.218,00	-3,66
4001	A. Anlagevermögen	559.715,00	559.444,00	0,05
4002	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	943,00	863,00	9,27
4003	1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	368,00	342,00	7,60
4004	2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	575,00	521,00	10,36
4005	3. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
4006	II. Sachanlagen	558.772,00	557.394,00	0,25
4007	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, soweit nicht Nr. 2	47.388,00	49.348,00	-3,97
4008	2. Betriebsanlagen (ASN)			
4009	3. Tiefbauten (ASN, SÖR)			
4010	4. Abwasserreinigungsanlagen (SUN)	39.042,00	43.924,00	-11,11
4011	5. Abwassersammlungsanlagen (SUN)	424.592,00	429.089,00	-1,05
4012	6. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.732,00	2.141,00	-19,10
4013	7. Fahrzeuge	2.174,00	2.331,00	-6,74
4014	8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.954,00	2.582,00	14,41
4015	9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	40.890,00	27.979,00	46,15
4016	III. Finanzanlagen	0,00	1.187,00	-100,00
4017	1. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	1.187,00	-100,00
4018	2. Sonstige Ausleihungen			
4019	B. Umlaufvermögen	7.943,00	29.757,00	-73,31
4020	I. Vorräte	3.875,00	3.383,00	14,54
4021	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.875,00	3.383,00	14,54
4022	2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	
4023	3. fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	
4024	4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
4025	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.570,00	25.971,00	-86,25
4026	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.829,00	2.918,00	-3,05
4027	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4028	2. Forderungen an die Stadt Nürnberg/ andere Eigenbetriebe	660,00	22.968,00	-97,13
4029	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4030	3. sonstige Vermögensgegenstände	81,00	85,00	-4,71
4031	III. Wertpapiere	0,00	0,00	
4032	IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	498,00	403,00	23,57
4033	C. Rechnungsabgrenzungsposten	17,00	17,00	0,00
4034	D. Aktive latente Steuern	0,00	0,00	
4035	E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0,00	0,00	
4036	F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	
4037	Passiva	567.675,00	589.218,00	-3,66

4038	A. Eigenkapital	69.140,00	61.222,00	12,93
4039	I. Stammkapital	0,00	0,00	
4040	II. Rücklagen	61.222,00	54.555,00	12,22
4041	1. Allgemeine Rücklage	61.222,00	54.555,00	12,22
4042	2. Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	
4043	III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	0,00	
4044	IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	7.918,00	6.667,00	18,76
4045	B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)	0,00	0,00	
4046	C. Empfangene Ertragszuschüsse	89.856,00	88.319,00	1,74
4047	D. Sonderposten für Investitionszuschüsse	44.589,00	45.792,00	-2,63
4048	E. Rückstellungen	111.560,00	98.438,00	13,33
4049	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	30.732,00	29.131,00	5,50
4050	2. Steuerrückstellungen	0,00	271,00	-100,00
4051	3. sonstige Rückstellungen	80.828,00	69.036,00	17,08
4052	darin Aufwandsrückstellungen			
4053	F. Verbindlichkeiten	252.530,00	295.447,00	-14,53
4054	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	228.479,00	289.639,00	-21,12
4055	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	20.360,00		
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	8.425,00	4.818,00	74,87
4059	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	8.425,00	4.418,00	90,70
4060	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Nürnberg/ anderen Eigenbetrieben	15.346,00	629,00	2.339,75
4061	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	581,00	629,00	-7,63
4062	5. Sonstige Verbindlichkeiten	280,00	361,00	-22,44
4063	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	280,00	361,00	-22,44
4064	b. davon aus Steuern	232,00	361,00	-35,73
4065	c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten			
4066	G. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	
4067	H. Passive latente Steuern	0,00	0,00	
4068	Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	567.676.355,45	589.218,00	96.244,03

Gewinn- und Verlustrechnung (Eigenbetriebe) HGB

Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg (SUN)

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1001	Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
5000	1. Umsatzerlöse	87.755,00	86.729,00	1,18
5001	2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	
5002	3. andere aktivierte Eigenleistungen	2.481,00	2.144,00	15,72
5003	4. sonstige betriebliche Erträge	5.970,00	6.928,00	-13,83
5004	darin Erträge aus Investitionsförderung	0,00	0,00	
5005	darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	3.274,00	3.242,00	0,99
5006	darin aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.680,00	1.627,00	3,26
5007	darin Zuwendungen zu Betriebskosten	0,00	0,00	
5008	darin andere aperiodische Erträge	0,00	0,00	
5009	darin andere außergewöhnliche oder Erträge mit Einmalcharakter	1.015,00	2.059,00	-50,70
5010	5. Materialaufwand	21.458,00	20.327,00	5,56
5011	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	7.525,00	7.470,00	0,74
5012	Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.933,00	12.857,00	8,37
5013	6. Personalaufwand	25.484,00	23.997,00	6,20
5014	Löhne und Gehälter	19.397,00	18.790,00	3,23
5015	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	6.087,00	5.207,00	16,90
5016	davon für Altersversorgung	3.526,00	1.455,00	142,34
5017	7. Abschreibungen	24.491,00	24.597,00	-0,43
5018	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	24.243,00	24.597,00	-1,44
5019	darin außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	
5020	auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	248,00	0,00	
5021	8. sonstige betriebliche Aufwendungen	10.889,00	11.435,00	-4,77
5022	darin aus der Zuführung von Sonderposten für Investitionszuschüsse	0,00	0,00	
5023	darin andere aperiodische Aufwendungen	0,00	0,00	
5024	darin andere außergewöhnliche oder Aufwendungen mit Einmalcharakter			
5060	9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
5025	10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8,00	194,00	-95,88
5026	davon von der Stadt Nürnberg	0,00	0,00	
5027	11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.691,00	8.971,00	-14,27
5028	davon an die Stadt Nürnberg	0,00	0,00	
5029	12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	6.201,00	6.668,00	-7,00
5030	13. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	
5031	14. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	
5032	15. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	
5033	16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	
5034	17. sonstige Steuern	12,00	1,00	1.100,00
5035	18. Erträge aus Verlustübernahmen	0,00	0,00	
5036	19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	6.189,00	6.667,00	-7,17

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2020

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D. Beteiligungen

D.1 Kurzzusammenfassung der wirtschaftlichen Lage der Beteiligungen 206

D.2 Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen (IGZ) 215

D.3 Klee-Center GmbH Existenzgründerzentrum 227

D.4 Klinikum Nürnberg (Kh) 234

D.5 N-ERGIE Aktiengesellschaft 251

D.6 Noris-Arbeit gGmbH (NOA) 256

D.7 NürnbergStift Service GmbH (NüStSG) 265

D.8 Städtische Werke Nürnberg GmbH (StWN) 283

D.9 noris inklusion gGmbH (WfB) 288

D.10 Verkehrsaktiengesellschaft (VAG) 296

D.11 Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Nürnberg (wbg) 301

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal, IT und Organisation
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 2018 überwiegend positiv entwickelt.

2018 stellt das bisher erfolgreichste Jahr in der Unternehmensgeschichte der NürnbergMesse Group dar, sowohl bei der Umsatzentwicklung als auch bei der Ertragslage. Mit 315,1 Mio. € Umsatz (Vorjahr: 205,5 Mio. €) konnte 2018 ein neuer Rekordwert erzielt werden. Der Umsatz liegt um 109,6 Mio. € oder um 53,3 % über dem des Vorjahres. In Relation zum turnusgemäß vergleichbaren Geschäftsjahr 2016 entspricht dies einer Umsatzsteigerung von 9,4 %. Das Jahresergebnis vor Steuern stieg auf 39,4 Mio. €.

Der Jahresüberschuss der wbg Nürnberg GmbH lag 2018 bei 15,8 Mio. € (Vorjahr 13,3 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 6,33 €. Dieser Wert liegt weiterhin deutlich unter dem Durchschnitt des aktuellen Nürnberger Mietenspiegels 2018 von derzeit 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 2018 erneut mit einem Jahresfehlbetrag (5,08 Mio. €; Vorjahr: Jahresfehlbetrag von 8,39 Mio. €) ab. Vor diesem Hintergrund sind weiterhin Maßnahmen zur strukturellen Verbesserung der Kostensituation erforderlich um einer weiteren Verschlechterung des Ergebnisses entgegenzuwirken.

Die Noris Arbeit gGmbH hat im Geschäftsjahr 2018 keinen Jahresüberschuss ausgewiesen. Entstandene Verluste wurden, mit den Rücklagen der Vorjahre ausgeglichen, die zweckgebunden und frei für Folgejahre gebildet wurden. Die Umsatzerlöse haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 1,32% verringert. Bei der noris inklusion gemeinnützige GmbH erhöhte sich der Verlust im Jahresergebnis 2018 auf T€ -805 (Vorjahr T€ -455). Das erwartete Ergebnis (Hochrechnung für das Jahr 2018 im Wirtschaftsplan für das Jahr 2019: T€ -671) nach der intensiven Bauphase im Jahr 2017 konnte im Jahr 2018 noch nicht erreicht werden. Dies ergibt sich einerseits aus Reparatur- und Instandhaltungen, die zwar im Rahmen der baulichen Veränderungen angefallen sind, jedoch nicht den jeweiligen Baumaßnahmen zugeordnet werden konnten und somit nicht aktiviert werden konnten.

Für die Flughafen Nürnberg GmbH war 2018 das erfolgreichste Jahr in der 64-jährigen Flughafengeschichte: Mit 4,46 Millionen Passagieren übertraf der Albrecht Dürer Airport Nürnberg den bisherigen Höchstwert von 2008 (damals 4,27 Millionen). Dabei ging der Zuwachs von 6,7 Prozent in 2018 mit einer deutlich verbesserten Marktdurchdringung im Kerneinzugsgebiet einher sowie mit einer Erhöhung des Incoming-Verkehrs. Der Konzernumsatz liegt inzwischen bei deutlich über 100 Mio. € und das Jahresergebnis erreicht mit über 4,0 Mio. € ebenfalls einen historischen Höchstwert. Durch eine Umfinanzierung im Sommer 2018 konnte der Konzern die Finanzierungskosten deutlich senken und ist für die Investitionen der näheren Zukunft gut gerüstet.

Das Jahresergebnis 2018 der Städtische Werke Nürnberg GmbH mit einem Jahresüberschuss von 3,3 Mio. € ist auf die Ergebnisabführungen der N-ERGIE und der VAG zurückzuführen. Gegenüber dem Vorjahr erhöhte sich die Ergebnisabführung des N-ERGIE AG Teilkonzerns an die StWN GmbH spürbar um 11,8 Mio. € auf 73,6 Mio. € (Vorjahr 61,8 Mio. €), gleichzeitig bewegt sich der Zuschussbedarf der VAG in etwa auf Vorjahresniveau (minimaler Rückgang von rund 69,9 Mio. € in 2017 auf 69,8 Mio. € in 2018).

Aus Konzernholding-Sicht ist insgesamt bei den Beteiligungen in 2018 eine weitestgehend positive Entwicklung

zu konstatieren. Diese Entwicklung hat auch einen unmittelbaren positiven Einfluss auf das Konzernergebnis und auf den städtischen Kernhaushalt.



Städtische Werke Nürnberg GmbH

Die StWN GmbH schließt das Geschäftsjahr 2018 mit einem Jahresergebnis von 3,3 Mio. € ab. Damit verbesserte sich das Jahresergebnis im Vergleich zu 2017 (Jahresfehlbetrag i.H.v. -1,65 Mio. €) um 4,95 Mio. €.

Das positive Jahresergebnis 3,3 Mio. € ist auch deutlich besser als geplant. Gründe hierfür sind insbesondere die gegenüber der Planung höhere Gewinnabführung der N-ERGIE und die geringere Verlustübernahme von der VAG. Die N-ERGIE führte einen Gewinn von 73.597 T€ (Vorjahr 61.828 T€) an die StWN ab, während die VAG einen Zuschussbedarf von 69.842 T€ (Vorjahr 69.913 T€) aufweist.

Die Eigenkapitalquote auf Ebene der StWN GmbH ist im Vergleich zum Vorjahr leicht um von 56,7 % auf 56,3 % gesunken.

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 2018 die Energiewende im Allgemeinen und das Engagement der N-ERGIE AG im Bereich erneuerbare Energien weiterhin ein dominierendes Thema.

Aktuell sind am Netz der N-ERGIE AG Tochter MDN Main-Donau Netzgesellschaft GmbH bereits über 51.000 Wind-, Photovoltaik- und Biogasanalgen mit einer installierten Leistung von rund 2.300 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 91.808 kW (Vorjahr: 74.018 kW).

Am 6. November 2018 nahm die N-ERGIE das Gasmotorenkraftwerk Klingenhof in Betrieb. Mit den emissionsarmen Gasmotoren und der Verbindung der beiden Sektoren Wärme und Strom leistet das neue Kraftwerk einen spürbaren Beitrag zum Klimaschutz. Die Leistung kann sekundenschnell angepasst werden und trägt damit zur Stabilität des Stromnetzes sowie zu einer erfolgreichen Energiewende bei. Mit der elektrischen Leistung der Anlage können rund 12.500 Durchschnittshaushalte mit Strom und etwa 4.000 mit Fernwärme versorgt werden.

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 erneute Stilllegungsanzeige der Gesellschafter ab dem 1. April 2018 wurde wie auch die vorherigen Anträge abgelehnt. Der Betrieb des Kraftwerks erfolgte erneut ausschließlich unter der Regie des Übertragungsnetzbetreibers, wobei die hierfür an die Gesellschaft zu leistende Vergütung die Kosten des Kraftwerks nicht deckte. In der Folge mussten zur Sicherstellung der Solvenz der GKI erneut Einlagen von den Gesellschaftern geleistet werden, während der Buchwert der Gesellschaft bei der N-ERGIE weiterhin mit null T€ bewertet wurde. Im Ist- und Planungsverlauf der GKI zeigt sich eine anhaltende Verlustsituation im deutlich zweistelligen Millionenbereich und eine steigende Belastung der Gesellschafter durch die Folgen der Energiewende.

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. 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+ mit rund 250 öffentlichen Ladestationen im nordbayerischen Raum und sammelt mit ihren nahezu 100 Elektrofahrzeugen im eigenen Fuhrpark Erfahrungen im täglichen Umgang mit der Elektromobilität.

Insgesamt entwickelte sich die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der N-ERGIE AG in 2018 positiv. Das Ergebnis der Geschäftstätigkeit lag mit 129,2 Mio. € zwar niedriger als im von Sondereffekten geprägten Vorjahr, aber deutlich über den Erwartungen der Wirtschaftsplanung.

Aufgrund des Organschaftsverhältnisses erhält die Thüga Aktiengesellschaft, München, als außenstehende Aktionärin eine Ausgleichszahlung in Höhe von 33.882 T€. Unter Berücksichtigung des Steueraufwands und nach Dotierung der Gewinnrücklage i.H.v. 15 Mio. € konnten an den Organträger StWN GmbH rund 73,6 Mio. € abgeführt werden.

Die N-ERGIE AG rechnet aktuell damit, dass auch 2019 die geplante Ergebnisabführung erreicht werden kann.

Auch die zweite wesentliche Einheit des StWN-Konzerns, die VAG, blickt in 2018 auf ein erfolgreiches Geschäftsjahr zurück.

Die VAG beförderte im Jahr 2018 in Nürnberg (Nürnberg mit Nachbarorten und U-Bahn Fürth) 152,2 Mio. Fahrgäste. Die rechnerische Zahl der Fahrten im öffentlichen Personennahverkehr (ÖV-Fahrten) sank damit geringfügig um 0,1 % von 152,4 Mio. auf 15,2 Mio. Fahrgäste.

Die VAG führt kontinuierliche Erhebungen zum Mobilitätsverhalten der Nürnberger Bevölkerung sowie eine Erhebung der Einschätzungen und Einstellungen zum ÖPNV durch. Mit durchschnittlich 228 ÖPNV-Fahrten pro Person und damit neun Fahrten mehr als 2017 war erneut ein Anstieg der ÖPNV-Nutzung festzustellen. Der ÖPNV-Anteil erreicht mit 23 % weiterhin den bislang höchsten gemessenen Wert. Gleichzeitig liegt der Pkw-Anteil mit 31 % auf bislang niedrigstem Niveau.

Zum 1. Januar 2018 wurden die Preise im VGN angepasst. Grundlage war der vom VGN jährlich berechnete ÖPNV-spezifische Warenkorbindex, der für 2018 eine durchschnittliche Kostensteigerung von 2,54 % prognostizierte. Durch einen Zuschlag von 0,50 % zur Abschmelzung der Kosten früherer Verbundraumerweiterungen, bei gleichzeitiger Nichterhöhung des Einzelfahrscheins Kind in der Tarifstufe A, ergab sich eine VGN-weite Preiserhöhung um durchschnittlich 3,03 %.

In der Verkaufsentwicklung setzte sich der positive Trend der letzten Jahre fort. Die Wirkungen aus den zum 1. Januar 2016 umgesetzten Maßnahmen aus dem Tarifprojekt der Stadt Nürnberg im Tarifgebiet Nürnberg-Fürth-Stein konsolidieren sich weiter auf hohem Niveau. Die Verkaufszahlen in den Fokusprodukten „9-Uhr-JahresAbo“ sowie bezuschusste Monatsmarken für selbstzahlende Schülerinnen und Schüler stiegen im Jahr 2018 weiter an. Durch die Bezuschussung der Schülertickets für nicht freigestellte Schulwegverkehre durch die Stadt Nürnberg konnte der Endpreis aus Kundensicht für Schülerinnen und Schüler der Sekundarstufe I und II deutlich gesenkt werden. Insgesamt hat die Stadt Nürnberg in 2018 hierfür 2,8 Mio. EUR bereitgestellt. Auch das sogenannte „FirmenAbo ab 5“ entwickelt sich weiterhin mit hoher Dynamik.

Im Sommer 2018 führte die VAG zusammen mit infra fürth und Erlanger Stadtwerken ein eTicket im VGN ein. Abo-Kunden erhalten seitdem ihren Fahrschein auf Chipkarte. Das eTicket stellt die Basis für die Entwicklung und Umsetzung elektronischer Tarife dar. Mit der neu eingeführten Onlineverwaltung „MeinAbo“ wurde zudem ein weiterer Baustein in der Digitalisierung der Kundenbeziehung realisiert.

Insgesamt erhöhten sich die Verkehrserlöse inklusive Verkehrsnebenerlösen im Berichtsjahr im Vorjahresver-

gleich um 4,3 % auf 153,5 Mio. €. Die öffentlichen Ausgleichsleistungen für die Schwerbehindertenbeförderungen nahmen dabei um 7,9 % zu, die für den Schülerverkehr um 8,3 % ab. Die Umsatzerlöse der VAG insgesamt erhöhten sich im Geschäftsjahr 2017 um 10,9 Mio. € von rund 168,97 Mio. € in 2017 auf 179,9 Mio. €.

Auf der Aufwandseite fällt die Erhöhung des Personalaufwands ins Gewicht. Die Erhöhung in Höhe von 6.327 T€ ist im Wesentlichen auf die zinsbedingte Zuführung der Pensionsrückstellung und Anpassung der Sterbetafeln zurückzuführen. Außerdem erfolgte ab 1. Juni 2018 eine Tariferhöhung in Höhe von 3,19 %.

Die planmäßigen Abschreibungen sanken im Geschäftsjahr 2018 minimal um insgesamt 28 T€ oder 0,1 %. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen nahmen im Geschäftsjahr um 2.683 T€ ab. Dies ist hauptsächlich durch geringere Zuführung zur Rückstellung für die Korrektur der Verbundeinnahmen und geringeren Werbe- bzw. Abbruchaufwand bedingt.

Das negative Jahresergebnis und somit der Zuschussbedarf verringerte sich im Vergleich zum Vorjahr um 71 T€ auf 69.842 T€. Dieses wird auf Basis des bestehenden Ergebnisabführungsvertrags von der Muttergesellschaft StWN ausgeglichen.



Klinikum Nürnberg

Das Klinikum Nürnberg (Kommunalunternehmen) schließt 2018 erneut mit einem Jahresfehlbetrag (5,08 Mio. €) ab. Gegenüber dem Vorjahr (- 8,39 Mio. €) fällt der Jahresfehlbetrag jedoch spürbar geringer aus. Auch gegenüber dem Wirtschaftsplan liegt das Jahresergebnis besser. Der Wirtschaftsplan 2018 hatte noch einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 11,5 Mio. € ausgewiesen.

Die Umsatzerlöse erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 3,5 % auf 560,8 Mio. €. Auch die sonstigen betrieblichen Erträge sind angestiegen (+14,1 %), was im Wesentlichen auf die Auflösung von Rückstellungen zurückzuführen ist. Der Umsatz und die sonstigen betrieblichen Erträge konnten in der Größenordnung von zusammen 10,8 Mio. € damit stärker gesteigert werden als im Wirtschaftsplan vorgesehen, jedoch überstiegen auch die Betriebsaufwendungen mit 569,3 Mio. € im Ist – Ergebnis den Planansatz in Höhe von 561,0 Mio. € um 8,3 Mio. € deutlich.

Wesentliche Aufwandsposition bei den Betriebsaufwendungen stellt dabei mit insgesamt 382,1 Mio. € der Personalaufwand dar. Gegenüber dem Vorjahr sind die Personalaufwendungen um 16,9 Mio. € oder 4,6 % gestiegen. Neben den Tariferhöhungen wirkt sich hier auch die Umsetzung der Entgeltordnung aus. Die Zahl der Vollkräfte hat sich in 2018 um 0,4 % reduziert.

Für das Geschäftsjahr liegen die Veränderungsraten aus der Summe der Personal- und Sachaufwendungen sowie Abschreibungen mit 3,4 % leicht unterhalb der Veränderungsraten aus Umsatzerlösen und sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von 3,6 %.

Im Ergebnis reduzierte sich das Betriebsergebnis / EBITDA um rund 11,9 % gegenüber 2017. Die Verbesserung im Jahresergebnis im Vergleich zu Geschäftsjahr 2017 ergibt sich im Wesentliche aus Veränderungen im Finanzergebnis.

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.

Ende des ersten Quartals 2019 lässt sich ein Rückgang Anstieg des abgerechneten Casemix (Summe der mit dem kaufmännischen Schweregrad gewichteten Behandlungsfälle), vor Prüfung durch den Medizinischen

Dienst der Krankenkassen, bei einer gleichzeitigen Abnahme der vollstationären Fallzahlen gegenüber dem Vorjahreszeitraum feststellen.

Der Landesbasisfallwert wurde 2019 gegenüber dem Vorjahr um rund 2,65 % erhöht und erreicht damit vermutlich erneut nicht die erwarteten Steigerungsraten der Personal- und Sachkosten im Berichtszeitraum.

Vor diesem Hintergrund sind weiterhin Maßnahmen für ein gesundes Leistungswachstum in Kombination mit angemessenen Konsolidierungsmaßnahmen notwendig.



Flughafen Nürnberg GmbH

Für die Flughafen Nürnberg GmbH war 2018 das erfolgreichste Jahr in der 64-jährigen Flughafengeschichte: Mit 4,46 Millionen Passagieren übertraf der Albrecht Dürer Airport Nürnberg den bisherigen Höchstwert von 2008 (damals 4,27 Millionen). Dabei ging der Zuwachs von 6,7 % in 2018 mit einer deutlich verbesserten Marktdurchdringung im Kerneinzugsgebiet einher sowie mit einer Erhöhung des Incoming-Verkehrs.

Während der Linienbereich 2018 weitgehend konstant (Passagiere total: -0,9 %) blieb, stieg der touristische Verkehr um 28 %. Wesentliche Treiber waren hier das deutlich verstärkte Angebot von Germania und Eurowings sowie die wiedererstarkte Türkei-Nachfrage, die mit einem historisch großen Antalya-Angebot einherging. Allein das Verkehrsaufkommen von und nach Antalya legte um 73 % zu und egalisierte damit den Rückgang der letzten Jahre.

Im Linienverkehr wurden in 2018 insgesamt 2.998.757 Fluggäste befördert. Das entspricht einem Rückgang um 0,9 % gegenüber dem Vorjahr. Die Wachstumsimpulse von Ryanair, Germania, Turkish Airlines und weiteren Linienairlines konnten die Verluste aufgrund der innerdeutschen Air Berlin- Angebotslücke nicht ganz kompensieren. Ryanair legte kumuliert bis Dezember 2018 um 9,0 % auf 961.275 Passagiere zu.

Die Lufthansa-Tochter Eurowings beförderte im Linienverkehr 482.974 Passagiere und lag trotz der Monopolstellung auf den Routen nach Berlin, Hamburg, Düsseldorf und Wien um 3 % unter dem Vorjahresniveau. Operative Instabilitäten und eine zeitweise sehr hohe Anzahl von Flugannullierungen auf diesen Strecken (z. T. 20 % pro Monat) erschwerten eine positivere Entwicklung. Ein für Geschäftsreisende ungünstiges Bedienbild und die neue ICE Hochgeschwindigkeitsstrecke drückten zudem auf die Auslastung der Berlin-Verbindung.

Lufthansa reduzierte das Sitzplatzangebot auf den Hub-Verbindungen nach München und besonders nach Frankfurt, optimierte die Auslastung der Flüge und beförderte insgesamt 396.081 Passagiere (-3,5 %). Die Lufthansa-Tochter SWISS notierte einen Zuwachs um 2,5 % auf 130.220 Passagiere.

Wizz Air verbuchte einen leichten Rückgang um 0,5 % auf 229.856 Passagiere. Aufgrund der geringen Ertragslage wurden die Routen nach Tuzla und Belgrad eingestellt; Sofia wird nur noch in der Sommersaison und somit nicht im Winter 2018/19 bedient.

Turkish Airlines konnte mit 220.967 Passagieren ein deutliches Wachstum um 11,3 % ausweisen – bei gleichzeitig gesteigerter Auslastung der Flüge. KLM (+5,2 % auf 196.798 Passagiere) und Air France (+2,5 % auf 173.297 Passagiere) entwickelten sich positiv. Die spanische Airline Vueling erhöhte das Angebot nach Barcelona und legte damit um 14,3 % auf 48.881 Passagiere zu.

Der Touristikverkehr profitierte deutlich (+27,9 % auf 1.426.562 Passagiere total) vom wiedererstarkten Türkeimarkt. Mit vier stationierten Flugzeugen am Standort Nürnberg und einem Wachstum auf 28 Ziele konnte Germania ihre Fluggastzahlen in Nürnberg mehr als verdoppeln. Germania beförderte 478.518 touristische Passagiere und insgesamt (inkl. Linie) 525.826 Passagiere.

SunExpress (inkl. SunExpress Deutschland, inkl. Linie mit 20.684 Passagieren) beförderte 306.722 Passagiere und lag damit um 2,7 % unter dem Vorjahreswert. Eurowings stationierte ein Flugzeug fest in Nürnberg und vervierfachte mit neuen Zielen wie Olbia und Catania sowie im Verkehr zu den Balearen, Kanaren und nach Kreta

ihre touristischen Passagierzahlen auf 204.407 Fluggäste. Insgesamt (inkl. Linie) notierte Eurowings 687.381 Passagiere und damit einen Zuwachs um 27,7 %.

Vom Comeback der Türkei profitierten Corendon Airlines (+67,6 % auf 78.233 Passagiere), Onur Air (mit 58.784 Passagieren), Pegasus (+29,4 % auf 59.521 Passagiere inkl. Linie) und Condor (33.186 Passagiere), die neben der neuen Dubai-Verbindung freie Kapazitäten nutzte und sie im Antalya-Verkehr einsetzte. Laudamotion beförderte im Verkehr nach Palma de Mallorca 53.453 Passagiere. TUIfly bediente im Rahmen des Sommerflugplans Ziele in Griechenland und generierte 38.162 Passagiere (-12,2 %).

Das Verkehrswachstum wirkte sich im Geschäftsjahr 2018 auch positiv auf die wirtschaftliche Lage des Konzerns aus. Der Jahresabschluss 2018 weist einen Gewinn nach Steuern in Höhe von 4,09 Mio. € auf (Vorjahr: 2,67 Mio. €) und liegt damit über der Planung und dem Vorjahr (+ 1.443 T€). Der Umsatz erreichte 109,6 Mio. € und liegt über dem Vorjahreswert von 106,5 Mio. €, das EBITDA liegt bei 17,9 Mio. €.

Im Vergleich zum sehr zufriedenstellenden Vorjahreszeitraum stellt sich die Entwicklung bei der Flughafen Nürnberg GmbH im ersten Quartal 2019 etwas weniger positiv dar. Ab Nürnberg flogen im ersten Quartal 2019 rund 3,5 % erlösrelevante Einsteiger weniger ab als im Vorjahresquartal. Die wesentliche Ursache für die Unterschreitung liegt in der Insolvenz der Germania sowie in der Reduzierung der Frequenzen nach Berlin durch Eurowings. Für das Jahr 2019 waren im Zusammenhang mit der Germania gut 500.000 Passagiere geplant. Der Gesamtumsatz mit der Airline und deren Passagieren lag im Konzern bei einem hohen einstelligen Millionenbetrag.

Insgesamt kann laut der Geschäftsführung davon ausgegangen werden, dass sich die Umsatzerlöse des Konzerns durch den kurzfristig nur im geringen Umfang kompensierbaren Wegfall der Flugverbindungen der Germania gegenüber dem Vorjahr deutlich verringern werden und ein Niveau zwischen EUR 100 Mio. und EUR 105 Mio. erreichen. Für das Geschäftsjahr 2019 wird versucht, ein ausgeglichenes Konzernergebnis zu erreichen.

Für die Folgejahre wird wieder mit einem weiter moderat ansteigenden Verkehrsvolumen geplant. Infolgedessen sollen sich mittelfristig Umsätze und Jahresüberschuss wieder positiv entwickeln.



wbg Nürnberg GmbH

In 2018 erzielte die Unternehmensgruppe einen Jahresüberschuss von rund 15,6 Mio. € (Vorjahr 13,5 Mio. €). Der Jahresüberschuss der wbg Nürnberg GmbH lag bei 15,8 Mio. € (Vorjahr 13,3 Mio. €).

Die Bilanzsumme der wbg Nürnberg GmbH hat sich von 679,1 Mio. € im Vorjahr auf rund 702,4 Mio. € erhöht. Das Eigenkapital ist auf 262,9 Mio. € (Vorjahr 247,1 Mio. €) gestiegen 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 um 2,1 % auf 6,33 €. Dieser Wert liegt weiterhin deutlich unter dem Durchschnitt des Nürnberger Mietenspiegels 2018 von derzeit 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 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 35 Mio. € (Vorjahr 36,8 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. Dabei soll ein Anteil von etwa 780 Wohnungen im Bestand verbleiben und den Mietwohnungsmarkt entlasten. In 2018 wurden 179 Neubauwohnungen fertig gestellt.

Aufgrund des hohen Bedarfs an preisgünstigem Wohnraum hat die Stadt Nürnberg daneben ein Sonderprogramm Wohnen initiiert. Ziel des Sonderprogramms Wohnen ist zur Beschleunigung der Bautätigkeit städtische Flächen zu aktivieren und diese unter anderem an die wbg zu übertragen und durch diese entwickelt 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 sollen ca. 317 Wohnungen mit einem hohen Anteil an gefördertem Wohnraum errichtet werden. In 2018 befanden sich bereits 31 Wohnungen im Bau. Des Weiteren wurde auf dem in die WBG Bet eingelegten Grunstück Kornburg-Nord (Rieterbogen) mit den Erschließungsarbeiten begonnen. Im Dezember war Baubeginn der ersten acht Reihenhäuser in diesem Beugebiet.

Die wbg Nürnberg GmbH rechnet in 2019 aktuell mit einem Jahresergebnis auf Planniveau.



NürnbergMesse GmbH

2018 stellt das bisher erfolgreichste Jahr in der Unternehmensgeschichte der NürnbergMesse Group dar, sowohl bei der Umsatzentwicklung als auch bei der Ertragslage. Mit 315,1 Mio. € Umsatz (Vorjahr: 205,5 Mio. €) konnte 2018 ein neuer Rekordwert erzielt werden. Der Umsatz liegt um 109,6 Mio. € oder um 53,3 % über dem des Vorjahres. In Relation zum turnusgemäß vergleichbaren Geschäftsjahr 2016 entspricht dies einer Umsatzsteigerung von 9,4 %. Das Jahresergebnis vor Steuern stieg auf 39,4 Mio. €.

Eigen- und Partnerveranstaltungen im Inland erreichten einen Umsatz von 129,3 Mio. €, Gastveranstaltungen 54,3 Mio. € und das NCC NürnbergConvention Center 15,7 Mio. €. Der Umsatz des MesseService (einschließlich der Holtmann GmbH & Co. KG und der Lehrieder GmbH & Co. KG) lag bei 85,7 Mio. €, der Umsatz im Bereich International bei 30,1 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 43,7 Mio. € (2017: -4,2 Mio. €; 2016: 32,8 Mio. €) und ein Ergebnis vor Steuern von 39,4 Mio. € (2017: -4,2 Mio. €; 2016: 26,5 Mio. €). Die Nürnberg Messe GmbH zeigt für 2018 im Einzelabschluss ein operatives Ergebnis von 44,5 Mio. €.

Umsatz, operatives Ergebnis und Ergebnis vor Steuern steigen auf ein neues Rekordniveau und liegen damit deutlich über den Erwartungen. Dies resultiert hauptsächlich aus einem starken Wachstum in den Bereichen Eigen- und Partnerveranstaltungen, Gastveranstaltungen/NCC NürnbergConvention Center sowie MesseService am Standort Nürnberg.

2018 nahmen 35.462 Aussteller (aufgrund Messeturnus 2016: 32.317) und 1.55 Mio. Besucher (2016: 1,42 Mio.) an 181 Veranstaltungen der NürnbergMesse Group teil. Insgesamt wurden 2018 rund 1.210.564 m² Nettofläche (2016: 1.126.233 m²) bei Veranstaltungen der NürnbergMesse Group gebucht.

Um den Erfolg der NürnbergMesse Group auch für die Zukunft zu sichern, haben die beiden Hauptgesellschafter (Stadt Nürnberg und Freistaat Bayern) eine Eigenkapitalerhöhung zur Finanzierung des Unternehmenswachstums sowie des massiven Investitionsbedarfs in eine Modernisierung der Hallen und der Geländeinfrastruktur von 100 Mio. € pro Gesellschafter in zehn Jahrestranchen von je 10 Mio. € im Zeitraum von 2018 bis 2027 beschlossen. Die ersten Baumaßnahmen in diesem Zusammenhang starten in 2020.

Für das laufende Geschäftsjahr zeigt sich zum 1. Quartal 2019 eine leicht überplanmäßige Entwicklung. Das Jahresergebnis 2019 wird turnusbedingt voraussichtlich leicht negativ sein, jedoch mit einem gegenüber dem vergleichbaren Jahr 2017 deutlich reduzierten Jahresfehlbetrag.

Noris Arbeit gGmbH

Das Geschäftsjahr 2018 war von Anfang an ein Jahr des Umbruchs. Bedeutende Förderprogramme sind unter jährig (Flüchtlingsintegrationsmaßnahmen) oder Ende des Jahres (Bundesprogramm Soziale Teil habe, ESF-Bundesprogramm, Einstieg Deutsch – Lernangebote für Flüchtlinge) ausgelaufen. Des Weiteren müssen bestehende Maßnahmen neu beantragt werden (BIWAQ, EHAP).

Das Hauptaugenmerk lag im Jahr 2018 insofern in der Stabilisierung des gegenwärtigen Auftragsvolumens und darauf, die Beschäftigtenzahl zu halten (ohne Bundesprogramm „Soziale Teilhabe am Arbeitsmarkt“). Wichtig in diesem Zusammenhang wird zukünftig sein, wie die Bundesregierung das geplante Förderprogramm „Teilhabe am Arbeitsmarkt für alle“ ausgestalten wird.

Im Geschäftsjahr 2018 wurden Umsatzerlöse in Höhe von Mio. € 12,740 (im Vorjahr: Mio. € 12,911) erzielt. Dies entspricht einer Verringerung um Mio. € 0,171 bzw. 1,32 %. Die Personalaufwendungen haben im Jahr 2018 insgesamt Mio. € 9,280 (im Vorjahr: Mio. € 9,693) betragen. Damit ergab sich gegenüber dem Vorjahr eine Verringerung um Mio. € 0,413 bzw. 4,26 %. Im Personalaufwand enthalten sind periodenfremde Aufwendungen in Höhe von Mio. € 0,113 aus der Anpassung der Pensionsrückstellung an die der tatsächlichen Sachlage entsprechenden Berechnungsparameter. Zum Stichtag 31. Dezember 2018 hatten insgesamt 236 Personen (im Vorjahr: 262 Personen) einen Arbeitsvertrag bzw. Ausbildungsvertrag mit der NOA gGmbH. Damit hat sich die Gesamtbelegschaft gegenüber dem Vorjahresstichtag um 9,92 % verringert.

Von den genannten 236 Personen gehörten 133 Mitarbeiter (im Vorjahr: 147) zur Stammbelegschaft der NOA gGmbH. Wie in den Vorjahren war der Anteil der Frauen (57,14 %) an der Stammbelegschaft etwas höher als der jenige der Männer (42,86 %).

Insgesamt wurde im Geschäftsjahr 2018 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von Mio. € 0,138 erzielt, während im Vor jahr ein Jahresfehlbetrag in Höhe von Mio. € 0,270 angefallen ist. Das Jahresergebnis des Geschäftsjahres 2018 ist wegen des Sondereffektes (Anpassung der Pensionsrückstellung an die der tatsächlichen Sachlage) hinter dem zuletzt für das Geschäftsjahr prognostizierten weitestgehend ausgeglichenen Jahresergebnisses zurückgeblieben.



noris inklusion gemeinnützige GmbH

(vormals: Werkstatt für Behinderte der Stadt Nürnberg gGmbH)

Die Umsätze im Arbeitsbereich gingen im Jahr 2018 um T€ 52 auf T€ 2.657 (Vorjahr T€ 2.709) zurück. Folgende Gründe waren die Ursache für den Rückgang der Arbeitserlöse:
Im Werk Nord setzt sich der Rückgang bei einem A-Kunden aus dem Jahr 2017 auch im Jahr 2018 fort. Ein um 90.000 € verschlechtertes Arbeitsergebnis (bezogen auf die Arbeitserlöse 7%) ist die Folge. Im Werk West konnten auch im Jahr 2018 noch keine nennenswerten Aufträge im Arbeitsfeld Datenscanning bezogen werden. Im Gartenbaubetrieb auf dem Gelände der Natur-Erlebnis-Gärtnerei entwickelte sich das Ergebnis nach dem umbaubedingten Tief im Jahr 2017 wieder positiv. 51.000€ Verbesserung im Vergleich zum Vorjahr entsprechen den Erwartungen gemäß des Businessplans. Eine weitere Verbesserung des Ergebnisses bleibt zu erwarten, wenn im Folgejahr erstmals ein komplettes Geschäftsjahr ohne Baumaßnahmen im Bereich der Produktion vollführt werden kann.

Das Jahresfehlbetrag lag bei T€ 805 (Vorjahr T€ 455).

Das Geschäftsfeld Wohnen ist mit drei Wohnheimen mit 100 Plätzen voll, sowie 115 Plätzen im Ambulant Betreuten Wohnen (ABW) gut ausgelastet. Im Arbeitsbereich sind die Entgelteinnahmen in 2018 verglichen mit 2017 um T€ 206 gestiegen.

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2020

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.2 Innovations- und Gründer-zentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen

D.2.1 Wirtschaftsplan 216

D.2.2 Jahresabschluss 222

Ansprechpartner:

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

Erfolgsplan 2020 bis 2024

Stand: 11.10.2019	Plan 2020 Eur	Plan 2021 Eur	Plan 2022 Eur	Plan 2023 Eur	Plan 2024 Eur
Umsatzerlöse *)	575.800	584.300	584.300	585.300	585.300
Sonstige betriebliche Erträge (seit 2016 neu)	500	500	500	500	500
= Gesamtleistung	**576.300**	**584.800**	**584.800**	**585.800**	**585.800**
Personalaufwand	255.000	257.000	260.000	265.000	270.000
Abschreibungen	11.000	11.000	10.000	9.000	9.000
Sonstiger betriebl. Aufwand *)	284.000	253.500	273.500	265.000	266.000
Betriebliche Steuern (Grundsteuer)	21.000	21.000	22.000	22.000	22.000
= Betriebsergebnis	**5.300**	**42.300**	**19.300**	**24.800**	**18.800**
Finanzergebnis *)	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
= Ergebnis d. gew. Geschäftstätigkeit	**3.800**	**40.800**	**17.800**	**23.300**	**17.300**
Außerordentliches Ergebnis *)	0	0	0	0	0
= Jahresergebnis	**3.800**	**40.800**	**17.800**	**23.300**	**17.300**

Anmerkungen:

*) Auf die nachstehenden Erläuterungen wird verwiesen.

IGZ Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2020 bis 2024

	Plan 2020 Eur	Plan 2021 Eur	Plan 2022 Eur	Plan 2023 Eur	Plan 2024 Eur
Umsatzerlöse	ca. 90%	ca. 91%	ca.91%	ca.91%	ca. 91%
Miete (inkl. Parkplätze)	339.000	343.000	343.000	343.000	343.000
IGZ-Pauschale	81.500	83.000	83.000	83.000	83.000
Nebenkosten	86.000	88.000	88.000	88.000	88.000
Kostenerstattung Untermieter (Strom, Telefon, Geräte, Getränkeservice, Porto, Büromaterial, Codechips, Sonstiges)	65.000	66.000	66.000	67.000	67.000
Beiträge assoziierter Mitglieder	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Nebenkostenerstattung durch Unternehmen (jetzt in Nebenkosten enthalten)					
Vermietung Seminarräume	500	500	500	500	500
Sonstige	500	500	500	500	500
Summe Umsatzerlöse	**575.800**	**584.300**	**584.300**	**585.300**	**585.300**
Sonstige betriebliche Aufwendungen					
Raumkosten					
Strom, Gas, Wasser	65.000	68.000	70.000	71.000	72.000
Kanal, Müll, Straßenreinigung					
Instandhaltung Gebäude (Teppichb. Brandschutz, Sonst.)	60.000	30.000	40.000	30.000	30.000
Reinigung, Hausmeister	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Winterdienst/Pflege Außenanlagen	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Papiersonderleerungen	0	0	0	0	0
Summe	159.000	132.000	144.000	135.000	136.000
Betriebskosten					
Erbbauzins	25.000	25.000	27.000	27.000	27.000
Instandhaltung techn. Anlagen	35.000	30.000	35.000	35.000	35.000
Instandhaltung BGA	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Versicherungen, Beiträge, Abgaben	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Sonstiges	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe	76.000	72.000	79.000	79.000	79.000

Werbe- und Reisekosten					
Werbekosten	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Reisekosten	500	500	500	500	500
Summe	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Verwaltungskosten					
Fremdarbeit					
BH-, Prüfung JA, Beratungskosten	19.000	19.000	20.000	20.000	20.000
Porto/Postabholung	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Tel./Internet	3.500	4.000	4.000	4.500	4.500
Weiterberechnete Kosten	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Bürobedarf/Zeitschriften	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Fortbildungskosten	500	500	500	500	500
Wartung Telefonanlage	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
NK Geldverkehr	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Rechts-, Beratungs-,Notarkosten	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Mietleasing bewegliche Wirtschaftsgü	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Summe	43.500	44.000	45.000	45.500	45.500
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe So. betriebl. Aufwendungen	**284.000,00**	**253.500,00**	**273.500,00**	**265.000,00**	**266.000,00**
Finanzergebnis					
(Festgeld-)Zinsen	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Abzinsung Rückstell./KSt-Guthaben	0	0	0	0	0
Summe Finanzerträge	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
Zinsen für Kautionen	0	0	0	0	0
Abzinsung Rückstellungen	0	0	0	0	0
Summe Finanzaufwendungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe Finanzergebnis	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
Außerordentliches Ergebnis					
Auflösung Mietkostenzuschuss (RAP)	0	0	0	0	0
Summe Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Finanzplan (Kapitalflussrechnung) 2020 bis 2024

	Stand: 11.10.2019	Plan 2020 Eur	Plan 2021 Eur	Plan 2022 Eur	Plan 2023 Eur	Plan 2024 Eur
	Jahresergebnis	**3.800**	**40.800**	**17.800**	**23.300**	**17.300**
+	Abschreibung	**11.000**	**11.000**	**10.000**	**9.000**	**9.000**
+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	= Cash-flow nach DVFA/SG	**14.800**	**51.800**	**27.800**	**32.300**	**26.300**
-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des AV	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
-/+	Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	**3.000**	**2.000**	**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**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
+/-	Zunahme/Abnahme der kurzfristigen Rückstellungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
=	**Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**19.800**	**58.800**	**35.800**	**40.300**	**34.300**
+	Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Investitionen	-13.500	-10.000	-11.500	-7.000	-7.000
=	**Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit**	**-13.500**	**-10.000**	**-11.500**	**-7.000**	**-7.000**
+	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0
=	**Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	*19.800*	*58.800*	*35.800*	*40.300*	*34.300*
	Casflow aus der Investitionstätigkeit	*-13.500*	*-10.000*	*-11.500*	*-7.000*	*-7.000*
	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
=	**Veränderung der liquiden Mittel**	**6.300**	**48.800**	**24.300**	**33.300**	**27.300**
+	Liquide Mittel (Kasse, Bank) am Anfang der Periode	1.230.399	1.236.699	1.285.499	1.309.799	1.343.099
=	**Liquide Mittel am Ende der Periode**	**1.236.699**	**1.285.499**	**1.309.799**	**1.343.099**	**1.370.399**

Investitionsplan 2020 - 2024

Stand: 11.10.2019	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
Sachanlagen					
Telefonanlage	1.000	0	1.000	0	0
Zugangskontrollsystem/Schließanlage	500	1.000	500	1.000	1.000
Kopiergeräte	0	0	0	2.000	2.000
Computer/Software	2.000	2.000	3.000	2.000	2.000
Technische Hilfsmittel	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Sonstige (z.B. Schrankenanlage)	5.000	5.000	5.000	0	0
E-Ladestation	3.000				
Erbbaurecht (Grunderwerbssteuer)					
Summe Investitionen	**13.500**	**10.000**	**11.500**	**7.000**	**7.000**

Stellenplan 2020 - 2024

Stand: 11.10.2019		EGr TVöD	Stellen-zahl	davon befristet	Vollzeit-äquivalent 2019	Vollzeit-äquivalent ab Juni 2020	Aufgabenbereich	Plan 2020 (*)	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Angestellte		15	1	1	0,79	1	Geschäftsführung	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
							Öffentlichkeitsarbeit					
		8/9	1	0	1	1	Leitung der Service-	1	1	1	1	1
							zentrale u. der IGZ-					
							Verwaltung					
		3/5	1	0	1	1	Servicezentrale und	1	1	1	1	1
							IGZ-Verwaltung					
		Hilfskräfte	1		nach Bedarf	nach Bedarf	IT-Angelegenheiten	1	1	1	1	1
					3,37	3,58						

Bilanz A-Beteiligungen HGB

Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH (IGZ)

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1000	**Bilanz**			
4000	**Aktiva**	**1.271,27**		
4001	**A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)**		**0,00**	
4002	**B. Anlagevermögen**	**39,62**	**203,00**	**-80,48**
4003	**I. Immaterielle Vermögensgegenstände**	**0,00**	**0,00**	
4004	1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
4005	2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	0,00		
4006	3. Geschäfts- oder Firmenwerte			
4007	4. geleistete Anzahlungen			
4008	**II. Sachanlagen**	**39,62**	**203,00**	**-80,48**
4009	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	14,46	177,00	-91,83
4010	2. technische Anlagen und Maschinen			
4011	3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	25,15	26,00	-3,27
4012	4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			
4013	**III. Finanzanlagen**		**0,00**	
4014	1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
4015	2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
4016	3. Beteiligungen			
4017	4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
4018	5. Wertpapiere des Anlagevermögens			
4019	6. sonstige Ausleihungen			
4020	**C. Umlaufvermögen**	**1.230,75**	**1.147,00**	**7,30**
4021	**I. Vorräte**		**0,00**	
4022	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
4023	2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
4024	3. fertige Erzeugnisse und Waren			
4025	4. geleistete Anzahlungen			
4026	**II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**23,35**	**30,00**	**-22,17**
4027	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	23,35	30,00	-22,17
4028	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4029	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
4030	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4031	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
4032	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4033	4. sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	
4034	5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital			
4035	**III. Wertpapiere**		**0,00**	
4036	1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
4037	2. sonstige Wertpapiere			
4038	**IV.**	**1.207,40**	**1.117,00**	**8,09**

	Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten			
4039	**D. Rechnungsabgrenzungsposten**	**0,90**	**1,00**	**-10,00**
4040	a. Disagio			
4041	b. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		1,00	
4042	**E. Aktive latente Steuern**		**0,00**	
4043	**F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung**		**0,00**	
4044	**G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**		**0,00**	
4045	**Passiva**	**1.271,27**		
4046	**A. Eigenkapital**	**1.185,20**		
4047	**I. Gezeichnetes Kapital**	**35,50**	**1.194,00**	**-97,03**
4048	Nominalkapital		35,00	
4049	./. Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen			
4050	./. Eigene Anteile			
4051	**II. Kapitalrücklage**			
4052	**III. Gewinnrücklagen**			
4053	1. gesetzliche Rücklage			
4054	2. Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen			
4055	3. satzungsgemäße Rücklage			
4056	4. andere Gewinnrücklagen			
4057	**IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag**	**1.158,49**	**1.216,00**	**-4,73**
4058	**V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**	**-8,75**	**-57,00**	**84,65**
4059	**VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen**			
4200	VII. Anteile in Fremdbesitz			
4201	**VIII. Unterschiedsbetrag aus Währungsumrechnung**			
4060	**B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)**		**0,00**	
4061	**C. Empfangene Ertragszuschüsse**		**0,00**	
4062	**D. Sonderposten für Investitionszuschüsse**		**0,00**	
4063	**E. Rückstellungen**	**20,75**	**21,00**	**-1,19**
4064	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			
4065	2. Steuerrückstellungen			
4066	3. sonstige Rückstellungen	20,75	21,00	-1,19
4067	darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)			
4068	**F. Verbindlichkeiten**	**65,28**	**65,00**	**0,43**
4069	**1. Anleihen**			
4070	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4071	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4072	c. darin gesichert			
4073	**2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten**			
4074	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4075	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4076	c. darin gesichert			
4077	**3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen**			
4078	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4079	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4080	c. darin gesichert			
4081	**4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**5,17**	**13,00**	**-60,23**
4082	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		13,00	
4083	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4084	c. darin gesichert			
4085	**5.**			

	Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel			
4086	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4087	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4088	c. darin gesichert			
4089	**6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen**			
4090	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4091	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4092	c. darin gesichert			
4093	**7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**			
4094	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4095	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4096	c. darin gesichert			
4097	**8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern**			
4098	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4099	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4100	c. darin gesichert			
4101	**9. Sonstige Verbindlichkeiten**	**60,11**	**52,00**	**15,60**
4102	a. davon aus Steuern		5,00	
4103	b. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		52,00	
4104	c. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4105	d. darin gesichert			
4106	**G. Rechnungsabgrenzungsposten**	**0,00**	**70,00**	**-100,00**
4107	**H. Passive latente Steuern**		**0,00**	
4108	**Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)**		**1.351,00**	

Gewinn- und Verlustrechnung A-Beteiligungen HGB

Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH (IGZ)

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1001	**Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)**			
5001	**1. Umsatzerlöse**	**551,75**	**562,00**	**-1,82**
5002	**2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**	**0,00**	**0,00**	
5003	**3. andere aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0,00**	
5004	**4. sonstige betriebliche Erträge**	**70,12**	**95,00**	**-26,19**
5005	darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
5006	darin andere aperiodische Erträge			
5007	**5. Materialaufwand**	**0,00**	**0,00**	
5008	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
5009	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
5010	**6. Personalaufwand**	**216,19**	**-208,00**	**203,94**
5011	Löhne und Gehälter	182,33	-175,00	204,19
5012	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	33,86	-33,00	202,61
5013	davon für Altersversorgung			
5014	**7. Abschreibungen**	**182,79**	**-220,00**	**183,09**
5015	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	182,79	220,00	-16,91
5016	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten			
5017	darin außerplanmäßige Abschreibungen			
5018	**8. sonstige betriebliche Aufwendungen**	**212,08**	**268,00**	**-20,87**
5019	darin andere aperiodische Aufwendungen			
5020	**9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen**	**0,00**	**0,00**	
5021	**10. Erträge aus Beteiligungen**	**0,00**	**0,00**	
5022	davon aus verbundenen Unternehmen			
5023	**11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**	**0,00**	**0,00**	
5024	davon aus verbundenen Unternehmen			
5025	**12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0,04**	**0,00**	
5026	davon aus verbundenen Unternehmen			
5027	**13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen**	**0,00**	**0,00**	
5028	davon aus verbundenen Unternehmen			
5029	**14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufsvermögens**	**0,00**		
5030	**15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	
5031	davon an verbundene Unternehmen			
5100	**16. Ergebnis aus assoziierten Unternehmen**			
5101	**17. Aufwendungen aus Verlustübernahmen**			
5032	**16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit**	**10,85**	**-38,00**	**128,55**
5033	**17. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen**		**0,00**	
5034	**18. außerordentliche Erträge**		**0,00**	
5035	**19. außerordentliche Aufwendungen**		**0,00**	
5036	**20. außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	

5037	21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	
5038	22. sonstige Steuern	19,60	-20,00	198,00
5039	23. Erträge aus Verlustübernahmen		0,00	
5040	24. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne		0,00	
5041	25. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	8,75		
5102	26. Einstellung in Rücklagen			
5103	27. Entnahmen aus Gesellschafterkonten			
5104	28. Einstellung in Gesellschafterkonten			
5105	29. Konzernbilanzgewinn/ -verlust			
5106	30. Anteile Fremder am Jahrefehlbetrag			
5107	31. Konzernjahresüberschuss/-fehlbetrag			
5042	32. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			
5043	33. Veränderungen der Kapital- und Gewinnrücklagen			
5044	34. Bilanzgewinn/Bilanzverlust			
5045	35. Ausschüttung			

Inhalt

D.3 Klee-Center GmbH Existenzgründerzentrum

D.3.1 Wirtschaftsplan 228

D.3.2 Jahresabschluss 231

Ansprechpartner:

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

Bezeichnung	2019 informativ	2020	2021	2022	2023	2024
Anlagevermögen	**1.760.624**	**1.682.981**	**1.600.640**	**1.525.608**	**1.446.654**	**1.369.854**
Investitionen	9.000	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
Investitions- /Förderzuschüsse						
Abschreibung je Periode (-)	-86.643	-87.342	-85.032	-83.954	-81.800	-80.425
Summe Anlagevermögen	**1.682.981**	**1.600.640**	**1.525.608**	**1.446.654**	**1.369.854**	**1.294.429**
Vorräte						
Forderungen	21.116	21.116	21.116	21.116	21.116	21.116
Sonst. Forderungen	15.768	15.768	15.768	15.768	15.768	15.768
Flüssige Mittel	221.050	210.970	189.856	178.175	165.404	150.882
Ausstehende Einlagen						
Aktive latente Steuern						
Aktive RAP Aufwand	516	516	516	516	516	516
Summe Umlaufvermögen	**258.449**	**248.370**	**227.255**	**215.575**	**202.804**	**188.282**
Summe Aktiva	**1.941.431**	**1.849.009**	**1.752.863**	**1.662.229**	**1.572.658**	**1.482.710**
Gezeichnetes Kapital	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000
Rücklagen						
Gewinn-/Verlustvortrag	119.785	153.513	170.054	180.349	193.783	208.713
Bilanzergebnis lfd. Periode	33.728	16.541	10.295	13.434	14.930	14.908
Summe Eigenkapital	**583.513**	**600.054**	**610.349**	**623.783**	**638.713**	**653.622**
Eigenkapital in % der Bilanzsumme	**30**	**32**	**35**	**38**	**41**	**44**
Pensionsrückstellungen						
Sonstige Rückstellungen	32.041	32.041	32.041	32.041	32.041	32.041
Langfr. Verbindlichkeiten	1.285.538	1.180.730	1.075.922	971.114	866.306	761.498
Summe langfristige Verbindlichkeiten	**1.317.579**	**1.212.771**	**1.107.963**	**1.003.155**	**898.347**	**793.539**
Kontokorrent						
Verbindlichkeiten L/L	14.864	14.864	14.864	14.864	14.864	14.864
Sonst. Verbindlichkeiten	12.758	12.758	12.758	12.758	12.758	12.758
Umsatzsteuerverbindlichkeiten	4.686	4.052	3.698	3.794	3.794	3.752
Steuerverbindlichkeiten E/E	6.908	3.388	2.109	2.752	3.058	3.053
Verbindlichkeiten Personal						
Passive latente Steuern						
Passive RAP Ertrag	1.124	1.124	1.124	1.124	1.124	1.124
Summe kurzfr. Verbindlichkeiten	40.340	36.185	34.552	35.291	35.598	35.550
Summe Passiva	**1.941.431**	**1.849.009**	**1.752.863**	**1.662.229**	**1.572.658**	**1.482.710**

Bezeichnung	2018 informativ	2019 informativ	2020	2021	2022	2023	2024
Umsatzerlöse	**566.203**	**538.424**	**511.170**	**438.540**	**438.760**	**438.760**	**438.760**
Dienstleistungen	**566.203**	**538.424**	**511.170**	**438.540**	**438.760**	**438.760**	**438.760**
8105 Stfr. Umsätze aus V & V	43.949	36.944	36.700	36.700	36.700	36.700	36.700
8107 Erlöse Nebenkosten Stfr.		15.265	15.260	15.260	15.260	15.260	15.260
8300 und 8400 Erlöse 7% und 19% div. Weit	6.909	152	200	200	200	200	200
8401 Eriöse 19% Mieteinnahmen	148.889	149.709	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
8402 Erlöse Telefonbereitst.	5.720	5.718	5.500	5.500	5.000	5.000	5.000
8403 Erlöse Seminarraumvermietung	53.495	53.281	53.910	53.280	54.000	54.000	54.000
8404 Sonstige Erlöse	801	5.764	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
8405 Erlöse Seminarraumbewirtung	35.260	31.449	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
8406 Erlöse Nebenkosten 19%	69.863	44.797	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
8407 Erlöse Getränkeautomat	1.455	1.579	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
2730 Erträge aus Herabsetzung PWB auf For	30						
2747 Zuschuss Startup.Digital.Nürnberg	98.789	96.724	72.000				
2748 Zuschuss Stadt Nürnberg	100.931	97.041	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
2749 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	114						
Gesamtleistung	**566.203**	**538.424**	**511.170**	**438.540**	**438.760**	**438.760**	**438.760**
Direkte Kosten							
Bruttoergebnis	566.203	538.424	511.170	438.540	438.760	438.760	438.760
Abschreibungen	86.334	86.643	87.342	85.032	83.954	81.800	80.425
Sonstiger Aufwand	212.469	200.322	207.416	194.982	194.114	194.114	196.814
Klee-Center	201.322	200.322	207.416	194.982	194.114	194.114	196.814
4240 Gas	8.907	11.416	11.200	12.000	12.000	12.000	12.500
4241 Strom	18.463	18.990	20.688	20.688	21.000	21.000	21.000
4242 Wasser	1.431	1.370	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
4250 Reinigung	31.252	27.034	27.034	28.000	28.000	28.000	30.000
4260 Instandhaltung betrieblicher Räume	14.991	20.501	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
4270 Grundabgaben	16.820	16.711	17.000	17.000	17.000	17.000	18.000
4360 - 4390 Versicherung Beiträge	4.182	3.032	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4805 Reparatur/Instandh.Betriebs- Gesch	5.074	4.245	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4806 Wartungskosten für Hand-und Softwar	10.208	5.178	5.220	5.220	5.220	5.220	5.220
4605 - 4653 Werbkosten	1.867	982	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
4654 - 4670 Reisekosten	338	500	500	500	500	500	500
4781 Service Seminarraum	172	6.703	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4782 Hausmeisterkosten	14.099	14.044	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
4784 Service Startup.Digital	8.257	13.896	16.000				
4300 Nicht abziehbare Vorsteuer	2.281	5.239	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4301 Nicht abziehbare Vorsteuer Digital		120	120	120	120	120	120
4810 Mietleasing bewegliche Wirtschaftsgü	261	142	150	150	150	150	150
4900 Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.070	200	500	500	500	500	500
4910 Proto	121	241	250	250	250	250	250
4920 Telefon	7.583	5.440	5.000	5.000	4.500	4.500	4.500
4921 Wartung Telefonanlage		7.400	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
4926 Internetkosten	10.031	9.937	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
4930 - 4940 Bürobedarf	1.528	1.283	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
4945 Fortbildungskosten	1.783	2.085	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4950 Rechts- und Beratungskosten	2.998	1.090	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4955 Buchführungskosten	8.502	6.480	6.480	6.480	5.800	5.800	5.000
4957 Abschluss- und Prüfungskosten	11.000	11.225	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4964 Aufwendungen für lizenzen,Konzessior	492	492	492	492	492	492	492
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs	1.035	1.189	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4980 Bertriebsbedarf	557	396	1.032	1.032	1.032	1.032	1.032
4985 Werkzeuge und Kleingeräte	75	28	150	150	150	150	150
2310 - 2450 Verluste aus dem Abgang von G	3.440						
2382 Spenden							
4783 Catering Seminarraum	11.501	2.733	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Wertbericht. auf Forderungen		1.992	1.891	1.623	1.623	1.623	1.623
Rückstellungen							
Gehälter	187.550	187.550	174.854	126.380	126.380	128.111	128.111
Betriebsergebnis	79.849	61.918	39.666	30.524	32.689	33.112	31.787
Zinsertrag							
Zinsaufwand	38.915	21.282	19.737	18.120	16.503	15.123	13.825
Zinsergebnis	**-38.915**	**-21.282**	**-19.737**	**-18.120**	**-16.503**	**-15.123**	**-13.825**
Ausserord. Ertrag							
Ausserord. Aufwand	4.677						
AO Ergebnis	-4.677						
Vorläufiges Ergebnis vor Steuern	**36.257**	**40.636**	**19.929**	**12.404**	**16.186**	**17.989**	**17.962**
Steuern E/E		6.908	3.388	2.109	2.752	3.058	3.053
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	**36.257**	**33.728**	**16.541**	**10.295**	**13.434**	**14.930**	**14.908**
Ausschüttungen							
Rücklagen							
Bilanzergebnis	**36.257**	**33.728**	**16.541**	**10.295**	**13.434**	**14.930**	**14.908**

Bezeichnung	2019 informativ	2020	2021	2022	2023	2024
Eröffnungsbilanz Bank kurzfristig	**227.892**	**221.050**	**210.970**	**189.856**	**178.175**	**165.404**
Einnahmen/Einzahlungen aus Forderungen	640.725	608.292	521.863	522.124	522.124	522.124
Wertbericht. auf Forderungen	-1.992	-1.891	-1.623	-1.623	-1.623	-1.623
Einzahlung Zinseinnahmen						
Einnahmen aus Desinvestitionen						
Investitions- /Förderzuschüsse						
Investitions- /Förderzuschüsse						
Einzahlung Neuaufnahme von Darlehen						
Einzahlungen Sonst. Forderungen						
Ausserord. Ertrag						
Eigenkapitalveränderung						
Summe Cash In	**638.733**	**606.401**	**520.240**	**520.501**	**520.501**	**520.501**
Auszahlung Personalaufwand	187.550	174.854	126.380	126.380	128.111	128.111
Auszahlg. Material						
Auszahlg. Aufwand	263.383	246.826	232.029	230.996	230.996	234.209
Auszahlung Zinsaufwand	21.282	19.737	18.120	16.503	15.123	13.825
Auszahlung Investitionen	10.710	5.950	11.900	5.950	5.950	5.950
Auszahlung Tilgung	104.808	104.808	104.808	104.808	104.808	104.808
Auszahlung Steuern		6.908	3.388	2.109	2.752	3.058
Auszahlung Umsatzsteuersaldo	57.843	57.398	44.730	45.436	45.533	45.062
Sonstige Auszahlungen						
Ausschüttungen						
Summe Cash Out	**645.576**	**616.481**	**541.354**	**532.181**	**533.272**	**535.023**
Perioden-Über-/Unterdeckung	-6.843	-10.080	-21.114	-11.680	-12.771	-14.522
Schlussbilanz Bank kurzfristig	**221.050**	**210.970**	**189.856**	**178.175**	**165.404**	**150.882**
Kreditlinie						
Kreditlinienüberziehung						
Summe eingegangener Haftungen/Bürgschaften						
Kreditlinie mit eingegangenen Haftungen/Bürgschaften						
Linienüberziehung einschl. eingeg. Haft./Bürgsch.						
Umsatzsteuer	102.301	97.122	83.323	83.364	83.364	83.364
Vorsteuer	39.771	40.359	38.947	37.832	37.832	38.345
Auszahlung Umsatzsteuersaldo	57.843	57.398	44.730	45.436	45.533	45.062

C-Beteiligungen Kurzbilanz (neu) HGB

Klee-Center GmbH, Existenzgründungszentrum

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
4001	**Bilanz**			
4002	**Aktiva**	**2.025,92**		
4003	**A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)**			
4004	**B. Anlagevermögen**			
4005	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	-100,00
4006	II. Sachanlagen	1.760,62	1.833,03	-3,95
4007	III. Finanzanlagen			
4008	**C. Umlaufvermögen**			
4009	I. Vorräte			
4010	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	36,88	28,68	28,60
4011	III. Wertpapiere			
4012	IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	227,89	226,33	0,69
4013	**D. Rechnungsabgrenzungsposten**	**0,52**	**0,49**	**5,91**
4014	**E. Aktive latente Steuern**			
4015	**F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung**			
4016	**G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**			
4017	**Passiva**	**2.025,92**		
4018	**A. Eigenkapital**	**549,80**		
4019	I. Kapitalanteile	430,00	430,00	0,00
4020	II. Kapitalrücklage			
4021	III. Gewinnrücklagen			
4022	IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	83,53	57,01	46,51
4023	V. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	36,26	26,51	36,76
4023a	VI. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
4024	**B. Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile**			
4025	**C. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)**			
4026	**D. Empfangene Ertragszuschüsse**			
4027	**E. Sonderposten für Investitionszuschüsse**			
4028	**F. Rückstellungen**	**32,04**	**32,41**	**-1,14**
4029	**G. Verbindlichkeiten**	**1.442,97**	**1.541,84**	**-6,41**
4030	**H. Rechnungsabgrenzungsposten**	**1,12**	**0,75**	**48,79**
4031	**I. Passive latente Steuern**			
4032	**Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)**	**2.025,92**	**2.088,53**	**-3,00**

Gewinn- und Verlustrechnung A-Beteiligungen HGB

Klee-Center GmbH, Existenzgründungszentrum

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1001	**Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)**			
5001	**1. Umsatzerlöse**	**366,34**	**364,30**	**0,56**
5002	**2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**			
5003	**3. andere aktivierte Eigenleistungen**			
5004	**4. sonstige betriebliche Erträge**	**199,86**	**182,20**	**9,69**
5005	darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
5006	darin andere aperiodische Erträge			
5007	**5. Materialaufwand**	**97,60**	**93,79**	**4,06**
5008	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
5009	Aufwendungen für bezogene Leistungen	97,60	93,79	4,06
5010	**6. Personalaufwand**	**184,11**	**183,12**	**0,54**
5011	Löhne und Gehälter	154,93	154,43	0,32
5012	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	29,18	28,69	1,70
5013	davon für Altersversorgung			
5014	**7. Abschreibungen**	**86,33**	**89,62**	**-3,67**
5015	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	86,33	89,62	-3,67
5016	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten			
5017	darin außerplanmäßige Abschreibungen			
5018	**8. sonstige betriebliche Aufwendungen**	**107,78**	**104,95**	**2,69**
5019	darin andere aperiodische Aufwendungen			
5020	**9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen**			
5021	**10. Erträge aus Beteiligungen**			
5022	davon aus verbundenen Unternehmen			
5023	**11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**			
5024	davon aus verbundenen Unternehmen			
5025	**12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**		**0,00**	
5026	davon aus verbundenen Unternehmen			
5027	**13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen**			
5028	davon aus verbundenen Unternehmen			
5029	**14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufsvermögens**			
5030	**15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**38,92**	**40,97**	**-5,01**
5031	davon an verbundene Unternehmen			
5100	**16. Ergebnis aus assoziierten Unternehmen**			
5101	**17. Aufwendungen aus Verlustübernahmen**			
5032	**16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit**			
5033	**17. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen**			
5034	**18. außerordentliche Erträge**			
5035	**19. außerordentliche Aufwendungen**			
5036	**20. außerordentliches Ergebnis**			

5037	21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	15,21	7,53	101,89
5038	22. sonstige Steuern	0,00	-0,00	100,00
5039	23. Erträge aus Verlustübernahmen			
5040	24. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne			
5041	25. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	36,26		
5102	26. Einstellung in Rücklagen			
5103	27. Entnahmen aus Gesellschafterkonten			
5104	28. Einstellung in Gesellschafterkonten			
5105	29. Konzernbilanzgewinn/ -verlust			
5106	30. Anteile Fremder am Jahrefehlbetrag			
5107	31. Konzernjahresüberschuss/-fehlbetrag			
5042	32. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			
5043	33. Veränderungen der Kapital- und Gewinnrücklagen			
5044	34. Bilanzgewinn/Bilanzverlust			
5045	35. Ausschüttung			

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2020

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.4 Klinikum Nürnberg (Kh)

D.4.1 Wirtschaftsplan 235

D.4.2 Jahresabschluss 246

Ansprechpartner:

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

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2020 für das Klinikum Nürnberg Kommunalunternehmen (Einzelabschluss)

1. Erfolgsplan

Nach § 3 Abs. 1 Satz 2 der Verordnung über die Wirtschaftsführung der kommunalen Krankenhäuser (WkKV) ist der Erfolgsplan 2020 wie die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) gegliedert. Die Planansätze der einzelnen GuV-Positionen sind den Planansätzen 2019 und den Ist-Ergebnissen 2018 gegenübergestellt.

Der Erfolgsplan schließt mit einem Jahresfehlbetrag von € 2.084.602 ab.

Die Planansätze für die Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen sind mit Unsicherheit behaftet, da die Prognose der Leistungsentwicklung auf unsicheren Annahmen zur Entwicklung der Nachfrage nach Krankenhausleistungen beruht.

Vor diesem Hintergrund werden die Planansätze der GuV-Positionen und wesentliche Abweichungen gegenüber dem Ergebnis 2018 sowie dem im Verwaltungsrat vorgestellten Wirtschaftsplan 2019 erläutert:

1.1 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 01.01.2020 bis 31.12.2020 beruht auf Schätzungen sowohl hinsichtlich Preis- als auch Mengenentwicklung.

Die geplanten Erlöse aus Krankenhausleistungen für 2020 liegen mit € 504 Mio. um rund € 40 Mio. (+ 8,6 %) über den Erlösen des Jahres 2018.

Die Erlösplanung für 2020 beruht auf der Annahme eines Landesbasisfallwertes von € 3.639,71 (+3% ggü. Landesbasisfallwert 2019) und einer Steigerung des Casemix um 0,5%.

Für die vollstationären psychiatrischen Fachabteilungen wurden erlösmindernde Konvergenzschritte eingeplant, da ab 2020 die Konvergenzphase von den hausindividuellen, tagesgleichen Pflegesätzen zu den einheitlichen PEPP-Entgelten beginnt. Dadurch mindert sich das Jahresergebnis in diesem Bereich der Krankenhausleistungen um 1,1% zu 2018.

1.2 Erlöse aus Wahlleistungen (GuV-Pos. 2)

Der geplante Gesamtansatz von € 24,6 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 Planansatz des Jahres 2019 um € 0,6 Mio. (+2,5%) erhöht.

1.3 Erlöse aus ambulanten Leistungen (GuV-Pos. 3)

Der Planansatz in Höhe von € 32,8 Mio. entspricht einer Zunahme um € 2,6 Mio. (+8,6%) gegenüber dem Ist-Ergebnis 2018, da die Ambulantisierung stationärer Krankenhausleistungen weiter voranschreitet.

1.4 Nutzungsentgelte der Ärzte (GuV-Pos. 4)

Der Planansatz beläuft sich auf € 2,15 Mio. und liegt damit auf Niveau des Ist-Ergebnis 2018.

1.5 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 € 40,9 Mio., was eine Steigerung gegenüber 2018 um € 0,85 Mio. (+ 2,1%) darstellt.

1.6 Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen (GuV-Pos. 6-7)

Für 2020 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.

1.7 Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter GuV-Position 12 (GuV-Pos. 8)

Der Planansatz von € 1,3 Mio. enthält insbesondere den Lehrpersonalzuschuss und die Erstattungen der Bundesagentur für Arbeit im Zusammenhang mit der Altersteilzeit-regelung und liegt um rd. € 0,27 Mio. unter dem Jahr 2018.

1.8 Sonstige betriebliche Erträge (GuV-Pos. 9)

Die sonstigen betrieblichen Erträge werden mit € 3,1 Mio. geplant. Im Geschäftsjahr 2018 war diese Position durch Sondereffekte (Erträge aus Förderprojekten, Rückstellungsauflösungen MDK) geprägt. Somit reduziert sich der Ansatz gegenüber dem Ist 2018 um € 10,8 Mio.

1.9 Personalaufwand (GuV-Pos. 10.a) und 10.b))

Gegenüber dem Plan 2019 wird von einem Anstieg des Personalaufwands um € 11,1 Mio. (2,8%) auf € 401,9 Mio. ausgegangen.

Berücksichtigt sind die derzeit geltenden Tarifeinigungen im TVöD. Die bisher noch nicht finalisierten Tarifsteigerungen im TVÄ 2019 wurden für 2020 mit einem ganzjährigen Effekt von 2,31% zu Plan 2019 prognostiziert. Ebenfalls wurden die Auswirkungen der von ver.di geforderten „bezahlten Pause bei Wechselschichtarbeit“ mit € 2,5 Mio. berücksichtigt, wobei hier die Einigung und somit auch die Höhe der

tatsächlichen Auswirkungen noch aussteht.

Die Planung der Vollkräfte basiert auf den für 2019 realisierten Ist-Besetzungen und wurde um vereinbarte strukturelle Maßnahmen in 2020 erweitert.

1.10 Materialaufwand (GuV-Pos. 11.a) und 11.b))

Der Planansatz für 2020 beträgt insgesamt € 152,1 Mio., was einer Steigerung um € 8,85 Mio. (+6,2%) gegenüber dem Ist 2018 und einem Anstieg um € 0,1 Mio. (+0,1%) gegenüber dem Plan 2019 entspricht. Ursächlich hierfür sind die unterstellte Preisentwicklung sowie die angestrebte Leistungssteigerung.

Der Ansatz für Materialaufwand teilt sich in € 112,6 Mio. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (RHB) und € 39,6 Mio. für bezogene Leistungen auf. Innerhalb der RHB wiederum hat der medizinische Bedarf (Arzneimittel, Implantate, Laborbedarf und sonstiger medizinischer Bedarf) mit € 92,1 Mio. den größten Anteil. Planerisch berücksichtigt wurde hier ein Einsparpotenzial von rund € 1 Mio.
Hinzu kommen insbesondere noch die Kosten für Energie mit € 13 Mio. Die bezogenen Leistungen umfassen im Wesentlichen die von der KNSG mbH bezogenen Dienstleistungen mit € 23,3 Mio., die Serviceleistungen durch Dritte mit € 6,4 Mio. und Untersuchungen und Behandlungen in fremden Instituten mit € 2,7 Mio., sowie Honorare für externe Ärzte und Konsilleistungen mit € 2,7 Mio. Tarifsteigerungen in den bezogenen Dienstleistungen wurden entsprechend berücksichtigt.

1.11 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 2018 um € 0,8 Mio. auf € 28,4 Mio. Insgesamt belaufen sich die nicht geförderten und somit erfolgswirksamen Abschreibungen auf voraussichtlich € 8,5 Mio., somit € 0,3 Mio. weniger als im Ist 2018.

1.12 Sonstige betriebliche Aufwendungen (GuV-Pos. 19)

Der Planansatz für sonstige betriebliche Aufwendungen beläuft sich auf rund € 46,4 Mio. und liegt damit um € 2,4 Mio. höher als zum Jahresabschluss 2018 sowie um € 4,0 Mio. gegenüber der Planung 2019.

Die größte Einzelposition stellt mit € 28,1 Mio. der Instandhaltungsaufwand dar. Dieser liegt um € 8,2 Mio. höher als das Ist-Ergebnis 2018 und € 2,8 Mio. über dem Plan 2019. Der Anstieg in 2020 ist zum einen auf die Umbaumaßnahme des Bestandsgebäudes der Paracelsus Medizinischen Privatuniversität (Haus 35) am Standort Nord zurückzuführen, zum anderen auf notwendige Sanierungsmaßnahmen der Altgebäude Haus 1 und Haus 47.
Der Planansatz für Verwaltungskosten beläuft sich auf € 7,2 Mio. Im Vergleich zu 2018 stellt das einen Kostenrückgang von € 4 Mio. dar, was vor allem auf die Bildung von Rückstellungen im Bereich EDV für indirekte Lizenzkosten zurückzuführen ist. Eine weitere wesentliche Position sind die Versicherungsbeiträge mit € 4,5 Mio. (VJ € 4,4 Mio.), wobei es hier zum VJ 2018 eine leichte Steigerung um 2 % gibt.

1.13 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 2020 wird von Zinserträgen in Höhe von € 0,26 Mio. ausgegangen.

1.14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (GuV-Pos. 23)

Der Gesamtansatz in Höhe von rund € 3,5 Mio. umfasst die nicht liquiditätswirksamen Zinsaufwendungen aus der Aufzinsung der langfristigen Rückstellungen in Höhe von € 3,0 Mio. sowie Fremdkapitalzinsen für Darlehen, Betriebsmittelkredite und verzinsliche Guthaben der Beteiligungsunternehmen im Rahmen des Cashpooling in Höhe von € 0,5 Mio.

1.14 Steuern (GuV-Pos. 24)

Der Ansatz für Steuern vom Einkommen und Ertrag beträgt € 0,6 Mio. Der positive Sondereffekt in 2018 ergibt sich aus der Auflösung von Ertragssteuer-Rückstellungen für die Jahre 2012 – 2018 gemäß dem Ergebnis der Betriebsprüfung der Jahre 2008 – 2011.

1.15 Jahresergebnis (GuV-Pos. 25)

Für das Planjahr 2020 wird von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von € - 2,1 Mio. ausgegangen, was gegenüber dem Wirtschaftsplan 2019 mit € - 4,6 Mio. sowie dem Jahresergebnis 2018 mit € - 5,1 Mio. eine deutliche Verbesserung bedeutet.

2. **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 operativem CashFlow wird 2020 nicht ausreichend sein, um den investitionsbedingten Liquiditätsbedarf abzudecken.

Das geplante Investitionsvolumen beläuft sich für 2020 auf € 58,8 Mio., Tilgungen bestehender Darlehensverpflichtungen sind mit € 1,8 Mio. berücksichtigt. Dabei sollen € 45,3 Mio. durch Außenfinanzierung gedeckt werden. Die Außenfinanzierung setzt sich u.a. aus € 13,6 Mio. Fördermittel, € 1,8 Mio. an Spenden und Stiftungsmitteln, sowie der Rückführung von Ausreichungen verbundener Unternehmen in Höhe von € 4,9 Mio. zusammen. Zur Entlastung der kurzfristigen Betriebsmittellinie wird ein langfristiges Darlehen i.H.v. € 25 Mio. in 2020 berücksichtigt.

3. **Mittelfristiger Finanzplan**

Die Investitionen werden durch Fördermittel nach Art. 11 und Art. 12 BayKrG, Eigenmittel und Ausnutzung der genehmigten Kontokorrentlinien finanziert.

4. **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 2020
für das
Klinikum Nürnberg Kommunalunternehmen

Erfolgsplan

		Plan 2020		Plan 2019		Ist 2018	
		€	€	€	€	€	€
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	504.074.481		487.623.359		464.360.340	
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	24.600.244		24.000.238		23.988.135	
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	32.800.025		32.000.025		30.189.853	
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	2.152.500		2.100.000		2.170.960	
5.	Sonstige Umsatzerlöse	40.895.929		39.985.438		40.043.487	
6.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen	1.100.000		1.100.000		429.888	
7.	andere aktivierte Eigenleistungen	600.000		500.000		311.805	
8.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 12	1.328.548		1.407.280		1.595.122	
9.	sonstige betriebliche Erträge	3.109.289		3.927.813		13.871.728	
			610.661.016		592.644.152		576.961.319
10.	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter	324.394.517		314.627.663		303.660.241	
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	77.548.022		76.203.676		78.389.590	
			401.942.539		390.831.339		382.049.830
11.	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	112.589.359		114.885.346		106.427.315	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	39.556.443		37.114.246		36.869.665	
			152.145.802		151.999.592		143.296.979
	Zwischenergebnis		**56.572.675**		**49.813.221**		**51.614.509**
12.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	17.350.000		10.900.000		14.938.118	
13.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	71.670		71.670		71.620	
14.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeitennach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	19.946.781		19.146.212		20.527.861	
15.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung	0		0		0	
16.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	17.350.000		10.900.000		15.019.148	
17.	Aufwendungen a. d. Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehens und f. Eigenmittelförderung	0		0		0	
18.	Aufwendungen f.n.d. KHG gef. Maßnahmen	0		0		20.000	
			20.018.451		19.217.882		20.498.451
19.	Abschreibungen		28.438.391		27.426.818		29.242.829
20.	sonstige betriebliche Aufwendungen		46.406.074		42.383.392		43.974.861
	Zwischenergebnis		**1.746.662**		**-779.107**		**-1.104.730**
21.	Erträge aus Beteiligungen	0		0		0	
22.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	261.612		353.000		1.239.742	
23.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.511.598		4.024.308		5.480.282	
24.	Steuern	581.278		126.640		-266.630	
25.	**Jahresergebnis**		**-2.084.602**		**-4.577.055**		**-5.078.639**

Wirtschaftsplan 2020 für das Klinikum Nürnberg Kommunalunternehmen

B. Vermögensplan

Einnahmen:

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz Einnahmen 2020 €
I.	**Innenfinanzierung**	
1.	Eigenmittel	15.278.800
	Summe I.	15.278.800
II.	**Außenfinanzierung**	
1.	Fremdfinanzierung	
1.1	Darlehensaufnahme	25.000.000
1.2	Betriebsmittellinie	0
1.3	Rückführung Ausreichung Verbundene	4.945.200
2.	Fördermittel nach dem KHG und dem BayKrG	
2.1	Art. 11 BayKrG	2.570.000
2.2	Art. 12 BayKrG	11.000.000
3.	Spenden und Stiftungsmittel	1.800.000
	Summe II.	45.315.200
	Gesamteinnahmen	60.594.000

Ausgaben:

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamtkosten	Planansatz Ausgaben 2020 €	VE 2021 €	VE 2022 €	VE 2023 €
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)		33.500.000	33.500.000	33.460.000	30.560.000
	Gesamtkosten	135.020.000 €				
	bereits bereitgestellt	4.000.000 €				
	noch zu finanzieren	131.020.000 €				
3.	Zentrum für seelische Gesundheit (KNN, 1. BA)		2.570.000	1.625.000	1.625.000	
	Gesamtkosten	6.350.000 €				
	bereits bereitgestellt	530.000 €				
	noch zu finanzieren	5.820.000 €				
4.	Zentrum f. seelische Gesundheit (KNN, 2.BA)		0	0	31.220.000	31.220.000
	Gesamtkosten	93.650.000 €				
	bereits bereitgestellt	0 €				
	noch zu finanzieren	93.650.000 €				
5.	Neubau KITA / Nachsorgehaus (KNS)		100.000	1.900.000		
	Gesamtkosten	2.000.000 €				
	bereits bereitgestellt	0 €				
	noch zu finanzieren	2.000.000 €				
6.	Neubau Cafeteria KNS		300.000			
	Gesamtkosten	300.000 €				
	bereits bereitgestellt	0 €				
	noch zu finanzieren	300.000 €				
7.	Erneuerung Betten KNN / KNS		2.000.000	800.000	800.000	800.000
	Gesamtkosten	8.000.000 €				
	bereits bereitgestellt	2.000.000 €				
	noch zu finanzieren	6.000.000 €				
6.	Sonstige Maßnahmen und Umbauten, Geräte etc.		10.800.000	10.900.000	11.000.000	11.100.000
	Summe I.		58.770.000	58.225.000	87.605.000	83.180.000
II.	**Tilgungsleistungen**					
	Summe II		1.824.000	1.561.000	7.474.000	1.474.000
III.	**Ausreichungen an verbundene Unternehmen**					
	Summe III		0	0	150.000	0
	Gesamtausgaben		60.594.000	59.786.000	95.229.000	84.654.000

Wirtschaftsplan 2020 für das Klinikum Nürnberg
Kommunalunternehmen

C. Finanzplan 2020 - 2023

		2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
1.	**Investitionsvorhaben**				
1.1	Baumaßnahmen				
	Eltern-Kind-Zentrum (KNS)	33.500.000	33.500.000	33.460.000	30.560.000
	Zentrum f. seelische Gesundheit (KNN, 1. BA)	2.570.000	1.625.000	1.625.000	
	Zentrum f. seelische Gesundheit (KNN, 2.BA)			31.220.000	31.220.000
	Neubau KITA / Nachsorgehaus (KNS)	100.000	1.900.000		
	Neubau Cafeteria KNS	300.000			
	Erneuerung Betten KNS / KNN	2.000.000	800.000	800.000	800.000
	Summe 1.1	38.470.000	37.825.000	67.105.000	62.580.000
1.2	Beschaffung von Anlagegütern				
	Sonstige Anlagegüter und GWG	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.	10.800.000	10.900.000	11.000.000	11.100.000
2.	Tilgungsleistungen				
	Tilgungsleistungen Darlehen	1.824.000	1.561.000	1.474.000	1.474.000
	Rückführung Betriebsmittellinie			6.000.000	
	Summe 2	1.824.000	1.561.000	7.474.000	1.474.000
3.	Ausreichungen an verbundene Unternehmen				
	Summe 3			150.000	
	Summe I	**60.594.000**	**59.786.000**	**95.229.000**	**84.654.000**
II.	**Mittelherkunft**				
1.	**Innenfinanzierung**	15.278.800	11.708.800	-24.444.200	43.209.800
2.	**Außenfinanzierung**				
2.1	Fördermittel nach Art. 11 BayKrG	2.570.000	3.590.000	106.350.000	
2.2	Fördermittel nach Art. 12 BayKrG	11.000.000	11.100.000	11.200.000	11.300.000
2.3	Spenden und Stiftungsmittel	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
2.4	Rückführung Ausreichung an verbundene Unternehmen	4.945.200	587.200	323.200	739.200
2.5	Darlehen	25.000.000	25.000.000		
2.6	Betriebsmittellinie		6.000.000		27.605.000
	Summe 2.	45.315.200	48.077.200	119.673.200	41.444.200
	Summe II	**60.594.000**	**59.786.000**	**95.229.000**	**84.654.000**

Wirtschaftsplan 2020 für das Klinikum Nürnberg Kommunalunternehmen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres:	voraussichtlich fällige Ausgaben	
	2021 T€	2022 T€
2019	59.494	-
2020	292	95.229

Neue Verpflichtungsermächtigungen:

2021 = T€ 292

2022 = T€ 95.229

T€ 95.521
========

D. Stellenplan [1)]

Teil I: Angestellte

Vergütungsgruppe	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen am 30.06.2019	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2019	Erläuterungen
Angestellte				
AT	24	24	22,15	
E1	2	2	1,21	
E2	30	30	17,14	
E2UE	37	37	31,25	
E3	195	195	160,22	
E4	51	51	48,17	
E5	362	362	309,17	
E6	148	148	126,33	
E7	38	38	36,48	
E8	242	242	215,10	
E9	3	3	1,38	
E9A	362	362	307,89	
E9B	86	86	73,76	
E9C	3	3	3,00	
E10	56	56	51,61	
E11	107	107	90,71	
E12	47	47	43,56	
E13	101	101	68,04	
E14	92	92	66,09	
E15	11	11	9,86	
EG I	1	1	0,47	
EG II	3	3	2,06	
EG III	1	1	0,50	
P7	21	21	16,17	
P8	10	10	8,64	
P9	10	10	8,16	
P10	9	9	7,00	
P11	7	7	6,25	
P12	1	1	1,00	
P13	1	1	0,75	
S3	1	1	1,00	
S4	2	2	1,65	
S8A	4	4	3,50	
S8B	14	14	9,98	
S9	1	1	1,00	
S11B	33	33	23,60	
S12	8	8	4,36	
S15	37	37	27,25	
S18	1	1	1,00	
	2.162	**2.162**	**1.807**	
Pflegekräfte				
P15	9	9	9,00	
P14	7	7	6,90	
P13	25	25	23,90	
P12	58	58	54,35	
P11	70	70	62,70	
P10	277	277	227,42	
P9	444	444	363,63	
P8	663	663	548,51	
P7	1.148	1.148	884,87	
P6	65	65	61,54	
P5	23	23	17,90	
	2.789	**2.789**	**2.261**	

Ärztinnen und Ärzte

AT	74	74	65,53
E15UE	6	6	5,50
EG I	482	482	447,44
EG II	367	367	308,55
EG III	177	177	163,85
EG IV	21	21	20,28
	1.127	**1.127**	**1.011**
Summe Angestellte	**6.078**	**6.078**	**5.079**

Teil III: Beamtinnen/Beamte [1)]

Besoldungsgruppe	**Zahl der Stellen 2019**	**Zahl der Stellen am 30.06.2019**	**Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2019**	**Erläuterungen**
A 16	2	2	2,00	
A 15	2	2	1,60	
A 14	4	4	4,00	
A 13	3	3	2,60	
A 12	3	3	2,70	
A 11	12	12	10,98	
A 10	2	2	1,50	
A 9	1	1	1,00	
A 8	3	3	2,28	
A 7	1	1	1,00	
Summe Beamtinnen/Beamte	**33**	**33**	**30**	
Summe Klinikum	**6.111**	**6.111**	**5.109**	

[1)] Bei besetzten Stellen für Beamtinnen/Beamte ist die Zahl der sich in der jeweiligen Besoldungsgruppe Befindlichen angegeben.

Bilanz (KHBV) KHBV

Klinikum Nürnberg

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1000	**Bilanz**			
4000	**Aktiva**			
4001	**A. Anlagevermögen**	**470.357,00**	**488.597,00**	**-3,73**
4002	**I. Immaterielle Vermögensgegenstände**	**1.562,00**	**1.581,00**	**-1,20**
4003	1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
4011	2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.495,00	1.518,00	-1,52
4019	3. Geschäfts- oder Firmenwerte	67,00	63,00	6,35
4027	4. geleistete Anzahlungen			
4037	**II. Sachanlagen**	**457.866,00**	**475.552,00**	**-3,72**
4038	1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	375.462,00	387.141,00	-3,02
4046	2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	44,00	44,00	0,00
4054	3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten			
4062	4. technische Anlagen	36.261,00	41.169,00	-11,92
4070	5. Einrichtungen und Ausstattungen	36.537,00	42.971,00	-14,97
4078	6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	9.561,00	4.226,00	126,24
4071	**III. Finanzanlagen**	**10.929,00**	**11.464,00**	**-4,67**
4072	1. Anteile an verbundenen Unternehmen	821,00	821,00	0,00
4080	2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	9.276,00	9.799,00	-5,34
4088	3. Beteiligungen	329,00	319,00	3,13
4096	4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
4104	5. Wertpapiere des Anlagevermögens			
4112	6. sonstige Finanzanlagen	503,00	526,00	-4,37
4121	**B. Umlaufvermögen**	**136.894,00**	**121.341,00**	**12,82**
4122	**I. Vorräte**	**15.034,00**	**15.655,00**	**-3,97**
4123	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	9.075,00	9.567,00	-5,14
4124	2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	5.959,00	6.088,00	-2,12
4125	3. fertige Erzeugnisse und Waren			
4126	4. geleistete Anzahlungen			
4127	**II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**104.415,00**	**103.783,00**	**0,61**
4128	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	83.635,00	83.367,00	0,32
4129	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4130	2. Forderungen an den Gesellschafter	375,00	401,00	-6,48
4131	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4132	3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	10.308,00	10.897,00	-5,41
4133	davon nach der BpflV	3.758,00	1.357,00	176,93
4134	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	1.230,00	3.810,00	-67,72
4135	4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	8.942,00	8.066,00	10,86
4136	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4137	5.	3,00	48,00	-93,75

	Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
4138	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4140	6. sonstige Vermögensgegenstände	1.152,00	1.004,00	14,74
4141	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	107,00	121,00	-11,57
4142	**III. Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**0,00**	**0,00**	
4144	**IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten**	**17.444,00**	**1.903,00**	**816,66**
4145	**C. Ausgleichsposten nach dem KHG:**	**21.335,00**	**21.263,00**	**0,34**
4146	1. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	4.275,00	4.209,00	1,57
4147	2. Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	17.060,00	17.054,00	0,04
4148	**D. Rechnungsabgrenzungsposten**	**1.810,00**	**1.291,00**	**40,20**
4149	1. Disagio			
4150	2. andere Rechnungsabgrenzungsposten			
4152	**E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung**			
4153	**F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**			
4154	**Passiva**			
4155	**A. Eigenkapital**	**58.893,00**	**63.972,00**	**-7,94**
4156	**I. Gezeichnetes Kapital**	**15.339,00**	**15.339,00**	**0,00**
4159	II. Kapitalrücklage	85.002,00	85.002,00	0,00
4160	III. Gewinnrücklagen	2.919,00	2.919,00	0,00
4161	IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag (-)	-39.288,00	-30.895,00	-27,17
4162	V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (-)	-5.079,00	-8.393,00	39,49
4163	**B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens:**	**299.974,00**	**309.763,00**	**-3,16**
4164	1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	292.746,00	302.094,00	-3,09
4165	2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	4.728,00	4.928,00	-4,06
4166	3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	2.500,00	2.741,00	-8,79
4167	**C. Rückstellungen**	**166.236,00**	**149.573,00**	**11,14**
4168	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	66.909,00	62.512,00	7,03
4169	2. Steuerrückstellungen	3.109,00	1.013,00	206,91
4170	3. sonstige Rückstellungen	96.218,00	86.048,00	11,82
4171	darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)	6.108,00	5.866,00	4,13
4172	**D. Verbindlichkeiten**	**105.231,00**	**109.148,00**	**-3,59**
4173	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	34.568,00	42.592,00	-18,84
4174	davon gefördert nach dem KHG			
4175	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	29.694,00	34.568,00	-14,10
4176	2. erhaltene Anzahlungen	176,00	213,00	-17,37
4177	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	176,00	213,00	-17,37
4178	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.541,00	13.297,00	-13,21
4179	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	11.541,00	13.297,00	-13,21
4180	4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel			
4181	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4182	5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	7.945,00	7.389,00	7,52
4183	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00	0,00	
4184	6. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	28.911,00	23.445,00	23,31
4185	davon nach der BPflV	3.767,00	2.063,00	82,60
4186	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	28.911,00	23.445,00	23,31
4187	7. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.622,00	2.160,00	-24,91
4188	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	1.622,00	2.160,00	-24,91
4189	8. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	4.311,00	3.685,00	16,99
4190	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	4.311,00	3.685,00	16,99

4191	9. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	3.287,00	2.823,00	16,44
4192	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	3.287,00	2.823,00	16,44
4193	10. Sonstige Verbindlichkeiten	12.960,00	13.546,00	-4,33
4194	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	12.950,00	13.536,00	-4,33
4195	davon aus Steuern	5.304,00	4.461,00	18,90
4196	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	19,00	19,00	0,00
4197	**E. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung**			
4198	**F. Rechnungsabgrenzungsposten**	**60,00**	**36,00**	**66,67**
4199	**Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)**	**630.396,00**	**632.492,00**	**-0,33**

Gewinn- und Verlustrechnung (KHBV) KHBV

Klinikum Nürnberg

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1001	Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
5000	1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	464.360,00	486.839,00	-4,62
5001	2. Erlöse aus Wahlleistungen	23.988,00	23.922,00	0,28
5002	3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	30.190,00	28.834,00	4,70
5003	4. Nutzungsentgelte der Ärzte	2.171,00	2.256,00	-3,77
5060	4a. Sonstige Umsatzerlöse	40.043,00		
5004	5. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen	430,00	1.176,00	-63,44
5005	6. andere aktivierte Eigenleistungen	312,00	402,00	-22,39
5006	7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	1.595,00	1.254,00	27,19
5007	8. sonstige betriebliche Erträge	13.872,00	12.158,00	14,10
5008	darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
5009	davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	
5010	darin andere aperiodische Erträge	866,00	1.240,00	-30,16
5011	9. Personalaufwand	382.049,00	365.171,00	4,62
5012	a) Löhne und Gehälter	303.660,00	294.167,00	3,23
5013	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	78.390,00	71.005,00	10,40
5014	davon für Altersversorgung	19.128,00	19.128,00	0,00
5015	10. Materialaufwand	143.297,00	142.362,00	0,66
5016	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	106.427,00	106.927,00	-0,47
5017	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	36.870,00	35.434,00	4,05
5018	Zwischenergebnis	51.615,00	49.307,00	4,68
5019	11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	14.938,00	9.852,00	51,62
5020	davon Fördermittel nach dem KHG	11.551,00	9.292,00	24,31
5021	12. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	72,00	72,00	0,00
5022	13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	20.528,00	20.970,00	-2,11
5023	14. Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung			
5024	15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	15.019,00	9.910,00	51,55
5025	16. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung			
5026	17. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen			
5027	18. Aufwendungen für nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	20,00	20,00	0,00
5028	19. Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung			
5029	20. Abschreibungen	29.243,00	30.452,00	-3,97
5030	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	29.243,00	30.452,00	-3,97
5031	davon außerplanmäßige Abschreibungen			
5032	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen Abschreibungen überschreiten			
5033	21. sonstige betriebliche Aufwendungen	43.975,00	40.638,00	8,21

5034	davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre			
5035	darin andere aperiodische Aufwendungen	1.775,00	1.618,00	9,70
5036	Zwischenergebnis	-1.105,00	-818,00	-35,09
5037	22. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	
5038	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
5039	23. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	
5040	davon aus verbundenen Unternehmen			
5041	24. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
5042	davon aus verbundenen Unternehmen			
5043	25. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufsvermögens			
5044	26. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
5045	davon an verbundene Unternehmen			
5046	davon für Betriebsmittelkredite			
5047	davon aus Aufzinsungen	4.415,00	6.432,00	-31,36
5048	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
5049	außerordentliche Erträge			
5050	außerordentliche Aufwendungen			
5051	davon aus der Anwendung der Art. 66 und 67 Abs. 1 bis 5 EGHGB (Übergangsvorschriften zum BilMoG)			
5052	außerordentliches Ergebnis			
5053	27. Steuern	-266,00	628,00	-142,36
5054	davon vom Einkommen und vom Ertrag	2.109,00	94,00	2.143,62
5055	28. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag			
5056	Gewinnvortrag/ Verlustvortrag (-)	-39.288,00	-30.895,00	-27,17
5057	Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen			
5058	Bilanzgewinn/Bilanzverlust	-44.366,00	-39.288,00	-12,93

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2020

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.5 N-ERGIE Aktiengesellschaft

D.5.1 Wirtschaftsplan 252

D.5.2 Jahresabschluss 253

Ansprechpartner:

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

Mittelfristiger Erfolgsplan 2020 - 2024

N·ERGIE

Mio. €	IST 2018	Vorschau 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Umsatzerlöse	2.142,5	2.146,6	2.348,0	2.311,3	2.270,6	2.287,5	2.288,0
sonstige betriebliche Erträge	18,3	9,7	10,5	10,6	10,7	10,5	10,5
Bezugskosten/Einsatzstoffe (-)	1.354,1	1.366,2	1.557,0	1.521,7	1.478,3	1.490,5	1.486,9
Aufwendungen für bezogene Leistungen (-)	405,0	417,3	426,3	425,8	428,0	428,6	430,6
Personalaufwand (-)	184,9	187,9	188,1	189,7	187,7	189,5	188,9
Abschreibung Sachanlagen und immat. AV (-)	72,8	71,8	75,6	76,4	78,6	81,2	85,8
Konzessionsabgabe (-)	13,1	12,5	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8
sonstige betriebliche Aufwendungen (-)	41,5	48,1	47,6	47,0	46,8	47,7	46,5
BETRIEBSERGEBNIS	**89,5**	**52,5**	**51,0**	**48,6**	**49,0**	**47,6**	**46,9**
FINANZERGEBNIS	**39,7**	**60,9**	**42,5**	**44,5**	**46,3**	**46,7**	**39,7**
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**129,2**	**113,4**	**93,5**	**93,0**	**95,3**	**94,3**	**86,7**

Bilanz A-Beteiligungen (StWN) HGB

N-ERGIE Aktiengesellschaft

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1000	**Bilanz**			
4000	**Aktiva**	**2.073.024,00**	**2.021.364,00**	**2,56**
4001	**A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)**	**0,00**	**0,00**	
4002	**B. Anlagevermögen**	**1.671.626,00**	**1.630.341,00**	**2,53**
4003	**I. Immaterielle Vermögensgegenstände**	**1.489,00**	**1.300,00**	**14,54**
4004	1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00	
4005	2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	1.483,00	1.294,00	14,61
4006	3. Geschäfts- oder Firmenwerte	6,00	6,00	0,00
4007	4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
4008	**II. Sachanlagen**	**997.288,00**	**954.084,00**	**4,53**
4009	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	112.927,00	107.480,00	5,07
4010	2. technische Anlagen und Maschinen	812.071,00	794.059,00	2,27
4011	3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.333,00	13.061,00	2,08
4012	4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	58.957,00	39.484,00	49,32
4013	**III. Finanzanlagen**	**672.849,00**	**674.957,00**	**-0,31**
4014	1. Anteile an verbundenen Unternehmen	135.540,00	135.540,00	0,00
4015	2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.000,00	1.000,00	0,00
4016	3. Beteiligungen	496.508,00	498.471,00	-0,39
4017	4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	
4018	5. Wertpapiere des Anlagevermögens	38.540,00	38.540,00	0,00
4019	6. sonstige Ausleihungen	1.261,00	1.406,00	-10,31
4020	**C. Umlaufvermögen**	**398.890,00**	**388.665,00**	**2,63**
4021	**I. Vorräte**	**6.981,00**	**5.247,00**	**33,05**
4022	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	186,00	223,00	-16,59
4023	2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	165,00	106,00	55,66
4024	3. fertige Erzeugnisse und Waren	6.630,00	4.918,00	34,81
4025	4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
4026	**II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**322.608,00**	**328.083,00**	**-1,67**
4027	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	230.358,00	221.442,00	4,03
4028	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	73.896,00	80.810,00	-8,56
4029	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	6.675,00	7.425,00	-10,10
4030	4. sonstige Vermögensgegenstände	11.679,00	18.406,00	-36,55
4031	5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital	0,00	0,00	
4032	**III. Wertpapiere**	**0,00**	**0,00**	
4033	1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
4034	2. sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	
4035	**IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten**	**69.301,00**	**55.335,00**	**25,24**
4036	**D. Rechnungsabgrenzungsposten**	**2.508,00**	**2.358,00**	**6,36**
4037	**E. Aktive latente Steuern**	**0,00**	**0,00**	
4038	**F.**	**0,00**	**0,00**	

	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
4039	**G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**	
4040	**Passiva**	**2.073.024,00**	**2.021.364,00**	**2,56**
4041	**A. Eigenkapital**	**507.909,00**	**492.909,00**	**3,04**
4042	**I. Gezeichnetes Kapital**	**156.400,00**	**156.400,00**	**0,00**
4043	**II. Kapitalrücklage**	**119.886,00**	**119.886,00**	**0,00**
4044	**III. Gewinnrücklagen**	**231.623,00**	**216.623,00**	**6,92**
4045	**IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag**	**0,00**	**0,00**	
4046	**V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**	**0,00**	**0,00**	
4047	**VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen**	**0,00**	**0,00**	
4048	**B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)**	**5.763,00**	**6.969,00**	**-17,31**
4049	**C. Zuschüsse**	**29.014,00**	**31.746,00**	**-8,61**
4050	**D. Sonderposten für Investitionszuschüsse**	**131.140,00**	**118.719,00**	**10,46**
4051	**E. Rückstellungen**	**399.210,00**	**394.158,00**	**1,28**
4052	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	252.377,00	247.133,00	2,12
4053	2. Steuerrückstellungen	44,00	339,00	-87,02
4054	3. sonstige Rückstellungen	146.789,00	146.686,00	0,07
4055	**F. Verbindlichkeiten**	**996.748,00**	**973.886,00**	**2,35**
4056	1. Anleihen	0,00	0,00	
4057	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	432.970,00	424.610,00	1,97
4058	3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
4059	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	141.723,00	136.017,00	4,20
4060	5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00	
4061	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	284.848,00	253.683,00	12,29
4062	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	38.896,00	60.708,00	-35,93
4063	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	0,00	
4064	9. Sonstige Verbindlichkeiten	98.311,00	98.868,00	-0,56
4065	**G. Rechnungsabgrenzungsposten**	**3.240,00**	**2.978,00**	**8,80**
4066	**H. Passive latente Steuern.**	**0,00**	**0,00**	
4067	**Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)**	**2.073.024,00**	**2.021.364,00**	**2,56**

Gewinn- und Verlustrechnung A-Beteiligungen (StWN-Konzern) HGB

N-ERGIE Aktiengesellschaft

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1001	Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
5001	1. Umsatzerlöse	2.142.546,00	2.140.741,00	0,08
5002	2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	65,00	-224,00	129,02
5003	3. andere aktivierte Eigenleistungen	43,00	45,00	-4,44
5004	4. sonstige betriebliche Erträge	18.149,00	68.252,00	-73,41
5005	5. Materialaufwand	-1.759.010,00	-1.753.495,00	-0,31
5006	6. Personalaufwand	-184.884,00	-173.749,00	-6,41
5007	7. Abschreibungen	-72.753,00	-68.529,00	-6,16
5008	8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-54.650,00	-53.643,00	-1,88
5009	9. Finanzergebnis	39.712,00	50.455,00	-21,29
5010	10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	129.218,00	209.853,00	-38,42
5011	11. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen	-33.882,00	-56.492,00	40,02
5012	12. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	
5013	13. Steuern	-6.739,00	-11.533,00	41,57
5014	14. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	-73.597,00	-61.828,00	-19,04
5015	15. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	15.000,00	80.000,00	-81,25
5016	16. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	0,00	
5017	17. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen	-15.000,00	-80.000,00	81,25
5018	18. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	0,00	0,00	

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2020

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.6 Noris-Arbeit gGmbH (NOA)

D.6.1 Wirtschaftsplan 257

D.6.2 Jahresabschluss 260

Ansprechpartner:

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

Wirtschaftsplan Noris-Arbeit (NOA) gGmbH

Wirtschaftsjahr 2020

Zuschussdarstellung **Stand: 05.09.2019**

	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**												
1.1.1	Sprachcafe	0 €	75.974 €	0 €	75.974 €	75.974 €	47.700 €	0 €	1.428 €	7.425 €	0 €	9.291 €	10.131 €
1.1.2	LeMi - CEB	300.000 €	237.177 €	0 €	537.177 €	537.177 €	356.176 €	0 €	13.499 €	22.485 €	0 €	69.372 €	75.645 €
1.1.3	ERIK	87.464 €	47.786 €	0 €	135.250 €	135.250 €	85.609 €	0 €	5.626 €	9.159 €	0 €	16.674 €	18.182 €
1.1.4	NEUN - vormals WEG	195.516 €	69.266 €	0 €	264.782 €	264.782 €	178.962 €	0 €	5.719 €	7.236 €	0 €	34.856 €	38.008 €
1.1.5	MIA! vormals Focus Arbeit	72.000 €	79.552 €	0 €	151.552 €	151.552 €	102.306 €	0 €	4.307 €	3.285 €	0 €	19.926 €	21.728 €
1.1.7	Seniorenarbeit ab 2018	35.900 €	24.968 €	0 €	60.868 €	60.868 €	39.428 €	0 €	4.233 €	1.153 €	0 €	7.679 €	8.374 €
1.1.8	Fit for Job Family	14.467 €	754 €	0 €	15.221 €	15.221 €	9.581 €	0 €	468 €	1.271 €	0 €	1.866 €	2.035 €
1.1.9	ELBA	131.134 €	29.870 €	0 €	161.004 €	161.004 €	101.993 €	0 €	16.027 €	1.457 €	0 €	19.865 €	21.661 €
1.1.10	Jobservice (Aktivierungsgutscheine)	35.939 €	2.208 €	0 €	38.147 €	38.147 €	23.192 €	0 €	2.407 €	3.106 €	0 €	4.517 €	4.926 €
1.1.11	AVGS Job to Job und Bechäftigungsassisten	9.357 €	3.682 €	0 €	13.040 €	13.040 €	8.475 €	0 €	537 €	577 €	0 €	1.651 €	1.800 €
1.1.12	Frauen IK Alpha	155.040 €	24.747 €	0 €	179.787 €	179.787 €	112.341 €	0 €	13.954 €	7.752 €	0 €	21.881 €	23.859 €
1.1.13	AVGS auf geht's! Modul 1	462.964 €	2.399 €	0 €	465.362 €	465.362 €	324.075 €	0 €	4.630 €	4.630 €	0 €	63.201 €	68.827 €
1.1.14	AVGS auf geht's! Modul 2	169.891 €	-1.511 €	0 €	168.380 €	168.380 €	117.225 €	0 €	1.699 €	1.699 €	0 €	22.861 €	24.896 €
1.1.15	Kinderbetreuung	139.225 €	1.883 €	0 €	141.108 €	141.108 €	99.000 €	0 €	800 €	1.000 €	0 €	19.282 €	21.026 €
Summe		**1.808.897 €**	**598.755 €**	**0 €**	**2.407.651 €**	**2.407.651 €**	**1.606.063 €**	**0 €**	**75.333 €**	**72.234 €**	**0 €**	**312.924 €**	**341.097 €**
1.2.	**Beschäftigungsprojekte für Erwachsene**												
1.2.1	Malin ab 16.10.2020	31.200 €	-727 €	0 €	30.473 €	30.473 €	4.600 €	8.100 €	200 €	200 €	15.500 €	896 €	977 €
1.2.2	Malin bis 16.10.2020	117.600 €	-2.456 €	0 €	115.144 €	115.144 €	17.300 €	30.900 €	600 €	700 €	58.600 €	3.370 €	3.674 €
1.2.3	Jobtest ab 02/2020	357.800 €	-6.802 €	0 €	350.998 €	350.998 €	50.100 €	88.200 €	1.700 €	2.100 €	188.500 €	9.758 €	10.640 €
1.2.4	Jobtest bis 1/20	31.900 €	-790 €	0 €	31.110 €	31.110 €	4.200 €	8.000 €	100 €	200 €	16.900 €	818 €	892 €
1.2.5	Jobtest ab 3/20	334.000 €	-6.486 €	0 €	327.514 €	327.514 €	46.700 €	82.300 €	1.600 €	2.000 €	175.900 €	9.096 €	9.918 €
1.2.6	Jobtest bis 2/20	65.400 €	-1.499 €	0 €	63.901 €	63.901 €	8.600 €	16.500 €	300 €	400 €	34.600 €	1.675 €	1.826 €
1.2.7	Jobtest ab 05/2020	274.300 €	-5.365 €	0 €	268.935 €	268.935 €	38.400 €	67.600 €	1.300 €	1.600 €	144.400 €	7.479 €	8.155 €
1.2.8	Jobtest bis 4/20	134.300 €	-3.034 €	0 €	131.266 €	131.266 €	17.600 €	33.800 €	600 €	800 €	71.300 €	3.428 €	3.738 €
1.2.9	Jobtest ab 10/2020	129.200 €	-2.531 €	0 €	126.669 €	126.669 €	18.100 €	31.800 €	600 €	800 €	68.000 €	3.525 €	3.844 €
1.2.10	Jobtest bis 9/20	383.700 €	-7.558 €	0 €	376.142 €	376.142 €	53.400 €	95.500 €	1.800 €	2.300 €	201.400 €	10.401 €	11.341 €
1.2.11	Jobperspektive ab 2/20	128.900 €	-3.236 €	0 €	125.664 €	125.664 €	23.000 €	40.500 €	800 €	1.000 €	51.000 €	4.480 €	4.885 €
1.2.12	Jobperspektive bis 1/20	11.500 €	-426 €	0 €	11.074 €	11.074 €	1.900 €	3.700 €	100 €	100 €	4.500 €	370 €	404 €
1.2.13	Jobperspektive ab 03/20	103.400 €	-2.468 €	0 €	100.932 €	100.932 €	18.500 €	32.500 €	600 €	800 €	41.000 €	3.603 €	3.929 €
1.2.14	Jobperspektive bis 02/20	20.200 €	484 €	0 €	20.684 €	20.684 €	3.400 €	6.500 €	100 €	200 €	9.100 €	662 €	722 €
1.2.15	Jobperspektive ab 4/20	80.600 €	-1.937 €	0 €	78.663 €	78.663 €	14.400 €	25.300 €	500 €	600 €	32.000 €	2.805 €	3.058 €
1.2.16	Jobperspektive bis 3/20	26.300 €	-709 €	0 €	25.591 €	25.591 €	4.400 €	8.400 €	200 €	200 €	10.600 €	857 €	934 €

1.2.17	Jobperspektive ab 5/20	115.800 €	-2.872 €	0 €	112.928 €	112.928 €	20.700 €	36.400 €	700 €	900 €	45.800 €	4.032 €	4.396 €
1.2.18	Jobperspektive bis 4/20	56.600 €	-1.732 €	0 €	54.868 €	54.868 €	9.500 €	18.200 €	300 €	400 €	22.600 €	1.850 €	2.018 €
1.2.19	Jobperspektive ab 10/20	33.100 €	-798 €	0 €	32.302 €	32.302 €	5.900 €	10.400 €	200 €	300 €	13.100 €	1.149 €	1.253 €
1.2.20	Jobperspektive bis 9/20	98.500 €	-2.475 €	0 €	96.025 €	96.025 €	17.500 €	31.200 €	600 €	800 €	38.800 €	3.408 €	3.717 €
1.2.21	Jobperspektive Stadt und Freie Träger ab 4/20	101.800 €	-2.194 €	0 €	99.606 €	99.606 €	34.400 €	48.700 €	1.200 €	1.300 €	0 €	6.700 €	7.306 €
1.2.22	Jobperspektive Stadt und Freie Träger bis 3/20	33.700 €	-799 €	0 €	32.901 €	32.901 €	11.300 €	16.200 €	400 €	400 €	0 €	2.201 €	2.400 €
1.2.23	Jobperspektive Stadt und Freie Träger ab 7/20	67.900 €	-1.476 €	0 €	66.424 €	66.424 €	22.900 €	32.500 €	800 €	900 €	0 €	4.460 €	4.864 €
1.2.24	Jobperspektive Stadt und Freie Träger bs 6/20	67.300 €	-1.298 €	0 €	66.002 €	66.002 €	22.600 €	32.500 €	800 €	900 €	0 €	4.402 €	4.800 €
1.2.25	Jobperspektive Stadt und Freie Träger ab 9/20	36.200 €	-833 €	0 €	35.367 €	35.367 €	12.200 €	17.300 €	400 €	500 €	0 €	2.376 €	2.591 €
1.2.26	Jobperspektive Stadt und Freie Träger bis 8/20	71.800 €	-1.488 €	0 €	70.312 €	70.312 €	24.100 €	34.700 €	800 €	900 €	0 €	4.694 €	5.118 €
1.2.27	Projekt AGH ab 11/20	61.590 €	-1.265 €	0 €	60.325 €	60.325 €	9.100 €	16.030 €	310 €	390 €	30.790 €	1.772 €	1.933 €
1.2.28	Projekt AGH bis 10/20	305.260 €	-6.393 €	0 €	298.867 €	298.867 €	44.840 €	80.150 €	1.540 €	1.940 €	152.140 €	8.733 €	9.523 €
1.2.29	JT Fahrrad ab 9/20	66.580 €	-1.364 €	0 €	65.216 €	65.216 €	9.840 €	17.330 €	330 €	420 €	33.290 €	1.917 €	2.090 €
1.2.30	JT Fahrrad bis 8/20	132.000 €	-2.765 €	0 €	129.235 €	129.235 €	19.390 €	34.660 €	660 €	840 €	65.790 €	3.777 €	4.118 €
1.2.31	JT SiQ Außenpflege ab 4/20	147.210 €	494 €	0 €	147.704 €	147.704 €	22.140 €	38.990 €	750 €	940 €	75.870 €	4.312 €	4.702 €
1.2.32	JT SiQ Außenpflege bis 3/20	48.040 €	35 €	0 €	48.075 €	48.075 €	6.790 €	13.000 €	230 €	310 €	24.980 €	1.322 €	1.442 €
1.2.33	JT SiQ Außenpflege ab 5/20	78.510 €	-1.622 €	0 €	76.888 €	76.888 €	11.810 €	20.800 €	400 €	500 €	38.570 €	2.300 €	2.508 €
1.2.34	JT SiQ Außenpflege bis 4/20	38.440 €	-919 €	0 €	37.521 €	37.521 €	5.430 €	10.400 €	190 €	240 €	19.050 €	1.058 €	1.153 €
1.2.35	JP SiQ Gebietsaufsicht ab 3/20	88.100 €	-2.090 €	0 €	86.010 €	86.010 €	14.760 €	26.000 €	500 €	630 €	38.110 €	2.875 €	3.135 €
1.2.36	JP SiQ Gebietsaufsicht bis 2/20	17.230 €	-467 €	0 €	16.763 €	16.763 €	2.710 €	5.200 €	90 €	120 €	7.540 €	528 €	576 €
1.2.37	JP SiQ Gebietsaufsicht bis ab 4/20	79.290 €	-1.869 €	0 €	77.421 €	77.421 €	13.290 €	23.400 €	450 €	570 €	34.300 €	2.588 €	2.823 €
1.2.38	JP SiQ Gebietsaufsicht bis 3/20	25.850 €	-713 €	0 €	25.137 €	25.137 €	4.070 €	7.800 €	140 €	180 €	11.290 €	793 €	864 €
1.2.39	JP SiQ Gebietsaufsicht ab 5/20	70.480 €	-1.682 €	0 €	68.798 €	68.798 €	11.810 €	20.800 €	400 €	500 €	30.480 €	2.300 €	2.508 €
1.2.40	JP SiQ Gebietsaufsicht bis 4/20	34.460 €	-254 €	0 €	34.206 €	34.206 €	5.910 €	10.400 €	190 €	240 €	15.060 €	1.151 €	1.255 €
1.2.41	MALEG	99.000 €	-2.196 €	0 €	96.804 €	96.804 €	14.500 €	26.000 €	500 €	600 €	49.300 €	2.824 €	3.080 €
1.2.42	MALEG	49.930 €	-1.017 €	0 €	48.913 €	48.913 €	7.400 €	13.000 €	200 €	300 €	25.000 €	1.441 €	1.572 €
1.2.43	Stadtteilhelfer	148.510 €	-3.234 €	0 €	145.276 €	145.276 €	21.800 €	39.000 €	700 €	900 €	74.000 €	4.246 €	4.630 €
1.2.44	Stadtteilhelfer	49.930 €	-1.017 €	0 €	48.913 €	48.913 €	7.400 €	13.000 €	200 €	300 €	25.000 €	1.441 €	1.572 €
1.2.45	Förder AGH	163.650 €	5.241 €	0 €	168.891 €	168.891 €	60.300 €	31.190 €	1.150 €	1.240 €	50.460 €	11.745 €	12.807 €
1.2.46	AGH Fürth	102.890 €	-2.366 €	0 €	100.524 €	100.524 €	14.550 €	26.000 €	510 €	260 €	53.280 €	2.834 €	3.090 €
Summe		**4.719.950 €**	**-86.966 €**	**0 €**	**4.632.984 €**	**4.632.984 €**	**813.540 €**	**1.330.850 €**	**26.740 €**	**32.720 €**	**2.097.900 €**	**158.453 €**	**172.781 €**
2	**Arbeitsmarkt- und Bildungsdienstleistungen im Bereich Jugend**												
2.1.	**Übergang Schule Beruf / Dienstleistungen für Jugendliche**												
2.1.1.	Qualibegleitende Hilfen und Ausbildungsplatzoffensive (Quapo)	12.600 €	400.000 €	0 €	412.600 €	412.600 €	265.740 €	0 €	31.613 €	7.051 €	0 €	51.758 €	56.438 €
2.1.2	Perspektiven im Quartier (ehem. Kompetenzagentur)	150.000 €	240.000 €	0 €	390.000 €	390.000 €	269.000 €	0 €	6.438 €	5.038 €	0 €	52.393 €	57.131 €
2.1.3.	BVB pro	113.568 €	118.092 €	0 €	231.660 €	231.660 €	58.627 €	0 €	3.863 €	2.669 €	142.631 €	11.419 €	12.451 €
2.1.4	Rettystr. 17 - Erziehungsbeistandschaft	0 €	196.683 €	0 €	196.683 €	196.683 €	133.000 €	0 €	0 €	9.532 €	0 €	25.904 €	28.247 €
2.1.5	HEAD	0 €	116.622 €	0 €	116.622 €	116.622 €	45.000 €	0 €	0 €	2.000 €	51.300 €	8.765 €	9.557 €
2.1.6	Berufsorientierungsprogramm - BOP	396.000 €	412.905 €	0 €	808.905 €	808.905 €	501.300 €	0 €	71.100 €	32.400 €	0 €	97.638 €	106.467 €
Summe		**672.168 €**	**1.484.301 €**	**0 €**	**2.156.469 €**	**2.156.469 €**	**1.272.667 €**	**0 €**	**113.014 €**	**58.690 €**	**193.931 €**	**247.877 €**	**270.290 €**
2.2.	**Ausbildung**												
2.2.4	Flüchtlingsverbundausbildung	0 €	55.299 €	0 €	55.299 €	55.299 €	0 €	51.869 €	0 €	3.430 €	0 €	0 €	0 €
Summe		**0 €**	**55.299 €**	**0 €**	**55.299 €**	**55.299 €**	**0 €**	**51.869 €**	**0 €**	**3.430 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**

3	**Betriebe / allg. Dienstleistungen**												
3.1.	Umweltservice	993.835 €	494 €	1.218.392 €	2.212.722 €	2.212.722 €	678.201 €	184.919 €	381.000 €	764.000 €	0 €	70.219 €	134.382 €
3.1.2	Bürgerservice	833.767 €	213 €	172.286 €	1.006.266 €	1.006.266 €	550.672 €	82.466 €	78.000 €	129.000 €	0 €	57.015 €	109.113 €
3.2.	Verbundwerkstatt	194.587 €	38 €	12.500 €	207.125 €	207.125 €	121.093 €	0 €	38.000 €	11.500 €	0 €	12.538 €	23.994 €
3.3.	Cafeteria im SFSS	0 €	28.015 €	99.000 €	127.015 €	127.015 €	59.014 €	0 €	13.500 €	43.833 €	0 €	0 €	10.667 €
3.3.1	Betrieb Südstadtforum (inkl. ARUK)	269.642 €	-6.714 €	319.785 €	582.713 €	582.713 €	202.177 €	118.073 €	57.000 €	168.917 €	0 €	0 €	36.546 €
3.4.	Veranstaltungsservice im Südstadtforum	0 €	78.240 €	0 €	78.240 €	78.240 €	28.924 €	0 €	10.563 €	33.524 €	0 €	0 €	5.228 €
3.5.	Gemeinbedarfseinrichtung Südstadtforum (NOA als Betriebsträger)	0 €	143.426 €	0 €	143.426 €	143.426 €	113.000 €	5.000 €	0 €	5.000 €	0 €	0 €	20.426 €
3.6.	Reinigung / FM	198.236 €	0 €	67.340 €	265.576 €	265.576 €	83.400 €	82.466 €	3.000 €	73.000 €	0 €	8.635 €	15.075 €
Summe		**2.490.068 €**	**243.711 €**	**1.889.304 €**	**4.623.082 €**	**4.623.082 €**	**1.836.481 €**	**472.924 €**	**581.063 €**	**1.228.774 €**	**0 €**	**148.407 €**	**355.431 €**
5	**Neuakquise von Projekten und Aufträgen**												
5.1.	Sammelpositon Neuakquise 2020	30.000 €	92.936 €	0 €	122.936 €	122.936 €	48.990 €	5.000 €	14.000 €	35.000 €	0 €	9.542 €	10.405 €
5.1.1	SPOK	203.100 €	102.337 €	0 €	305.437 €	305.437 €	191.462 €	19.020 €	10.339 €	6.663 €	0 €	37.291 €	40.663 €
5.1.2	Jobbegleiter (AMF)	206.483 €	106.692 €	0 €	313.175 €	313.175 €	210.000 €	0 €	4.998 €	12.675 €	0 €	40.902 €	44.600 €
5.1.3	KomZu Pflege	180.644 €	17.559 €	0 €	198.203 €	198.203 €	77.329 €	73.178 €	6.101 €	10.110 €	0 €	15.061 €	16.423 €
Summe		**620.227 €**	**319.524 €**	**0 €**	**939.751 €**	**939.751 €**	**527.781 €**	**97.198 €**	**35.438 €**	**64.448 €**	**0 €**	**102.796 €**	**112.091 €**
6	**Unternehmensstruktur (informell, da über Umlage berücksichtigt)**												
6.1.	Overheadkosten	208.000 €	0 €	0 €	208.000 €	1.461.140 €	893.068 €	0 €	81.531 €	486.542 €	0 €	0 €	0 €
Summe		**208.000 €**	**0 €**	**0 €**	**208.000 €**	**1.461.140 €**	**893.068 €**	**0 €**	**81.531 €**	**486.542 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
Gesamt (1-6)		**10.311.309 €**	**2.614.625 €**	**1.889.304 €**	**14.815.237 €**	**14.815.237 €**	**6.056.532 €**	**1.952.841 €**	**831.589 €**	**1.460.296 €**	**2.291.831 €**	**970.457 €**	**1.251.691 €**

Unternehmensergebnis	3.936 €
Summe der Einnahmen / Ausgaben + Unternehmensergebnis	**14.819.172 €**

davon Werkstattkostenverrechnung (informell)	2.291.831 €

Summe Beantragung Ref. V (Arbeitsmarktdienstleistungen)	1.947.374 €	2.000.276 €	0 €	3.947.651 €	3.947.651 €	2.393.200 €	97.198 €	179.031 €	161.196 €	142.631 €	466.124 €	508.271 €
Summe Beantragung Ref. V (allgemeine Dienstleistungen)	0 €	249.680 €	99.000 €	348.680 €	348.680 €	200.938 €	5.000 €	24.063 €	82.358 €	0 €	0 €	36.322 €
Gesamtsumme Beantragung Ref. V	1.947.374 €	2.249.957 €	99.000 €	4.296.331 €	4.296.331 €	2.594.138 €	102.198 €	203.094 €	243.554 €	142.631 €	466.124 €	544.592 €

Summe Zuschussbedarf andere Dienststellen (Arbeitsmarktdienstleistungen)	0 €	171.921 €	0 €	171.921 €	171.921 €	45.000 €	51.869 €	0 €	5.430 €	51.300 €	8.765 €	9.557 €
Summe Zuschussbedarf andere Dienststellen (allgemeine Dienstleistungen)	0 €	196.683 €	0 €	196.683 €	196.683 €	133.000 €	0 €	0 €	9.532 €	0 €	25.904 €	28.247 €
Summe Zuschussbedarf andere Dienststellen	***0 €***	***368.604 €***	***0 €***	***368.604 €***	***368.604 €***	***178.000 €***	***51.869 €***	***0 €***	***14.962 €***	***51.300 €***	***34.669 €***	***37.804 €***

Gesamtsumme Zuschussbedarf Stadt Nürnberg (Arbeitsmarktdienstleistungen)	1.947.374 €	2.172.197 €	0 €	4.119.571 €	4.119.571 €	2.438.200 €	149.067 €	179.031 €	166.626 €	193.931 €	474.888 €	517.828 €
Gesamtsumme Zuschussbedarf Stadt Nürnberg (allgemeine Dienstleistungen)	0 €	446.364 €	99.000 €	545.364 €	545.364 €	333.938 €	5.000 €	24.063 €	91.890 €	0 €	25.904 €	64.568 €
Gesamtsumme Zuschussbedarf NOA bei Stadt Nürnberg	***1.947.374 €***	***2.618.560 €***	***99.000 €***	***4.664.935 €***	***4.664.935 €***	***2.772.138 €***	***154.067 €***	***203.094 €***	***258.516 €***	***193.931 €***	***500.793 €***	***582.396 €***

Zeichenerklärung:
Zuschussantrag Ref. V
Zuschussbedarf andere Dienststelle
Durchlaufposition

Noris-Arbeit (NOA) gGmbH
Allersberger Str. 130
90461 Nürnberg

Bilanz A-Beteiligungen HGB

Noris-Arbeit gGmbH

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1000	**Bilanz**			
4000	**Aktiva**	**2.676,00**	**3.997,66**	**-33,06**
4001	**A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)**	**399,00**		
4002	**B. Anlagevermögen**	**19,00**	**438,00**	**-95,66**
4003	**I. Immaterielle Vermögensgegenstände**		**17,05**	
4004	1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	19,00		
4005	2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten		7,99	
4006	3. Geschäfts- oder Firmenwerte			
4007	4. geleistete Anzahlungen	0,00	9,07	-100,00
4008	**II. Sachanlagen**	**380,00**	**421,16**	**-9,77**
4009	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	59,00	65,38	-9,76
4010	2. technische Anlagen und Maschinen	12,00	16,83	-28,70
4011	3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	309,00	338,96	-8,84
4012	4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			
4013	**III. Finanzanlagen**	**0,00**		
4014	1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
4015	2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
4016	3. Beteiligungen			
4017	4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
4018	5. Wertpapiere des Anlagevermögens			
4019	6. sonstige Ausleihungen			
4020	**C. Umlaufvermögen**	**2.277,00**	**3.559,44**	**-36,03**
4021	**I. Vorräte**	**108,00**	**112,12**	**-3,67**
4022	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	24,00		
4023	2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
4024	3. fertige Erzeugnisse und Waren	84,00	112,12	-25,08
4025	4. geleistete Anzahlungen			
4026	**II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**1.756,00**	**3.001,31**	**-41,49**
4027	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	553,00	1.092,81	-49,40
4028	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4029	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
4030	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4031	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	618,00	407,58	51,63
4032	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4033	4. sonstige Vermögensgegenstände	585,00	1.500,92	-61,02
4034	5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital			
4035	**III. Wertpapiere**	**0,00**		
4036	1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
4037	2. sonstige Wertpapiere			
4038	**IV.**	**413,00**	**446,01**	**-7,40**

	Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten			
4039	**D. Rechnungsabgrenzungsposten**			
4040	a. Disagio			
4041	b. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1,00		
4042	**E. Aktive latente Steuern**			
4043	**F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung**			
4044	**G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**			
4045	**Passiva**		**3.997,66**	
4046	**A. Eigenkapital**	**279,00**	**417,65**	**-33,20**
4047	**I. Gezeichnetes Kapital**	**25,00**	**25,60**	**-2,34**
4048	Nominalkapital			
4049	./. Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen			
4050	./. Eigene Anteile			
4051	**II. Kapitalrücklage**	**12,00**	**11,91**	**0,76**
4052	**III. Gewinnrücklagen**	**380,00**	**352,05**	**7,94**
4053	1. gesetzliche Rücklage			
4054	2. Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen			
4055	3. satzungsgemäße Rücklage			
4056	4. andere Gewinnrücklagen	380,00		
4057	**IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag**	**-138,00**		
4058	**V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**		**28,09**	
4059	**VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen**			
4200	VII. Anteile in Fremdbesitz			
4201	**VIII. Unterschiedsbetrag aus Währungsumrechnung**			
4060	**B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)**			
4061	**C. Empfangene Ertragszuschüsse**			
4062	**D. Sonderposten für Investitionszuschüsse**			
4063	**E. Rückstellungen**	**699,00**	**501,62**	**39,35**
4064	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	216,00	60,28	258,33
4065	2. Steuerrückstellungen	123,00	123,22	-0,18
4066	3. sonstige Rückstellungen	360,00	318,13	13,16
4067	darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)			
4068	**F. Verbindlichkeiten**	**1.613,00**	**3.073,72**	**-47,52**
4069	**1. Anleihen**			
4070	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4071	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4072	c. darin gesichert			
4073	**2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten**			
4074	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4075	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4076	c. darin gesichert			
4077	**3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen**			
4078	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4079	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4080	c. darin gesichert			
4081	**4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**118,00**	**138,13**	**-14,57**
4082	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	118,00	138,13	-14,57
4083	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4084	c. darin gesichert			
4085	**5.**			

	Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel			
4086	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4087	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4088	c. darin gesichert			
4089	**6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen**			
4090	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4091	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4092	c. darin gesichert			
4093	**7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**	**1.206,00**	**2.524,54**	**-52,23**
4094	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	1.206,00		
4095	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4096	c. darin gesichert			
4097	**8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern**			
4098	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4099	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4100	c. darin gesichert			
4101	**9. Sonstige Verbindlichkeiten**	**289,00**	**409,98**	**-29,51**
4102	a. davon aus Steuern	99,00	134,42	-26,35
4103	b. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4104	c. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4105	d. darin gesichert			
4106	**G. Rechnungsabgrenzungsposten**	**85,00**	**4,67**	**1.720,13**
4107	**H. Passive latente Steuern**			
4108	**Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)**	**2.676,00**	**3.997,66**	**-33,06**

Gewinn- und Verlustrechnung A-Beteiligungen HGB

Noris-Arbeit gGmbH

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1001	**Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)**			
5001	**1. Umsatzerlöse**	**12.740,00**	**12.911,00**	**-1,32**
5002	**2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**			
5003	**3. andere aktivierte Eigenleistungen**			
5004	**4. sonstige betriebliche Erträge**	**59,00**	**76,32**	**-22,69**
5005	darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
5006	darin andere aperiodische Erträge			
5007	**5. Materialaufwand**	**1.436,00**	**-1.083,00**	**232,59**
5008	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.054,00	-1.072,97	198,23
5009	Aufwendungen für bezogene Leistungen	382,00	-10,87	3.614,26
5010	**6. Personalaufwand**	**9.280,00**	**-9.693,00**	**195,74**
5011	Löhne und Gehälter	7.236,00	-7.631,68	194,82
5012	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	2.044,00	-2.060,92	199,18
5013	davon für Altersversorgung	608,00	-512,67	218,59
5014	**7. Abschreibungen**	**140,00**	**-132,00**	**206,06**
5015	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes		-132,01	
5016	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten			
5017	darin außerplanmäßige Abschreibungen			
5018	**8. sonstige betriebliche Aufwendungen**	**2.030,00**	**-2.393,77**	**184,80**
5019	darin andere aperiodische Aufwendungen			
5020	**9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen**			
5021	**10. Erträge aus Beteiligungen**			
5022	davon aus verbundenen Unternehmen			
5023	**11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**			
5024	davon aus verbundenen Unternehmen			
5025	**12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0,00**	**34,16**	**-100,00**
5026	davon aus verbundenen Unternehmen			
5027	**13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen**			
5028	davon aus verbundenen Unternehmen			
5029	**14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufsvermögens**			
5030	**15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**34,00**	**-13,16**	**358,36**
5031	davon an verbundene Unternehmen			
5100	**16. Ergebnis aus assoziierten Unternehmen**			
5101	**17. Aufwendungen aus Verlustübernahmen**			
5032	**16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit**			
5033	**17. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen**			
5034	**18. außerordentliche Erträge**			
5035	**19. außerordentliche Aufwendungen**			
5036	**20. außerordentliches Ergebnis**			

5037	21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	12,00	30,16	-60,21
5038	22. sonstige Steuern	5,00	-6,04	182,78
5039	23. Erträge aus Verlustübernahmen			
5040	24. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne			
5041	25. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-138,00		
5102	26. Einstellung in Rücklagen			
5103	27. Entnahmen aus Gesellschafterkonten			
5104	28. Einstellung in Gesellschafterkonten			
5105	29. Konzernbilanzgewinn/ -verlust			
5106	30. Anteile Fremder am Jahrefehlbetrag			
5107	31. Konzernjahresüberschuss/-fehlbetrag			
5042	32. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00		
5043	33. Veränderungen der Kapital- und Gewinnrücklagen	0,00		
5044	34. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	-138,00		
5045	35. Ausschüttung			

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2020

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.7 NürnbergStift Service GmbH (NüStSG)

D.7.1 Wirtschaftsplan 266

D.7.2 Jahresabschluss 280

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal, IT und Organisation
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
WPL	Wirtschaftsplan

1. Vorwort

Gemäß § 8 des Gesellschaftsvertrages legt die Geschäftsführung der NürnbergStift Service GmbH (NüStSG) den Wirtschafts- und Finanzplan für das Geschäftsjahr 2020 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 2020 EUR	EUR	WPL 2019 EUR	EUR	HoRe 2019 EUR	EUR	Abschluss 2018 EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	4.600.489		4.445.982		4.394.956		4.360.334,52	
2.	Sonstige betriebliche Erträge	22.082	4.622.571	17.000	4.462.982	84.938	4.479.894	21.547,43	4.381.881,95
3.	Materialaufwand								
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.185.026		1.156.067		1.166.172		1.171.285,18	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	478.525	1.663.551	768.902	1.924.969	620.570	1.786.742	652.967,18	1.824.252,36
4.	Personalaufwand								
	a) Löhne und Gehälter	2.007.078		1.737.504		1.800.014		1.688.286,51	
	b) Soziale Abgaben	410.274	2.417.353	355.635	2.093.139	370.758	2.170.772	348.345,28	2.036.631,79
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		33.698		34.115		26.040		22.551,00
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		490.526		484.982		477.254		488.471,86
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		380		0		380		378,39
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0		0		0		1,37
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		6.500		5.240		7.100		4.253,73
10.	Ergebnis nach Steuern		11.324		-79.464		12.366		6.098,23
11.	Sonstige Steuern		858		1.127		630		582,00
12	**Jahresüberschuss/ -fehlbetrag (-)**		**10.466**		**-80.591**		**11.736**		**5.516,23**

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 2020 EUR	HoRe 2019 EUR	WPL 2019 EUR	Abschluss 2018 EUR
482002	Erträge Personalverpflegung 19% MWSt	3.574	3.582	3.200	3.873,53
484003	Erträge HB Küche Verkauf 19% MWSt	2.151	2.726	2.110	1.926,05
491000	Erträge Küchenleistungen, ohne MWSt	2.704.395	2.617.666	2.647.964	2.625.477,90
491002	Erträge Küchenleistungen, 19 % MWSt	21.905	22.462	19.772	25.545,13
492000	Erträge Reinigungsleistungen, ohne MWSt	1.159.547	1.133.810	1.128.438	1.094.634,30
492002	Erträge Reinigungsleistungen, 19 % MWSt	15.977	15.622	15.394	15.866,33
493000	Erträge Betriebsdienstleistungen, ohne MWSt	601.792	571.536	601.720	569.193,22
493002	Erträge Betriebsdienstleistungen, 19 % MWSt	275	274	383	395,26
494000	Erträge HWD-Pflege ohne MWSt.	63.875	0	0	0,00
495002	Erträge Cafe AHR, 19% MWSt	27.000	26.556	27.000	23.209,81
560000	Erträge nachberechneter Leistungen frd. Gj.	0	0	0	0,00
560002	Periodenfremde Erträge, ohne MWSt	0	722	0	212,99
	insgesamt	**4.600.489**	**4.394.956**	**4.445.982**	**4.360.334,52**

Sonstige betriebliche Erträge (Erfolgsplan-Posten 2)

Fibu-Konto	Sonstige betriebliche Erträge	Planansatz 2020 EUR	HoRe 2019 EUR	WPL 2019 EUR	Abschluss 2018 EUR
445000	Erstattung Personalkosten	5.082	5.082	0	0,00
520000	Erträge aus Abgang AV	0	0	0	0
530000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	0	3.595,70
550000	Skonti, Boni, Warenrückvergütungen	17.000	17.000	17.000	17.711,73
550002	Erträge aus Schadensersätzen	0	400	0	240,00
550003	Kleinbeträge	0	0	0	0,00
550093	sonstige Erträge (19%)	0	0	0	0,00
550999	sonstige Erträge (19%)	0	62.456	0	0
	insgesamt	**22.082**	**84.938**	**17.000**	**21.547,43**

Materialaufwand (Erfolgsplan-Posten 3)

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Erfolgsplan-Posten 3 a)

Fibu-Konto	„Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe“	Planansatz 2020 EUR	HoRe 2019 EUR	WPL 2019 EUR	Abschluss 2018 EUR
650002	Lebensmittel, 7 % MWSt	1.029.404	1.012.140	1.011.235	1.027.459,30
650005	Lebensmittel, 19 % MWSt	34.751	35.904	29.513	30.740,74
672000	Gas	0	0	0	0,00
680000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel	35.775	35.098	29.229	36.242,64
680001	Wäschebeschaffung	0	0	0	0,00
680002	Berufs- und Schutzkleidung	19.260	19.092	16.169	14.005,61
680003	Wäschereinigung und -pflege	3.236	3.176	3.499	2.832,25
680004	Haushaltsverbrauchsmittel	25.188	24.718	22.065	19.980,47
680005	Geschirr, Besteck und sonstiger Hausrat	11.733	11.514	21.799	19.269,65
680006	Treibstoffe, Schmiermittel	11.686	10.798	10.526	11.032,86
680009	Gebrauchsgüter	2.297	2.254	0	0,00
680999	Sonstige Materialaufwendungen	11.696	11.478	12.030	9.721,66
	insgesamt	**1.185.026**	**1.166.172**	**1.156.067**	**1.171.285,18**

Aufwendungen für bezogene Leistungen (Erfolgsplan-Posten 3 b)

Fibu-Konto Konto	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Planansatz 2020 EUR	HoRe 2019 EUR	WPL 2019 EUR	Abschluss 2018 EUR
681000	Fremdleistungen Küche	282.511	427.442	560.242	457.658,35
681001	Fremdleistungen Gebäudereinigung	25.149	24.838	23.364	23.323,59
681002	Fremdleistungen Wäscherei	3.524	3.458	3.566	4.350,00
681003	Fremdleistungen Betriebsdienst	123.618	121.924	135.816	124.026,98
681004	Fremdleistungen Recycling/Entsorgung	15.309	15.024	15.144	14.887,40
681007	Fremdleistungen Glas- und Sonderreinigungen	28.414	27.884	30.770	28.720,86
681999	Sonstige Fremdleistungen	0	0	0	0,00
	insgesamt	**478.525**	**620.570**	**768.902**	**652.967,18**

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 8,05 VK hinterlegt (Vorjahr: 13,05 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 2020 EUR	HoRe 2019 EUR	WPL 2019 EUR	Abschluss 2018 EUR
608000	Löhne und Gehälter	1.992.847	1.785.786	1.724.070	1.693.548,32
642000	Urlaubsrückstellungen HWD-Küche	0	0	0	-4.583,15
642001	Überstundenrückstellungen HWD-Küche	0	0	0	-521,35
642200	Urlaubsrückstellungen HWD-Sonstige	0	0	0	225,73
642201	Überstundenrückstellungen HWD-Sonstige	0	0	0	-1.211,53
643000	Urlaubsrückstellungen Verwaltungsdienst	0	0	0	-854,98
643001	Überstundenrückstellungen Verwaltungsdienst	0	0	0	5,07
644000	Urlaubsrückstellungen Technischer Dienst	0	0	0	-3.456,04
644001	Überstundenrückstellungen Techn. Dienst	0	0	0	-3.543,06
649001	Arbeitsmed. Betreuung	2.720	2.720	0	2.782,03
649002	Freiwillige Leistungen	11.471	11.468	0	5.117
649999	Sonstige Personalaufwendungen	41	40	13.434	778,95
	insgesamt	**2.007.078**	**1.800.014**	**1.737.504**	**1.688.286,51**

Der Personalkostenplanung liegt eine Tarifentwicklung zum 01.01.2020 von 2,27% (Lohngruppe 1) zu Grunde. Die schrittweise Ersetzung von ausgeschiedenen NüSt-Gestellungskräften durch NüStSG eigenen Kräften kann in 2020 aufgrund der Verrentungen in einigen Fällen erfolgen.
Zur Erbringung der angebotenen Leistungen wird von einer Mitarbeiterzahl von 66,8 VZK ausgegangen.

Soziale Abgaben (Erfolgsplan-Posten 4 b)

Fibu-Konto	Soziale Abgaben	Planansatz 2020 EUR	HoRe 2019 EUR	WPL 2019 EUR	Abschluss 2018 EUR
618000	Gesetzliche Sozialabgaben	399.232	360.342	346.143	338.854,51
619000	Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung	10.000	9.374	8.450	8.449,53
628000	Altersversorgung	1.042	1.042	1.042	1.041,24
	insgesamt	**410.274**	**370.758**	**355.635**	**348.345,28**

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (Erfolgsplan-Posten 5)

Fibu-Konto	Afa auf immat. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	Planansatz 2020 EUR	HoRe 2019 EUR	WPL 2019 EUR	Abschluss 2018 EUR
750000	AfA auf immat. Vermögensgegenst.	5.760	1.518,00	0,00	1.497,32
750999	AfA auf immst. Vermögensgegenst. (GWG)	0	0	0	0,00
751000	AfA auf Sachanlagen (ohne GWG)	25.900	22.464	34.115	18.961,15
751999	AfA auf Sachanlagen (GWG)	2.038	2.058	0	2.092,53
	gesamt	**33.698**	**26.040**	**34.115**	**22.551,00**

Der Berechnung der Abschreibungen liegen die Zahlen der Anlagenbuchhaltung zugrunde, die auf das Jahr 2020 hochgerechnet wurden. Abschreibungen von im Jahr 2020 geplanten Ersatz- bzw. Neubeschaffungen wurden berücksichtigt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen (Erfolgsplan-Posten 6)

Fibu-Konto	„Sonstige betriebliche Aufwendungen“	Planansatz 2020 EUR	HoRe 2019 EUR	WPL 2019 EUR	Abschluss 2018 EUR
	Verwaltungsbedarf:				
682000	Büromaterial	2.802	2.750	2.374	3.607,14
682001	Bücher und Zeitschriften	0	0	0	332,89
682002	Nebenkosten des Geldverkehrs	128	128	134	259,41
682003	Porto-/Postgebühren	715	702	397	567,43
682004	Telefon, Fax, DFÜ, Internet, etc.	630	626	609	680,24
682005	EDV - Verbrauch	0	0	489	239,69
682007	Reisekosten, Fahrgelder, Spesen	37	36	2.052	525,39
682008	Personalbeschaffungskosten	4.030	13.298	1.718	2.289,42
682009	Beratungskosten	47.000	30.002	45.584	29.911,03
682010	Prüfungskosten	5.000	5.000	5.000	4.403,00
682011	Ger.-Anw. Gebühren	7.786	7.786	13.566	11.371,21
682012	Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	32,71
682999	Sonstiger Verwaltungsbedarf	2.000	2.000	0	3.074,01
683999	Sonstige Fremdleistungen Verwaltung	40.414	39.654	40.332	38.580,00
685102	Abr. IuK Aufwand	138	162	116	115,00
	Zwischensumme Verwaltungsbedarf	***110.681***	***102.144***	***112.370***	***95.988,57***
	Mieten/Leasing:				
761000	Miete Räume	199.956	199.956	199.956	199.956,00
763000	Miete Einrichtung und Ausstattung	123.622	123.622	120.694	122.716,52
764000	Miete Fahrzeuge	5.850	5.850	7.872	8.348,99
764001	Leasing Fahrzeuge	1.680	420	0	4.441,11
	Zwischensumme Mieten	***331.108***	***329.848***	***328.522***	***335.462,62***
	Übrige betriebliche Aufwendungen:				
711003	TÜV - Gebühren	0	0	0	0,00
711999	Sonstige Abgaben	0	0	2.038	1.000,00
712001	KfZ-Versicherung	4.030	3.178	4.000	3.334,56
712999	Sonstige Versicherungen	4.000	4.000	4.000	0,00
753000	Abschreibungen auf Forderungen	0,0	0	0	0,00
770007	Pflege EDV-Software	5.484	5.382	4.791	3.764,75
770020	Wartung Fahrzeuge	0	0	0	0,00
771000	Instandhaltung Gebäude	0	0	0	0
771004	Instandhaltung Einrichtung und Ausstattung	686	686	2.437	3.064,34
771005	Instandhaltung Fahrzeuge	14.439	14.170	12.996	22.039,42
772000	Schadensersätze	0	0	0	0
772001	Sachaufwand der Fort- und Weiterbildung	15.032	13.080	9.990	13.750,18
772999	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.442	4.142	3.280	3.981,35
780000	Aufwand Abgang Anlagen, nicht gefördert	0	0	0	3.375,87
781000	Periodenfremde Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
781999	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	308	308	203	2.533,32
783000	Aufwand für Verbandsumlagen/-beiträge	316	316	354	176,88
785000	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
	Zwischensumme Übrige betriebl. Aufwend.	***48.738***	***45.262***	***44.090***	***57.020,67***
	insgesamt	**490.526**	**477.254**	**484.982**	**488.471,86**

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-/Geräte-

mietvertrag 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 2020 EUR	HoRe 2019 EUR	WPL 2019 EUR	Abschluss 2018 EUR
511001	Zinsen Sparkassenkonto	0	0	0	0,00
514000	Zinsen Rst (BilMoG)	380	380	0	378,39
	insgesamt	**380**	**380**	**0**	**378,39**

Im Geschäftsjahr 2020 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 2020 EUR	HoRe 2019 EUR	WPL 2019 EUR	Abschluss 2018 EUR
722000	Sonstige Zinsen	0	0	0	1
	insgesamt	**0**	**0**	**0**	**1**

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 2020 EUR	HoRe 2019 EUR	WPL 2019 EUR	Abschluss 2018 EUR
710100	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag: a) Kapitalertragssteuer/Solidaritätszuschlag b) Körperschaftsteuer/Solidaritätszuschlag c) Gewerbesteuer d) Differenz der KörperschaftsSt/Soli aus Vorjahr(en) e) Differenz der Gewerbesteuer aus Vorjahr(en)	6.500,00	7.100,00	5.240,00	4.253,73
	insgesamt	**6.500**	**7.100**	**5.240**	**4.253,73**

Ergebnis nach Steuern (Erfolgsplan-Posten 10)

Fibu-Konto	Ergebnis nach Steuern	Planansatz 2020 EUR	HoRe 2019 EUR	WPL 2019 EUR	Abschluss 2018 EUR
	insgesamt	**11.324**	**12.366**	**-79.464**	**6.098,23**

Dieser Ausweis ist neu durch das HGB vorgegeben.

Sonstige Steuern (Erfolgsplan-Posten 11)

Fibu-Konto	Sonstige Steuern	Planansatz 2020 EUR	HoRe 2019 EUR	WPL 2019 EUR	Abschluss 2018 EUR
710001	Kfz - Steuer	858	630	1.127	582,00
710999	sonstige Steuern	0	0	0	0,00
	insgesamt	**858**	**630**	**1.127**	**582,00**

Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-) (Erfolgsplan-Posten 12)

Fibu-Konto	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	Planansatz 2020 EUR	HoRe 2019 EUR	WPL 2019 EUR	Abschluss 2018 EUR
	insgesamt	**10.466**	**11.736**	**-80.591**	**5.516,23**

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 2020:

Ausgaben (Mittelverwendung)	EUR	Deckungsmittel (Mittelherkunft)	EUR
Investitionen	84.872,00	Innenfinanzierung (Abschreibungen+Gewinnrücklagen +lfd. Liquidität)	84.872,00

Da die NüStSG zwar über eine angemessene, aber relativ alte Grundausstattung (z.B. Software, Reinigungsgeräte) verfügt, wird für das Jahr 2020 ein Ansatz für voraussichtliche Ersatzbeschaffungen in Höhe von 84.872,00 EUR vorgesehen.

5. Finanzplan mit Investitionsprogramm

Der fünfjährige Finanzplan 2020 - das erste Planungsjahr ist das laufende Geschäftsjahr (2019) - 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				
	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR
Ausgaben (Mittelverwendung)					
Investitionen	**15.000**	**85.000**	**20.000**	**2.000.000**	**20.000**
Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
Innenfinanzierung (aus Abschreibungen, liquide Mittel)	**15.000**	**85.000**	**20.000**	**30.000**	**20.000**
Außenfinanzierung (Kredit)	**0**	**0**	**0**	**1.970.000**	**0**

Im Jahr 2020 ist neben geringen Ersatzbeschaffungen (ca. 27 TEUR) eine Softwareanpassung (ca. 40 TEUR) sowie ein Heißluftofen (ca. 18 TEUR) und im Jahr 2022 ist die Investition für die neue Küche berücksichtigt. In den anderen Jahren (2021 und 2023) werden in geringem Umfang weitere Ersatzbeschaffungen geplant.

5.2 Übersicht über die Entwicklung der Jahresüberschüsse oder der Jahresfehlbeträge

	Planansatz				
	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**11.736**	**10.466**	**50.000**	**50.000**	**50.000**

Die Ergebnisprognosen der Folgejahre setzen ein Zeichen für die erwarteten Auswirkungen aus der Umsetzung von Kosteneinsparungen aus dem im Jahr 2019 beendeten Projekt.

C-Beteiligungen Kurzbilanz (neu) HGB

NürnbergStift Service GmbH (NüStSG)

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
4001	**Bilanz**			
4002	**Aktiva**	**380,26**	**377,00**	**0,86**
4003	**A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)**			
4004	**B. Anlagevermögen**	**94,52**	**71,00**	**33,13**
4005	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	4,42	2,00	121,00
4006	II. Sachanlagen	90,10	69,00	30,58
4007	III. Finanzanlagen	0,00	0,00	
4008	**C. Umlaufvermögen**	**282,23**	**302,00**	**-6,55**
4009	I. Vorräte	20,92	19,00	10,11
4010	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	138,78	67,00	107,13
4011	III. Wertpapiere		0,00	
4012	IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	122,53	216,00	-43,27
4013	**D. Rechnungsabgrenzungsposten**	**3,51**	**4,00**	**-12,25**
4014	**E. Aktive latente Steuern**		**0,00**	
4015	**F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung**		**0,00**	
4016	**G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**		**0,00**	
4017	**Passiva**	**380,26**	**377,00**	**0,86**
4018	**A. Eigenkapital**	**60,81**	**55,00**	**10,56**
4019	I. Kapitalanteile	25,00	25,00	0,00
4020	II. Kapitalrücklage		0,00	
4021	III. Gewinnrücklagen	30,29	25,00	21,16
4022	IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag		0,00	
4023	V. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	5,50	5,00	10,00
4023a	VI. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	
4024	**B. Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile**		**0,00**	
4025	**C. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)**		**0,00**	
4026	**D. Empfangene Ertragszuschüsse**			
4027	**E. Sonderposten für Investitionszuschüsse**			
4028	**F. Rückstellungen**	**81,59**	**77,00**	**5,96**
4029	**G. Verbindlichkeiten**	**237,86**	**245,00**	**-2,91**
4030	**H. Rechnungsabgrenzungsposten**		**0,00**	
4031	**I. Passive latente Steuern**		**0,00**	
4032	**Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)**		**377,00**	

Gewinn- und Verlustrechnung A-Beteiligungen HGB

NürnbergStift Service GmbH (NüStSG)

Stichtag:
31.12.2018
Istzahlen

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Wert in Tsd./EUR
1001	**Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)**	
5001	**1. Umsatzerlöse**	**4.360,33**
5002	**2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**	
5003	**3. andere aktivierte Eigenleistungen**	
5004	**4. sonstige betriebliche Erträge**	**21,55**
5005	darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	
5006	darin andere aperiodische Erträge	
5007	**5. Materialaufwand**	**1.824,25**
5008	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.171,29
5009	Aufwendungen für bezogene Leistungen	652,97
5010	**6. Personalaufwand**	**2.036,63**
5011	Löhne und Gehälter	1.688,29
5012	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	348,35
5013	davon für Altersversorgung	
5014	**7. Abschreibungen**	**22,55**
5015	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	22,55
5016	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	
5017	darin außerplanmäßige Abschreibungen	
5018	**8. sonstige betriebliche Aufwendungen**	**488,47**
5019	darin andere aperiodische Aufwendungen	
5020	**9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen**	
5021	**10. Erträge aus Beteiligungen**	
5022	davon aus verbundenen Unternehmen	
5023	**11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**	
5024	davon aus verbundenen Unternehmen	
5025	**12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0,38**
5026	davon aus verbundenen Unternehmen	
5027	**13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen**	
5028	davon aus verbundenen Unternehmen	
5029	**14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufsvermögens**	
5030	**15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**0,00**
5031	davon an verbundene Unternehmen	
5100	**16. Ergebnis aus assoziierten Unternehmen**	
5101	**17. Aufwendungen aus Verlustübernahmen**	
5032	**16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit**	
5033	**17. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen**	
5034	**18. außerordentliche Erträge**	
5035	**19. außerordentliche Aufwendungen**	
5036	**20. außerordentliches Ergebnis**	**4,25**

5037	21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	
5038	22. sonstige Steuern	0,58
5039	23. Erträge aus Verlustübernahmen	
5040	24. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	
5041	25. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	5,52
5102	26. Einstellung in Rücklagen	
5103	27. Entnahmen aus Gesellschafterkonten	
5104	28. Einstellung in Gesellschafterkonten	
5105	29. Konzernbilanzgewinn/ -verlust	
5106	30. Anteile Fremder am Jahrefehlbetrag	
5107	31. Konzernjahresüberschuss/-fehlbetrag	
5042	32. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	
5043	33. Veränderungen der Kapital- und Gewinnrücklagen	
5044	34. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	
5045	35. Ausschüttung	

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2020

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.8 Städtische Werke Nürnberg GmbH (StWN)

D.8.1 Wirtschaftsplan 284

D.8.2 Jahresabschluss 285

Ansprechpartner:

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

Mittelfristiger Erfolgsplan 2020 – 2024

Städtische Werke Nürnberg GmbH

Mio. €	Ist 2018	Vorschau 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
N-ERGIE Aktiengesellschaft	73,6	59,4	55,4	55,1	56,6	55,9	50,8
FEG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
VAG	-69,8	-86,9	-104,9	-115,2	-115,8	-117,3	-114,2
Beteiligungsergebnis	3,8	-27,4	-49,5	-60,2	-59,2	-61,4	-63,4
Umsatzerlöse	10,8	11,2	11,4	11,4	11,4	11,4	11,4
Sonstige betriebliche Erträge	0,1	73,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Materialaufwand (-)	2,2	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
Personalaufwand (-)	5,6	6,4	6,6	6,7	6,5	6,5	6,4
Abschreibungen auf Sachanlagen (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen (-)	3,0	3,1	3,1	3,1	3,2	3,2	3,3
Zinsergebnis	1,8	1,9	3,0	4,0	4,1	4,2	4,1
Steuern (-)	2,3	2,8	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2
StWN-eigenes Ergebnis	-0,5	71,6	0,3	1,2	1,5	1,5	1,5
Jahresergebnis StWN GmbH	**3,3**	**44,2**	**-49,2**	**-59,0**	**-57,7**	**-59,9**	**-61,9**

Bilanz

Städtische Werke Nürnberg GmbH

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Bilanz			
Aktiva	**481.255,00**	**472.330,00**	**1,89**
A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)	**0,00**	**0,00**	
B. Anlagevermögen	**349.339,00**	**349.452,00**	**-0,03**
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	**18,00**	**24,00**	**-25,00**
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	18,00	24,00	-25,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	
III. Finanzanlagen	**349.321,00**	**349.428,00**	**-0,03**
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	185.040,00	185.040,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	121.592,00	121.684,00	-0,08
3. Beteiligungen	42.622,00	42.622,00	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	
6. sonstige Ausleihungen	67,00	82,00	-18,29
C. Umlaufvermögen	**131.799,00**	**122.866,00**	**7,27**
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	**110.641,00**	**96.522,00**	**14,63**
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1,00	1,00	0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	75.110,00	62.654,00	19,88
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	
4. sonstige Vermögensgegenstände	35.530,00	33.867,00	4,91
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	**21.158,00**	**26.344,00**	**-19,69**
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**117,00**	**12,00**	**875,00**
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	**481.255,00**	**472.330,00**	**1,89**
A. Eigenkapital	**271.184,00**	**267.880,00**	**1,23**
I. Gezeichnetes Kapital	**204.200,00**	**204.200,00**	**0,00**
II. Kapitalrücklage	**1.357,00**	**1.357,00**	**0,00**
III. Gewinnrücklagen	**62.323,00**	**63.975,00**	**-2,58**
IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	**0,00**	**0,00**	
V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**3.304,00**	**-1.652,00**	**300,00**
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	**22.350,00**	**24.560,00**	**-9,00**
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	16.490,00	16.521,00	-0,19
2. Steuerrückstellungen	3.479,00	5.655,00	-38,48
3. sonstige Rückstellungen	2.381,00	2.384,00	-0,13
F. Verbindlichkeiten	**187.721,00**	**179.889,00**	**4,35**
1. Anleihen	0,00	0,00	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	67,00	51,00	31,37
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00	
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	172.509,00	164.731,00	4,72
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	15.000,00	15.000,00	0,00
8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1,00	2,00	-50,00
9. Sonstige Verbindlichkeiten	144,00	105,00	37,14
G. Rechnungsabgrenzungsposten	**0,00**	**1,00**	**-100,00**
H. Passive latente Steuern.	**0,00**	**0,00**	
Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	**481.255,00**	**472.330,00**	**1,89**

Gewinn- und Verlustrechnung A-Beteiligungen (StWN-Konzern) HGB

Städtische Werke Nürnberg GmbH

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1001	Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
5001	1. Umsatzerlöse	10.850,00	9.331,00	16,28
5002	2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	
5003	3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	
5004	4. sonstige betriebliche Erträge	137,00	164,00	-16,46
5005	5. Materialaufwand	-2.186,00	-1.190,00	-83,70
5006	6. Personalaufwand	-5.649,00	-5.988,00	5,66
5007	7. Abschreibungen	-6,00	-5,00	-20,00
5008	8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.024,00	-2.840,00	-6,48
5009	9. Finanzergebnis	5.517,00	-3.809,00	244,84
5010	10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	5.639,00	-4.337,00	230,02
5011	11. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen	0,00	0,00	
5012	12. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	
5013	13. Steuern	-2.335,00	2.685,00	-186,96
5014	14. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	0,00	0,00	
5015	15. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	3.304,00	-1.652,00	300,00
5016	16. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	0,00	
5017	17. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen	0,00	0,00	
5018	18. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	0,00	-1.652,00	100,00

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2020

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.9 noris inklusion gGmbH

D.9.1 Wirtschaftsplan 289

D.9.2 Jahresabschluss 291

Ansprechpartner:

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

noris inklusion gem. GmbH
I. Erfolgsplan

		2018 Plan	2018 Ist	2019*	Planjahre Hochrechnung	2020
		T€		T€		T€
1.	Umsatzerlöse	18.720	18.931	19.399	19.977	20.173
2.	Bestandsveränderung	0	5	0	0	0
3.	Sonst. betriebl. Erträge	280	287	287	315	315
	Gesamtleistung	19.000	19.223	19.686	20.292	20.488
4.	Materialaufwand u. Aufwand für bezogene Leistungen	-1.593	-2.035	-1.858	-2.197	-2.225
	Rohergebnis	17.407	17.188	17.828	18.095	18.263
5.	Personalaufwand einschl. Sozialabgaben	-14.655	-14.574	-15.020	-15.151	-15.417
	Zwischensumme	2.752	2.614	2.808	2.944	2.846
6.	Abschreibungen	-650	-663	-948	-778	-778
7.	Sonst. betriebl. Aufwendungen	-2.487	-2.534	-2.307	-2.620	-2.656
8.	Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge	0	1	0	6	6
9.	Erträge aus Verlustübernahme BUNI	60	0	61	0	0
	Informell: Erträge aus Verlustübernahme BUNI				61	62
10.	Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	-44	-110	-117	-134	-134
11.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
12.	Aufw. aus Verlustübernahme BUNI	-60	-94	-61	-94	-62
13.	Sonstige Steuern	-19	-19	-19	-20	-19
	Jahresfehlbetrag	-448	-805	-583	-696	-797
	Jahresfehlbetrag inkl. Verlustausgleich BUNI	-448	-805	-583	-635	-735

26.11.2019

noris inklusion gem. GmbH
II. Vermögensplan

		Plan 2018	Ist/Basis 2018	Planjahre 2019	2020
A.	**Mittelverwendung**	**T€**	**T€**	**T€**	**T€**
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	86	31	120	212
2.	Grundstücke, Gebäude, Umbauten, Gewächshäuser, Sonst. Anlagen	352	275	497	524
3.	Maschinen, Fuhrpark	162	17	89	224
4.	Ausstattungen, Büroeinrichtung und sonst. Anschaffungen	494	220	529	442
5.	Anlagen im Bau	736	3.613	468	617
6.	Beteiligungen/Ausleihungen	0	96	0	0
	Zwischensumme	1.830	4.252	1.703	2.019
7.	Schuldentilgung	720	382	366	382
	Gesamtbetrag	2.550	4.634	2.069	2.401
B.	**Mittelherkunft**				
1.	Eigenfinanzierung	2.346	4.430	1.569	1.753
2.	Zuschüsse/Spenden / Erbe	204	204	421	648
3.	Kredite/öffentl. Darlehen	0	0	79	0
	Gesamtbetrag	2.550	4.634	2.069	2.401

Bilanz A-Beteiligungen HGB

noris inklusion gemeinnützige GmbH

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1000	**Bilanz**			
4000	**Aktiva**			
4001	**A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)**			
4002	**B. Anlagevermögen**	**17.287,05**	**13.755,00**	**25,68**
4003	**I. Immaterielle Vermögensgegenstände**	**102,03**	**152,00**	**-32,88**
4004	1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	102,03	152,00	-32,88
4005	2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten			
4006	3. Geschäfts- oder Firmenwerte			
4007	4. geleistete Anzahlungen		0,00	
4008	**II. Sachanlagen**	**16.958,68**	**13.463,00**	**25,97**
4009	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	14.030,48	6.635,00	111,46
4010	2. technische Anlagen und Maschinen	402,74	439,00	-8,26
4011	3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	889,01	940,00	-5,42
4012	4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.636,46	5.449,00	-69,97
4013	**III. Finanzanlagen**	**226,34**	**140,00**	**61,67**
4014	1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25,00		
4015	2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
4016	3. Beteiligungen	76,00	5,00	1.420,00
4017	4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	125,34	135,00	-7,16
4018	5. Wertpapiere des Anlagevermögens			
4019	6. sonstige Ausleihungen		0,00	
4020	**C. Umlaufvermögen**	**3.850,28**	**3.987,00**	**-3,43**
4021	**I. Vorräte**	**266,51**	**212,00**	**25,71**
4022	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	134,32	134,00	0,24
4023	2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	17,77	25,00	-28,92
4024	3. fertige Erzeugnisse und Waren	112,42	53,00	112,11
4025	4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
4026	**II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**2.034,00**	**2.233,00**	**-8,91**
4027	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	579,49	844,00	-31,34
4028	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4029	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.082,96	293,00	269,61
4030	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4031	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	30,15	31,00	-2,74
4032	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4033	4. sonstige Vermögensgegenstände	341,40		
4034	5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital			
4035	**III. Wertpapiere**			
4036	1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
4037	2. sonstige Wertpapiere			
4038	**IV.**	**1.549,78**	**1.542,00**	**0,50**

	Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten			
4039	**D. Rechnungsabgrenzungsposten**	**48,93**	**49,00**	**-0,14**
4040	a. Disagio			
4041	b. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten			
4042	**E. Aktive latente Steuern**			
4043	**F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung**			
4044	**G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**			
4045	**Passiva**			
4046	**A. Eigenkapital**	**2.178,43**	**2.528,00**	**-13,83**
4047	**I. Gezeichnetes Kapital**	**2.759,44**	**2.759,00**	**0,02**
4048	Nominalkapital			
4049	./. Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen			
4050	./. Eigene Anteile			
4051	**II. Kapitalrücklage**			
4052	**III. Gewinnrücklagen**	**224,17**	**224,00**	**0,08**
4053	1. gesetzliche Rücklage			
4054	2. Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen			
4055	3. satzungsgemäße Rücklage			
4056	4. andere Gewinnrücklagen			
4057	**IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag**			
4058	**V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**	**-805,18**	**-455,00**	**-76,96**
4059	**VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen**			
4200	VII. Anteile in Fremdbesitz			
4201	**VIII. Unterschiedsbetrag aus Währungsumrechnung**			
4060	**B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)**	**2.663,97**	**2.634,00**	**1,14**
4061	**C. Empfangene Ertragszuschüsse**			
4062	**D. Sonderposten für Investitionszuschüsse**			
4063	**E. Rückstellungen**	**1.004,25**	**919,00**	**9,28**
4064	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	216,81	209,00	3,74
4065	2. Steuerrückstellungen			
4066	3. sonstige Rückstellungen	787,43	710,00	10,91
4067	darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)			
4068	**F. Verbindlichkeiten**	**14.184,70**	**10.613,00**	**33,65**
4069	**1. Anleihen**			
4070	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4071	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4072	c. darin gesichert			
4073	**2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten**	**8.834,71**	**2.398,00**	**268,42**
4074	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4075	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4076	c. darin gesichert			
4077	**3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen**			
4078	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4079	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4080	c. darin gesichert			
4081	**4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**521,74**	**708,00**	**-26,31**
4082	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4083	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4084	c. darin gesichert			
4085	**5.**			

	Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel			
4086	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4087	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4088	c. darin gesichert			
4089	**6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen**	**4.012,74**	**56,00**	**7.065,61**
4090	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4091	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4092	c. darin gesichert			
4093	**7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**	**62,00**	**128,00**	**-51,56**
4094	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4095	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4096	c. darin gesichert			
4097	**8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern**			
4098	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4099	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4100	c. darin gesichert			
4101	**9. Sonstige Verbindlichkeiten**	**753,52**	**7.323,00**	**-89,71**
4102	a. davon aus Steuern	184,27		
4103	b. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4104	c. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
4105	d. darin gesichert			
4106	**G. Rechnungsabgrenzungsposten**	**1.154,91**	**1.096,00**	**5,38**
4107	**H. Passive latente Steuern**			
4108	**Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)**	**21.186,27**	**17.791,00**	**19,08**

Gewinn- und Verlustrechnung

noris inklusion gemeinnützige GmbH

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	**18.931,00**	**18.119,00**	**4,48**
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	**5,00**	**-34,00**	**114,71**
3. andere aktivierte Eigenleistungen			
4. sonstige betriebliche Erträge	**287,00**	**429,00**	**-33,10**
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
darin andere aperiodische Erträge			
5. Materialaufwand	**-2.035,00**	**-1.792,00**	**-13,56**
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.312,00	-1.187,00	-10,53
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-723,00	-605,00	-19,50
6. Personalaufwand	**-14.574,00**	**-14.166,00**	**-2,88**
Löhne und Gehälter	-11.620,00	-11.234,00	-3,44
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	-2.954,00	-2.932,00	-0,75
davon für Altersversorgung	-15,00	-14,00	-7,14
7. Abschreibungen	**-663,00**	**-519,00**	**-27,75**
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	**-2.534,00**	**-2.408,00**	**-5,23**
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	**1,00**	**0,00**	
davon aus verbundenen Unternehmen			
13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
davon aus verbundenen Unternehmen	-94,00		
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufsvermögens	**0,00**	**0,00**	
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**-110,00**	**-64,00**	**-71,88**
davon an verbundene Unternehmen			
16. Ergebnis aus assoziierten Unternehmen			
17. Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	**-786,00**	**-436,00**	**-80,28**
17. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen			
18. außerordentliche Erträge			
19. außerordentliche Aufwendungen			
20. außerordentliches Ergebnis			

21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**0,00**	**-1,00**	**100,00**
22. sonstige Steuern	**-19,00**	**-19,00**	**0,00**
23. Erträge aus Verlustübernahmen			
24. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne			
25. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			
26. Einstellung in Rücklagen			
27. Entnahmen aus Gesellschafterkonten			
28. Einstellung in Gesellschafterkonten			
29. Konzernbilanzgewinn/ -verlust			
30. Anteile Fremder am Jahrefehlbetrag			
31. Konzernjahresüberschuss/-fehlbetrag			
32. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			
33. Veränderungen der Kapital- und Gewinnrücklagen			
34. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	**-805,00**	**-455,00**	**-76,92**
35. Ausschüttung			

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2020

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.10 Verkehrsaktien-gesellschaft (VAG)

D.10.1 Wirtschaftsplan 297

D.10.2 Jahresabschluss 298

Ansprechpartner:

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

Mittelfristiger Erfolgsplan 2020 - 2024

	Ist	Vorschau		Planung			
in Mio. €	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Umsatzerlöse	179,9	172,6	171,4	175,6	181,7	189,0	197,3
Sonstige betr. Erträge	11,4	7,4	6,0	6,3	6,4	4,0	4,2
Materialaufwand (-)	72,4	73,4	76,4	78,0	81,0	83,0	85,9
Personalaufwand (-)	118,1	123,8	131,2	136,7	136,0	138,1	138,0
Abschreibungen (-)	22,4	22,6	27,0	32,7	38,8	41,5	43,8
KA und U-Bahn-Pacht (-)	4,9	5,5	5,6	5,7	5,9	6,0	6,1
Sonstige betr. Aufwendungen (-)	32,9	31,3	31,0	33,1	31,6	31,9	32,4
Betriebsergebnis	**-59,4**	**-76,6**	**-93,8**	**-104,3**	**-105,2**	**-107,5**	**-104,7**
Finanzergebnis und Steuern	-10,4	-10,3	-11,1	-10,9	-10,6	-9,8	-9,4
Jahresergebnis	**-69,8**	**-86,9**	**-104,9**	**-115,2**	**-115,8**	**-117,3**	**-114,1**

Bilanz A-Beteiligungen (StWN) HGB

VAG Verkehrs-Aktiengesellschaft

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1000	**Bilanz**			
4000	**Aktiva**	**489.870,00**	**488.878,00**	**0,20**
4001	**A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)**	**0,00**	**0,00**	
4002	**B. Anlagevermögen**	**296.694,00**	**289.195,00**	**2,59**
4003	**I. Immaterielle Vermögensgegenstände**	**3.088,00**	**2.796,00**	**10,44**
4004	1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00	
4005	2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	3.028,00	2.445,00	23,84
4006	3. Geschäfts- oder Firmenwerte	0,00	0,00	
4007	4. geleistete Anzahlungen	60,00	351,00	-82,91
4008	**II. Sachanlagen**	**281.332,00**	**274.089,00**	**2,64**
4009	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	19.272,00	18.742,00	2,83
4010	2. technische Anlagen und Maschinen	150.844,00	168.028,00	-10,23
4011	3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.819,00	8.742,00	-10,56
4012	4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	103.397,00	78.577,00	31,59
4013	**III. Finanzanlagen**	**12.274,00**	**12.310,00**	**-0,29**
4014	1. Anteile an verbundenen Unternehmen	76,00	76,00	0,00
4015	2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	
4016	3. Beteiligungen	67,00	92,00	-27,17
4017	4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	
4018	5. Wertpapiere des Anlagevermögens	11.031,00	11.057,00	-0,24
4019	6. sonstige Ausleihungen	1.100,00	1.085,00	1,38
4020	**C. Umlaufvermögen**	**193.054,00**	**199.643,00**	**-3,30**
4021	**I. Vorräte**	**18.248,00**	**17.126,00**	**6,55**
4022	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	17.467,00	16.596,00	5,25
4023	2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	781,00	530,00	47,36
4024	3. fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	
4025	4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
4026	**II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**167.416,00**	**153.977,00**	**8,73**
4027	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.445,00	17.677,00	26,97
4028	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	141.039,00	132.418,00	6,51
4029	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	814,00	1.551,00	-47,52
4030	4. sonstige Vermögensgegenstände	3.118,00	2.331,00	33,76
4031	5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital	0,00	0,00	
4032	**III. Wertpapiere**	**0,00**	**0,00**	
4033	1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
4034	2. sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	
4035	**IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten**	**7.390,00**	**28.540,00**	**-74,11**
4036	**D. Rechnungsabgrenzungsposten**	**122,00**	**40,00**	**205,00**
4037	**E. Aktive latente Steuern**	**0,00**	**0,00**	
4038	**F.**	**0,00**	**0,00**	

	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
4039	**G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**	
4040	**Passiva**	**489.870,00**	**488.878,00**	**0,20**
4041	**A. Eigenkapital**	**89.860,00**	**89.860,00**	**0,00**
4042	**I. Gezeichnetes Kapital**	**38.400,00**	**38.400,00**	**0,00**
4043	**II. Kapitalrücklage**	**30.000,00**	**30.000,00**	**0,00**
4044	**III. Gewinnrücklagen**	**21.460,00**	**21.460,00**	**0,00**
4045	**IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag**	**0,00**	**0,00**	
4046	**V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**	**0,00**	**0,00**	
4047	**VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen**	**0,00**	**0,00**	
4048	**B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)**	**0,00**	**0,00**	
4049	**C. Zuschüsse**	**0,00**	**0,00**	
4050	**D. Sonderposten für Investitionszuschüsse**	**0,00**	**0,00**	
4051	**E. Rückstellungen**	**264.821,00**	**260.859,00**	**1,52**
4052	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	239.987,00	231.311,00	3,75
4053	2. Steuerrückstellungen	6,00	0,00	
4054	3. sonstige Rückstellungen	24.828,00	29.548,00	-15,97
4055	**F. Verbindlichkeiten**	**131.881,00**	**135.015,00**	**-2,32**
4056	1. Anleihen	0,00	0,00	
4057	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	107.594,00	102.219,00	5,26
4058	3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
4059	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.312,00	7.907,00	5,12
4060	5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00	
4061	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	5.412,00	7.223,00	-25,07
4062	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	421,00	503,00	-16,30
4063	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	699,00	0,00	
4064	9. Sonstige Verbindlichkeiten	9.443,00	17.163,00	-44,98
4065	**G. Rechnungsabgrenzungsposten**	**3.308,00**	**3.144,00**	**5,22**
4066	**H. Passive latente Steuern.**	**0,00**	**0,00**	
4067	**Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)**	**489.870,00**	**488.878,00**	**0,20**

Gewinn- und Verlustrechnung A-Beteiligungen (StWN-Konzern) HGB

VAG Verkehrs-Aktiengesellschaft

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1001	Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
5001	1. Umsatzerlöse	179.865,00	168.972,00	6,45
5002	2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	251,00	-132,00	290,15
5003	3. andere aktivierte Eigenleistungen	1.290,00	1.011,00	27,60
5004	4. sonstige betriebliche Erträge	9.857,00	11.807,00	-16,52
5005	5. Materialaufwand	-72.351,00	-69.568,00	-4,00
5006	6. Personalaufwand	-118.117,00	-107.016,00	-10,37
5007	7. Abschreibungen	-22.412,00	-22.440,00	0,12
5008	8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-37.801,00	-40.484,00	6,63
5009	9. Finanzergebnis	-10.287,00	-11.950,00	13,92
5010	10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	-69.705,00	-69.800,00	0,14
5011	11. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen	0,00	0,00	
5012	12. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	
5013	13. Steuern	-137,00	-113,00	-21,24
5014	14. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	69.842,00	69.913,00	-0,10
5015	15. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	
5016	16. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	0,00	
5017	17. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen	0,00	0,00	
5018	18. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	0,00	0,00	

Inhalt

D.11 Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Nürnberg (wbg)

D.11.1 Wirtschaftsplan 302

D.11.2 Jahresabschluss 305

Ansprechpartner:

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

Bilanzplanung 2020 ff.

wbg Nürnberg GmbH Immobilienunternehmen

	Vorschau	Planung 2020 ff.				
	2019-08	2020	2021	2022	2023	2024
Aktiva						
A.I. Immaterielle Vermögensgegenstände	365	392	359	373	389	405
A.II. Sachanlagen	457.423	473.651	508.808	534.435	563.610	602.420
A.III. Finanzanlagen	174.661	185.193	191.623	215.778	230.884	255.288
Anlagevermögen	**632.449**	**659.236**	**700.790**	**750.587**	**794.883**	**858.112**
B.I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke u. a. Vorräte	52.820	51.305	57.977	60.319	55.991	50.636
B.II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.927	11.816	13.154	13.088	14.276	12.208
B.IV. Flüssige Mittel und Bausparguthaben	32.225	52.614	42.851	16.406	27.524	6.435
Umlaufvermögen	**95.972**	**115.735**	**113.982**	**89.814**	**97.791**	**69.279**
aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	**151**	**151**	**151**	**151**	**151**	**151**
Bilanzsumme	***728.572***	***775.121***	***814.923***	***840.551***	***892.824***	***927.542***
Passiva						
Eigenkapital	**276.870**	**287.838**	**299.020**	**310.323**	**321.487**	**333.394**
Rückstellungen	**22.315**	**21.759**	**22.016**	**23.355**	**22.084**	**22.912**
C.1 langfristige Verbindlichkeiten	387.287	420.010	448.529	462.301	495.159	516.446
C.2 kurzfristige Verbindlichkeiten	41.801	45.215	45.058	44.273	53.795	54.490
Verbindlichkeiten	**429.088**	**465.225**	**493.587**	**506.574**	**548.955**	**570.937**
passiver Rechnungsabgrenzungsposten	**299**	**299**	**299**	**299**	**299**	**299**
Bilanzsumme	***728.572***	***775.121***	***814.923***	***840.551***	***892.824***	***927.542***

Planung 2020 ff. Werte in TEUR

wbg Nürnberg GmbH Immobilienunternehmen

Gewinn und Verlustrechnung

	Ist 2018	Plan (VJ) 2019	Vorschau 2019-Q3	Plan 2020	2021	2022	2023	2024
Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung	101.794	104.531	105.691	109.346	111.984	114.238	118.255	120.905
Umsatzerlöse aus Verkaufstätigkeit	20.317	22.442	28.009	21.904	13.460	18.697	26.018	33.154
Umsatzerlöse aus der Betreuungstätigkeit	1.759	2.703	2.270	2.903	3.290	1.994	2.631	3.206
Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen	2.666	2.476	2.591	2.587	2.683	2.844	2.932	2.975
Umsatzerlöse	**126.536**	**132.153**	**138.561**	**136.740**	**131.416**	**137.773**	**149.836**	**160.239**
Erhöhung/Verminderung Bestand	6.697	-3.667	-5.551	-65	7.110	2.555	-4.696	-3.800
Andere aktivierte Eigenleistungen	1.046	1.323	1.357	1.078	1.025	1.264	1.230	1.446
Sonstige betriebliche Erträge	6.231	3.582	5.993	4.574	4.519	4.376	4.484	4.590
Übrige Erträge	**13.974**	**1.238**	**1.799**	**5.586**	**12.654**	**8.196**	**1.018**	**2.236**
Betriebskosten	-24.256	-24.271	-24.865	-25.349	-25.852	-26.365	-26.888	-27.422
Instandhaltungs- und Modernisierungsaufwand	-31.733	-33.701	-36.398	-38.067	-38.060	-37.953	-42.234	-41.652
Andere Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung	-796	-687	-611	-596	-595	-604	-616	-626
Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	-22.673	-14.198	-15.479	-16.974	-17.817	-17.880	-17.010	-23.922
Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	-113	-51	-66	-51	-51	-51	-51	-51
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	**-79.570**	**-72.908**	**-77.418**	**-81.038**	**-82.375**	**-82.855**	**-86.799**	**-93.672**
Personalaufwand	**-20.214**	**-21.317**	**-21.772**	**-23.011**	**-23.865**	**-24.851**	**-25.778**	**-25.968**
Abschreibungen	**-12.804**	**-13.312**	**-13.596**	**-13.602**	**-13.636**	**-13.251**	**-13.385**	**-14.016**
Sonstiger betrieblicher Aufwand	**-9.050**	**-9.036**	**-9.352**	**-9.750**	**-10.048**	**-9.869**	**-10.154**	**-10.295**
Betriebsergebnis	**18.872**	**16.818**	**18.222**	**14.925**	**14.146**	**15.143**	**14.738**	**18.524**
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	783	698	776	188	312	347	408	657
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	253	15	15	15	15	15	15	15
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-8.601	-8.856	-8.701	-8.859	-8.794	-9.127	-9.596	-10.278
Erträge aus Beteiligungen	5.128	3.584	4.605	4.699	5.504	4.924	5.599	3.020
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	**-2.437**	**-4.560**	**-3.305**	**-3.957**	**-2.964**	**-3.841**	**-3.574**	**-6.587**
Steuern	**-650**	**0**	**-435**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-30**
Jahresergebnis	**15.785**	**12.258**	**14.482**	**10.968**	**11.182**	**11.302**	**11.164**	**11.907**

Liquidität - Planung 2020 ff.

wbg Nürnberg GmbH Immobilienunternehmen

in TEUR	Vorschau 2019-08	Planung 2020 ff. 2020	2021	2022	2023	2024
Liquiditätsstand 01 Jan	20.352	32.225	52.614	42.851	16.406	27.524
Einzahlungen aus Hausbewirtschaftung	104.838	108.540	111.162	113.399	117.400	120.033
Einzahlungen aus Verkaufstätigkeit	26.329	25.544	13.453	18.061	25.690	33.999
Einzahlungen aus Betreuungstätigkeit	2.208	2.903	3.290	1.994	2.631	3.206
Einzahlungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	2.238	2.273	2.369	2.530	2.618	2.661
Einzahlungen aus Beteiligungen	5.022	4.360	4.707	5.513	4.932	5.608
Einzahlungen aus Sonstigen Erträgen	3.632	3.274	3.278	3.253	3.414	3.419
Einzahlungen aus Erbbauzinsen, Zinserträge, Ausleihungen	1.105	517	641	676	737	986
Einzahlung	145.371	147.411	138.899	145.426	157.421	169.912
Betriebskosten	-24.865	-25.349	-25.852	-26.365	-26.888	-27.422
Instandhaltungskosten	-40.038	-38.067	-38.360	-37.953	-42.234	-41.652
Andere Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung	-593	-596	-595	-604	-616	-626
FM-Leistungen	0	0	0	0	0	0
Andere Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	-320	-325	-325	-230	-330	-330
Grundstückserwerb/ Erschließung UV	-2.077	-2.002	-1.257	-1.174	-2.278	-4.619
Investitionen Umlaufvermögen	-13.173	-13.399	-15.628	-15.120	-16.294	-16.780
Sonstige Lieferungen und Leistungen	-69	-51	-51	-51	-51	-51
Personalkosten	-21.498	-22.730	-23.577	-24.556	-25.475	-25.657
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-8.643	-8.944	-8.926	-9.030	-9.299	-9.423
Zins und Tilgung	-20.070	-21.622	-23.009	-24.410	-25.633	-27.491
Sonstige Liquitätsveränderungen	0	0	0	0	0	0
Steuern	-636	-435	0	0	0	0
Auszahlung	-131.982	-133.522	-137.580	-139.493	-149.098	-154.051
Operativer Cashflow	13.389	13.889	1.318	5.934	8.324	15.860
Darlehensgewährung/ Rückzahlung	27.417	-10.432	-6.430	-13.008	-5.106	-24.404
Grundstückserwerb	-15.619	-2.431	-3.570	-5.022	-6.337	-6.484
Investitionen Anlagevermögen	-40.345	-25.813	-43.854	-32.893	-35.379	-44.640
Sonstige Investitionen	-495	-610	-496	-507	-523	-537
Zuschüsse	1.556		134	744	844	214
Darlehensaufnahme	30.747	45.886	43.134	29.455	49.295	38.900
Erwerb Gesellschaftsanteile	-4.777	-100		-11.147		0
Investitionstätigkeit	-28.934	16.932	-4.651	-19.371	7.901	-12.546
Free Cashflow	11.873	20.389	-9.763	-26.445	11.118	-21.090
Liquiditätsstand 31 Dez	32.225	52.614	42.851	16.406	27.524	6.435

Bilanz A-Beteiligungen (WBG) HGB

wbg Nürnberg GmbH Immobilienunternehmen

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1000	**Bilanz**			
4000	**Aktiva**	**702.391,53**	**679.053,08**	**3,44**
4001	**A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)**	**0,00**	**0,00**	
4002	**B. Anlagevermögen**	**612.677,48**	**585.467,63**	**4,65**
4003	**I. Immaterielle Vermögensgegenstände**	**305,57**	**178,67**	**71,02**
4004	1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00	
4005	2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	305,57	178,67	71,02
4006	3. Geschäfts- oder Firmenwerte	0,00	0,00	
4007	4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
4008	**II. Sachanlagen**	**415.071,41**	**396.948,68**	**4,57**
4009	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	391.210,93	348.601,70	12,22
4010	2. technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	
4011	3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.794,71	1.412,38	27,07
4012	4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	22.065,76	46.934,60	-52,99
4013	**III. Finanzanlagen**	**197.300,51**	**188.340,29**	**4,76**
4014	1. Anteile an verbundenen Unternehmen	158.265,40	157.265,40	0,64
4015	2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	23.277,85	15.302,81	52,11
4016	3. Beteiligungen	701,89	708,76	-0,97
4017	4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	15.000,00	15.000,00	0,00
4018	5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	
4019	6. sonstige Ausleihungen	55,36	63,31	-12,56
4020	**C. Umlaufvermögen**	**89.563,00**	**93.435,49**	**-4,14**
4021	**I. Vorräte bzw. zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte**	**58.174,16**	**52.182,00**	**11,48**
4022	1. Grundstücke ohne Bauten	11.286,88	11.976,90	-5,76
4023	2. Bauvorbereitungskosten	3.203,57	3.145,73	1,84
4024	3. Grundstücke mit unfertigen Bauten	16.733,27	11.193,08	49,50
4025	4. Grundstücke mit fertigen Bauten	12,30	13,29	-7,45
4026	5. Unfertige Leistungen	26.481,32	25.441,19	4,09
4027	6. Andere Vorräte	41,13	411,80	-90,01
4200	7. Geleistete Anzahlungen	415,69		
4028	**II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**11.036,48**	**9.363,82**	**17,86**
4029	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.169,32	2.605,21	-16,73
4030	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4031	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	6.938,45	4.495,38	54,35
4032	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4033	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	10,62	9,95	6,73
4034	darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4035	4. Forderungen gegen Gesellschafter	3,98	1,62	145,68
4036	5. sonstige Vermögensgegenstände	1.914,11	2.251,66	-14,99
4037	6. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital	0,00	0,00	

4038	**III. Wertpapiere**	**0,00**	**0,00**	
4039	1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
4040	2. sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	
4041	**IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten**	**20.352,36**	**31.889,68**	**-36,18**
4042	**D. Rechnungsabgrenzungsposten**	**151,05**	**149,95**	**0,73**
4043	a. Disagio	0,00	0,00	
4044	b. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	75,97	149,95	-49,34
4201	c. Geldbeschaffungskosten	75,07		
4045	**E. Aktive latente Steuern**	**0,00**	**0,00**	
4046	**F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung**	**0,00**	**0,00**	
4047	**G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**	
4048	**Passiva**	**702.391,53**	**679.053,08**	**3,44**
4049	**A. Eigenkapital**	**262.910,02**	**247.124,92**	**6,39**
4050	**I. Gezeichnetes Kapital**	**12.600,00**	**12.600,00**	**0,00**
4051	Nominalkapital	12.600,00	12.600,00	0,00
4052	./. Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen	0,00	0,00	
4053	./. Eigene Anteile	0,00	0,00	
4054	**II. Kapitalrücklage**	**0,00**	**0,00**	
4055	**III. Gewinnrücklagen**	**234.524,92**	**221.238,55**	**6,01**
4056	1. gesetzliche Rücklage	0,00	0,00	
4057	2. Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen	0,00	0,00	
4058	3. satzungsgemäße Rücklage	6.300,00	6.300,00	0,00
4059	4. andere Gewinnrücklagen	228.224,92	214.938,55	6,18
4060	**IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag**	**0,00**	**0,00**	
4061	**V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**	**15.785,10**	**13.286,37**	**18,81**
4062	**VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen**	**0,00**	**0,00**	
4063	**B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)**	**0,00**	**0,00**	
4064	**C. Empfangene Ertragszuschüsse**	**0,00**	**0,00**	
4065	**D. Sonderposten für Investitionszuschüsse**	**0,00**	**0,00**	
4066	**E. Rückstellungen**	**26.498,11**	**30.700,03**	**-13,69**
4067	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.356,94	5.880,57	8,10
4068	2. Steuerrückstellungen	733,54	572,23	28,19
4069	3. sonstige Rückstellungen	19.407,63	24.247,23	-19,96
4070	darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)	0,00	0,00	
4071	**F. Verbindlichkeiten**	**412.684,12**	**400.891,26**	**2,94**
4072	**1. Anleihen**	**0,00**	**0,00**	
4073	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00	0,00	
4074	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00	0,00	
4075	c. darin gesichert	0,00	0,00	
4076	**2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten**	**303.347,00**	**301.339,67**	**0,67**
4077	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	9.734,62	9.404,79	3,51
4078	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	257.044,03	256.477,45	0,22
4079	c. darin gesichert	303.347,00	301.339,67	0,67
4080	**3. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern**	**64.956,42**	**60.125,76**	**8,03**
4081	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	2.871,21	2.552,87	12,47
4082	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	50.483,32	47.439,56	6,42
4083	c. darin gesichert	57.965,17	52.393,81	10,63
4084	**4. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen**	**32.405,52**	**30.112,57**	**7,61**
4085	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	32.405,52	30.112,57	7,61
4086	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00	0,00	

4087	c. darin gesichert	0,00	0,00	
4088	**5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**7.447,66**	**4.396,72**	**69,39**
4089	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	5.961,90	3.358,02	77,54
4090	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	359,34	204,20	75,97
4091	c. darin gesichert	0,00	0,00	
4092	**6. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel**	**0,00**	**0,00**	
4093	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00	0,00	
4094	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00	0,00	
4095	c. darin gesichert	0,00	0,00	
4096	**7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen**	**3.894,19**	**3.801,12**	**2,45**
4097	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	3.894,19	3.801,12	2,45
4098	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00	0,00	
4099	c. darin gesichert	0,00	0,00	
4100	**8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**	**49,89**	**466,59**	**-89,31**
4101	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	49,89	466,59	-89,31
4102	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00	0,00	
4103	c. darin gesichert	0,00	0,00	
4104	**9. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern**	**73,71**	**60,74**	**21,35**
4105	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	73,71	60,74	21,35
4106	b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00	0,00	
4107	c. darin gesichert	0,00	0,00	
4108	**10. Sonstige Verbindlichkeiten**	**509,73**	**588,09**	**-13,32**
4109	a. davon aus Steuern	340,00	380,00	-10,53
4110	b. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	509,73	588,09	-13,32
4111	c. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00	0,00	
4112	d. darin gesichert	0,00	0,00	
4113	**G. Rechnungsabgrenzungsposten**	**299,28**	**336,87**	**-11,16**
4114	**H. Passive latente Steuern.**	**0,00**	**0,00**	
4115	**Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)**	**702.391,53**	**679.053,08**	**3,44**

Gewinn- und Verlustrechnung A-Beteiligungen (WBG) HGB

wbg Nürnberg GmbH Immobilienunternehmen

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2017 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1001	**Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)**			
5001	**1. Umsatzerlöse**	**126.535,58**	**126.868,20**	**-0,26**
5002	**2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**	**6.696,51**	**537,50**	**1.145,86**
5003	**3. andere aktivierte Eigenleistungen**	**1.046,39**	**894,40**	**16,99**
5004	**4. sonstige betriebliche Erträge**	**6.231,28**	**6.065,40**	**2,73**
5005	darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00		
5006	darin andere aperiodische Erträge	110,17	98,30	12,08
5007	**5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen**	**79.570,48**	**76.413,10**	**4,13**
5008	Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	56.784,55	56.623,80	0,28
5009	Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	22.672,73	17.624,00	28,65
5010	Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	113,21	2.165,20	-94,77
5011	**6. Personalaufwand**	**20.213,77**	**18.717,30**	**8,00**
5012	Löhne und Gehälter	15.506,30	14.503,60	6,91
5013	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	4.707,46	4.213,80	11,72
5014	davon für Altersversorgung	1.571,00	1.327,00	18,39
5015	**7. Abschreibungen**	**12.804,15**	**13.110,60**	**-2,34**
5016	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	12.804,15	13.110,60	-2,34
5017	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00		
5018	darin außerplanmäßige Abschreibungen	0,00		
5019	**8. sonstige betriebliche Aufwendungen**	**9.049,65**	**8.310,50**	**8,89**
5020	darin andere aperiodische Aufwendungen	10,98	90,10	-87,81
5021	**9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen**	**0,00**		
5022	**10. Erträge aus Beteiligungen**	**5.128,05**	**3.742,50**	**37,02**
5023	davon aus verbundenen Unternehmen	10,00	10,00	0,00
5024	**11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**	**783,46**	**760,00**	**3,09**
5025	davon aus verbundenen Unternehmen	161,26	137,80	17,02
5026	**12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**252,84**	**13,10**	**1.830,08**
5027	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00		
5028	**13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen**	**0,00**		
5029	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00		
5030	**14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufsvermögens**	**0,00**		
5031	**15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**8.601,30**	**8.600,40**	**0,01**
5032	davon an verbundene Unternehmen	44,67	48,10	-7,13
5033	**16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit**	**15.135,43**	**12.852,90**	**17,76**
5034	**17. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen**	**0,00**		
5035	**18. außerordentliche Erträge**	**0,00**		
5036	**19. außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**		
5037	**20. außerordentliches Ergebnis**	**0,00**		
5038	**21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**	**649,67**	**438,20**	**48,26**

5039	22. sonstige Steuern	0,00	4,70	-100,00
5040	23. Erträge aus Verlustübernahmen	0,00		
5041	24. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne			
5042	25. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	15.785,10	13.286,40	18,81
5043	26. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			
5044	27. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen			
5045	28. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	15.785,10	13.286,40	18,81
5046	29. Ausschüttung	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 112029, Produkte 230100 bis 230700 [KR 2301 bis 2307], Produkte 240100 bis 241500 [KR 2401 bis 2415,] Produkte 250100 und 250200 [KR 2501 und 2502]) zu bewilligen, wenn sie aus Mitteln bzw. Rücklagen der Stiftungen gedeckt werden können (Stadtratsbeschluss vom 27.11.1985, Nr. 3).

Sitzung des Stadtrates (Etat) am 21.11.2019

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

7.1. Haushaltssatzung 2020 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 2020.

Einstimmig beschlossen

Die Richtigkeit der Beschlussabschrift aus der Niederschrift wird hiermit bestätigt.

Stadt Nürnberg, 28.11.2019

Lisa Großbeck

Dr. Ulrich Maly

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 2020

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 § 1 Abs. 38 der Verordnung vom 26.03.2019 (GVBl. S. 96), erlässt die Stadt Nürnberg folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Die als Anlage beigefügten Haushaltspläne der von der Stadt Nürnberg verwalteten kommunalen Stiftungen für das Haushaltsjahr 2020 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	2.577.584 €	2.293.833 €	283.751 €
Findel- und Waisenhausstiftungen	347.000 €	248.400 €	98.600 €
Klein'sche Brennmaterialienstiftung	174.000 €	119.500 €	54.500 €
Kost-Pocher'sche Stiftung	108.300 €	76.900 €	31.400 €
Fritz-Hintermayr-Stiftung	66.200 €	47.600 €	18.600 €
Wallner'sche Blinden- und Stipendienstiftung	4.700 €	3.800 €	900 €
Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsstiftung	52.300 €	50.400 €	1.900 €

	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)	2.509.300 € 1.074.000 € 0 €	a) b) c)	1.906.900 € 1.357.800 € 19.300 €	a) b) c)	602.400 € -283.800 € -19.300 €	299.300 €
Findel- und Waisenhausstiftungen	a) b) c)	346.700 € 80.000 €	a) b) c)	247.300 € 178.600 €	a) b) c)	99.400 € -98.600 €	800 €
Klein'sche Brennmaterialienstiftung	a) b) c)	173.600 € 75.000 €	a) b) c)	118.500 € 129.500 €	a) b) c)	55.100 € -54.500 €	600 €
Kost-Pocher'sche Stiftung	a) b) c)	108.000 € 190.000 €	a) b) c)	76.000 € 221.400 €	a) b) c)	32.000 € -31.400 €	600 €
Fritz-Hintermayr-Stiftung	a) b) c)	65.300 € 278.000 €	a) b) c)	46.300 € 296.600 €	a) b) c)	19.000 € -18.600 €	400 €
Wallner'sche Blinden- und Stipendienstiftung	a) b c)	3.200 € 61.000 €	a) b) c)	1.900 € 61.900 €	a) b) c)	1.300 € - 900 €	400 €
Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsstiftung	a) b) c)	52.100 € 30.000 €	a) b) c)	41.300 € 31.900 €	a) b) c)	10.800 € -1.900 €	8.900 €

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 2020 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 01.01.2019	Zugang 2019	Abgang 2019	Stand 01.01.2020
Kapitalerhaltungsrücklage der				
1. Heilig-Geist-Spital-Stiftung *)	0	0	0	0
2. Findel- und Waisenhaus-stiftungen	126	96	171	51
3. Klein'schen Brenn-materialienstiftung	45	55	100	0
4. Kost-Pocher'schen Stiftung	50	36	84	2
5. Fritz-Hintermayr-Stiftung	49	25	74	0
6. Wallner'schen Blinden- und Stipendienstiftung	10	1	11	0
7. Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsstiftung	42	3	32	13

*) 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. 2019	voraussichtlich			
		Stand 01.01. 2020	Zugang 2020	Abgang 2020	Stand 31.12. 2020
1.1 Heilig-Geist-Spital-Stiftung	353	334		19	315

2. Nach Zahlungsströmen

Kreditgeber	Stand 01.01. 2019	voraussichtlich			
		Stand 01.01. 2020	Zugang 2020	Abgang 2020	Stand 31.12. 2020
2.1 Kreditinstitute	353	334		19	315

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 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 2020	Ansatz 2020	
Auftrag	**Buchungs-kreis**	**Stiftung**	**Einzahlungen aus Verkauf Finanzanlagen SK: 55120003**	**Auszahlungen aus Kauf Finanzanlagen SK: 69922000**	**Differenz**
20301010000W	2301	Heilig-Geist-Spital-Stiftung *)	1.074.000,00 €	1.137.800,00 €	63.800,00 €
20301020000W	2302	Findel- und Waisenhausstiftungen	80.000,00 €	178.600,00 €	98.600,00 €
20301030000W	2303	Kleinsche Brennmaterialienstiftung	75.000,00 €	129.500,00 €	54.500,00 €
20301040000W	2304	Kost-Pocher'sche Stiftung	190.000,00 €	221.400,00 €	31.400,00 €
20301050000W	2305	Fritz-Hintermayr-Stiftung	278.000,00 €	296.600,00 €	18.600,00 €
20301060000W	2306	Wallner'sche Stiftung	61.000,00 €	61.900,00 €	900,00 €
20301070000W	2307	Mathes Wohltätigkeitsstiftung	30.000,00 €	31.900,00 €	1.900,00 €
Summe			**1.788.000,00 €**	**2.057.700,00 €**	**269.700,00 €**

2. Kredite

			Ansatz 2020	Ansatz 2020	
Auftrag	**Buchungs-kreis**	**Stiftung**	**Einzahlungen (Rückflüsse von Darlehen) SK: 59970700**	**Auszahlungen (Kredittilgung) SK: 69937000**	**Differenz**
20301017003F	2301	Heilig-Geist-Spital-Stiftung		19.300,00 €	19.300,00 €
20301012001F	2301	Heilig-Geist-Spital-Stiftung	- €		- €
Summe			**- €**	**19.300,00 €**	**19.300,00 €**

3. Baumaßnahmen

			Ansatz 2020	Ansatz 2020	
Auftrag	**Buchungs-kreis**	**Stiftung**	**Einzahlungen**	**Auszahlungen aus Hochbaumaß-nahmen SK: 69926400**	**Differenz**
20301015000U	2301	Heilig-Geist-Spital-Stiftung *)		150.000,00 €	150.000,00 €
20301015001U	2301	Heilig-Geist-Spital-Stiftung *)		70.000,00 €	70.000,00 €

*) Finanzierung der Baumaßnahme erfolgt dadurch, dass 220.000 € bei den Finanzanlagen nicht wieder angelegt werden.
(Kapitalerhalt beträgt gemäß der Planung 2020 rund 283.800 €)

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 2020	Plan 2019	RE 2018

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	%	1,23	1,64	1,53
Eigenkapital der Stiftung	€	43.282.100,00	43.269.000,00	43.382.308,46
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	534.016,00	710.600,00	663.691,53
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	867.851,00	1.124.799,00	1.230.177,39
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	289.283,67	374.933,00	410.059,13
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	390.839,45
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	105,03	104,37	102,67
Anlagevermögen	€	40.562.400,00	40.386.900,00	41.333.699,55
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	2.048.200,00	2.014.200,00	2.048.189,16

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	-10.000,00	-6.000,00	-11.367,15
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	-69.384,00	-69.379,00	-69.385,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	-2.244.200,00	-2.232.000,00	-2.164.941,09
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	-2.400,00	-46.800,00	-297.860,70
*** = Ordentliche Erträge	€	-2.325.984,00	-2.354.179,00	-2.543.553,94
** - Personalaufwendungen	€	93.500,00	91.300,00	70.411,72
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	1.082.700,00	847.800,00	1.235.698,80
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	226.900,00	224.100,00	216.256,58
** - Planmäßige Abschreibungen	€	385.733,00	385.580,00	386.417,68
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	166.400,00	342.400,00	324.820,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	417.700,00	418.300,00	427.806,42
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-101.901,22
** - Transferaufwendungen	€	584.100,00	760.700,00	650.725,20
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	147.800,00	190.700,00	152.052,45
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	2.293.833,00	2.276.080,00	2.495.305,85
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	-32.151,00	-78.099,00	-48.248,09
** + Finanzerträge	€	-255.100,00	-300.300,00	-331.751,89
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	3.500,00	3.500,00	3.481,96
*** = Finanzergebnis	€	-251.600,00	-296.800,00	-328.269,93
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-283.751,00	-374.899,00	-376.518,02
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	-14.321,43
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-283.751,00	-374.899,00	-390.839,45

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von rund 283.800 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Heilig-Geist-Spiltal-Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.000	-6.000	-11.367,15
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.244.200	-2.232.000	-2.095.295,50
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-400	-1.500	-16.895,56
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-254.700	-298.800	-308.370,84
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-2.509.300	-2.538.300	-2.431.929,05
9 - Personalauszahlungen	97.900	96.100	74.190,35
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	1.082.700	847.800	604.570,42
12 - Transferauszahlungen	584.100	760.700	754.307,13
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	138.700	131.000	144.827,23
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.500	3.500	3.481,96
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	1.906.900	1.839.100	1.581.377,09
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-602.400	-699.200	-850.551,96
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-330.000,00
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	-1.074.000	-4.751.000	-204.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	-147,31
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-1.074.000	-4.751.000	-534.147,31
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	220.000	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	1.137.800	5.125.900	1.032.908,88
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	1.357.800	5.125.900	1.032.908,88
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	283.800	374.900	498.761,57
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-318.600	-324.300	-351.790,39
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	19.300	19.300	19.342,48
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	19.300	19.300	19.342,48
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	19.300	19.300	19.342,48
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	298.493,24
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-299.300	-305.000	-33.954,67
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-2.014.234,49
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-299.300	-305.000	-2.048.189,16
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-299.300	-305.000	-2.048.189,16

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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:

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte liegen mit 2.244.200 € um rund 0,5 % über dem Wert des Vorjahres (2.232.000 €). Es handelt sich hierbei um Mieterträge, Erträge aus Holzverkäufen und Erbbauzinsen.

Im Jahr 2020 fallen sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 2.400 € (2019: 46.800 €) an. Es handelt sich hierbei insbesondere um die Auflösung von Rückstellungen, die für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren gebildet und zum Zeitpunkt der Endfälligkeit der Wertpapiere aufgelöst werden.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 255.100 € (2019: 300.300 €) ist eine Reduzierung gegenüber dem Vorjahr um etwa 15 % zu verzeichnen. Seit der Planung 2019 wird berücksichtigt, dass kommunale Stiftungen nun auch zum Beispiel in Aktienanleihen investieren können.

Die Erträge aus Zuweisungen für die Forstdienststelle erhöhen sich von 6.000 € um 4.000 € auf 10.000 €. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten bewegen sich ungefähr auf Vorjahresniveau.

Die Personalaufwendungen entstehen für die zwei Waldarbeiter des Forstbetriebes Schnaittach und für Dienstreisen und Dienstfahrten der Revierleitung; sie betragen insgesamt 97.900 € (2019: 96.100 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 1.082.700 € deutlich über dem Niveau des Vorjahres (847.800 €). Die Aufwendungen für Fernwärme und Betriebsstrom sinken dabei auf 57.300 € (2019: 61.000 €), wobei der Gebäudeunterhalt um 239.800 € auf insgesamt 688.300 € (2019: 448.500 €) stark ansteigt; der hauptsächlich für die Instandhaltung der Mauthalle (Aufzugsanierung, Brandschutz, Fassadenrenovierung) und des Heilig-Geist-Spitals (Brandschutz) in größerem Umfang notwendig ist. Die Aufwendungen für die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung (inklusive der Personalkosten für die Revierleitung der Forstdienststelle) liegen mit 226.900 € 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 385.733 € finden nur geringe Veränderungen zum Vorjahr statt (2019: 385.580 €).

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringern sich auf 143.400 € (2019: 185.900 €). Dies ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2020 weniger Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen anfallen. In 2019 betrugen diese jedoch 46.800 €. Die Verluste entstehen bei der

Rückzahlung über pari gekaufter Wertpapiere und neutralisieren sich durch die Auflösung der hierfür gebildeten Rückstellungen (siehe unter sonstige ordentliche Erträge). Die weiteren sonstigen Aufwendungen betreffen hauptsächlich die Forstdienststelle und entsprechen insgesamt in etwa den Vorjahresansätzen.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 584.100 € um rund 23 Prozent unter dem Wert des Vorjahres (760.700 €). Unterstützt werden gemäß Stiftungszweck bedürftige Personen in Nürnberg und die Altenhilfe.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 283.751 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 1.074.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 4.751.000 €). 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 den Weinstuben werden in 2020 investive Maßnahmen in Höhe von 220.000 € 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 2020	Plan 2019	RE 2018

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	%	6,72	6,61	6,41
Eigenkapital der Stiftung	€	4.392.500,00	4.329.300,00	4.198.207,23
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	295.000,00	286.000,00	267.403,95
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	295.700,00	287.000,00	309.559,21
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	98.566,67	95.666,67	103.186,40
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	103.186,40
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	102,96	102,92	103,10
Anlagevermögen	€	4.266.100,00	4.206.300,00	4.072.032,17
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	75.200,00	78.200,00	75.192,37

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	€	-317.400,00	-312.400,00	-317.592,34
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	-300,00	0,00	-2.569,96
*** = Ordentliche Erträge	€	-317.700,00	-312.400,00	-320.162,30
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	50.600,00	55.200,00	38.629,44
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	16.500,00	14.600,00	15.400,32
** - Planmäßige Abschreibungen	€	100,00	100,00	70,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	196.400,00	190.300,00	205.550,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	2.781,65
** - Transferaufwendungen	€	196.400,00	190.300,00	208.331,65
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.300,00	1.200,00	930,31
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	248.400,00	246.800,00	247.961,40
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	-69.300,00	-65.600,00	-72.200,90
** + Finanzerträge	€	-29.300,00	-30.100,00	-30.985,50
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-29.300,00	-30.100,00	-30.985,50
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-98.600,00	-95.700,00	-103.186,40
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-98.600,00	-95.700,00	-103.186,40

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 98.600 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Findel- und Waisenhausstiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-317.400	-312.400	-288.850,75
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-29.300	-30.100	-29.907,23
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-346.700	-342.500	-318.757,98
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	50.600	55.200	15.400,32
12 - Transferauszahlungen	196.400	190.300	205.550,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	300	200	963,19
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	247.300	245.700	221.913,51
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-99.400	-96.800	-96.844,47
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	-80.000	-340.000	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-80.000	-340.000	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	178.600	435.700	99.897,09
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	178.600	435.700	99.897,09
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	98.600	95.700	99.897,09
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-800	-1.100	3.052,62
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	-1.100	3.052,62
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-78.244,99
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-800	-1.100	-75.192,37
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-800	-1.100	-75.192,37

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 der rechtsfähigen kommunalen 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 317.400 € liegen über dem Niveau des Vorjahres (312.400 €). Es handelt sich hierbei um Erbbauzinsen sowie Mieterträge.

Im Jahr 2020 fallen sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 300 € an. Hierbei handelt es sich um die Auflösung von Rückstellungen, die für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren gebildet wurden und zum Zeitpunkt der Endfälligkeit der Wertpapiere aufgelöst werden.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 29.300 € (2019: 30.100 €) ist eine leichte Verringerung gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sinken auf 50.600 € (2019: 55.200 €). Die Gebäudeunterhaltsaufwendungen betragen 24.000 € (2019: 31.000 €). Im Vergleich zum Vorjahr werden im Haushaltsplan 2020 Aufwendungen für Gebäude- und Grundstücksbewirtschaftung in Höhe von 7.500 € anstatt 7.000 € geplant. Daneben beinhalten die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen noch die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung in Höhe von 16.500 € (2019: 14.600 €) sowie die Erstattungen an die Hausverwaltungen in Höhe von 2.600 € (2019: 2.600 €).

Bei den Abschreibungen (100 €) finden keine Veränderungen zum Vorjahr statt.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen auf 1.300 € (2019: 1.200 €). Dabei sinken jedoch im Vergleich zum Vorjahr die Aufwendungen für die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV um 300 € auf 700 €. Neue Planansätze sind für Bankspesen und Verluste aus dem Abgang bzw. Verkauf von Finanzanlagen in Höhe von insgesamt 400 € eingestellt.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 196.400 € um rund 3 % über dem Vorjahresansatz (190.300 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 98.600 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere in Höhe von 80.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 340.000 €). 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 2020	Plan 2019	RE 2018
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	%	11,18	11,57	10,87
Eigenkapital der Stiftung	€	1.451.300,00	1.416.800,00	1.341.673,52
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	162.300,00	163.900,00	143.911,95
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	163.500,00	165.300,00	163.848,20
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	54.500,00	55.100,00	54.616,07
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	54.616,07
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	103,19	103,67	103,45
Anlagevermögen	€	1.406.500,00	1.366.700,00	1.296.936,29
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	199.300,00	164.000,00	199.268,95

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	€	-400,00	0,00	-1.250,24
*** = Ordentliche Erträge	€	-157.900,00	-157.500,00	-159.250,24
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	10.600,00	8.200,00	9.987,32
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	10.000,00	7.600,00	9.339,19
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	107.800,00	108.800,00	67.740,00
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	42.033,78
** - Transferaufwendungen	€	107.800,00	108.800,00	109.773,78
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.100,00	800,00	726,90
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	119.500,00	117.800,00	120.488,00
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	-38.400,00	-39.700,00	-38.762,24
** + Finanzerträge	€	-16.100,00	-15.400,00	-15.853,83
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-16.100,00	-15.400,00	-15.853,83
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-54.500,00	-55.100,00	-54.616,07
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-54.500,00	-55.100,00	-54.616,07

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 54.500 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Kleinsch. Brennmaterialienstiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-16.100	-15.400	-15.625,69
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-173.600	-172.900	-173.625,69
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	10.600	8.200	9.836,42
12 - Transferauszahlungen	107.800	108.800	67.740,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	792,44
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	118.500	117.000	78.368,86
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-55.100	-55.900	-95.256,83
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	-75.000	-120.000	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-75.000	-120.000	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	129.500	175.100	60.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	129.500	175.100	60.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	54.500	55.100	60.000,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-600	-800	-35.256,83
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	-800	-35.256,83
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-164.012,12
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-600	-800	-199.268,95
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-600	-800	-199.268,95

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 2020 fallen sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 400 € an. Hierbei handelt es sich um die Auflösung von Rückstellungen, die für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren gebildet wurden und zum Zeitpunkt der Endfälligkeit der Wertpapiere aufgelöst werden.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 16.100 € (2019: 15.400 €) ist eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um rund 5 % zu verzeichnen. Sie erhöhen sich insbesondere aufgrund der etwas höheren Nominalverzinsung bei der Neuanlage von Wertpapieren.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 10.600 € um rund 30 % über dem Vorjahresansatz (8.200 €). Hierin enthalten sind Grabpflegegebühren, welche wie im Vorjahr 600 € betragen sowie die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung, welche im Jahr 2020 von 7.600 € auf 10.000 € steigen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen 1.100 € und liegen damit um 300 € über 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 107.800 € leicht unter dem Vorjahresansatz (108.800 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne von 54.500 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 75.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 120.000 €). 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 2020	Plan 2019	RE 2018

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	%	0,73	0,83	2,85
Eigenkapital der Stiftung	€	12.884.100,00	12.602.100,00	12.816.309,37
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	93.500,00	104.700,00	364.953,50
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	94.100,00	109.300,00	126.359,77
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	31.366,67	36.433,33	42.119,92
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	42.119,92
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,39	100,62	100,39
Anlagevermögen	€	12.834.400,00	12.524.500,00	12.766.565,09
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	47.800,00	201.300,00	47.784,94

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	-34.902,72
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	-300,00	-32.400,00	-52,96
*** = Ordentliche Erträge	€	-35.700,00	-67.800,00	-34.955,68
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	13.800,00	13.600,00	12.911,94
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	13.800,00	13.600,00	12.911,94
** - 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.)	€	62.100,00	68.300,00	85.993,60
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-6.235,01
** - Transferaufwendungen	€	62.100,00	68.300,00	79.758,59
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.000,00	37.000,00	4.644,50
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	76.900,00	118.900,00	97.315,03
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	41.200,00	51.100,00	62.359,35
** + Finanzerträge	€	-72.600,00	-87.500,00	-104.479,27
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-72.600,00	-87.500,00	-104.479,27
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-31.400,00	-36.400,00	-42.119,92
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-31.400,00	-36.400,00	-42.119,92

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 31.400 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Kost-Pocher'sche Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-34.947,34
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-72.600	-87.500	-102.072,42
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-108.000	-122.900	-137.019,76
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	13.800	13.600	12.911,94
12 - Transferauszahlungen	62.100	68.300	107.508,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	110,28
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	76.000	81.900	120.530,22
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-32.000	-41.000	-16.489,54
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-375.000,00
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	-190.000	-1.955.000	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-190.000	-1.955.000	-375.000,00
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	221.400	1.991.400	445.037,50
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	221.400	1.991.400	445.037,50
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	31.400	36.400	70.037,50
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-600	-4.600	53.547,96
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	100.000,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-600	-4.600	153.547,96
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-201.332,90
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-600	-4.600	-47.784,94
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-600	-4.600	-47.784,94

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 2020 fallen sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 300 € an. Hierbei handelt es sich um die Auflösung von Rückstellungen, die für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren gebildet wurden und zum Zeitpunkt der Endfälligkeit der Wertpapiere aufgelöst werden. Diese fallen im Vergleich zum Vorjahr mit 32.400 € wesentlich geringer aus, da weniger entsprechende Wertpapiere fällig werden.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 72.600 € (2019: 87.500 €) ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um rund 17 % zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 13.800 € knapp über dem Vorjahresansatz (13.600 €). Es handelt sich hierbei um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sinken von 37.000 € auf 1.000 €. Dies ist darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2020 geringere Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen in Höhe von 300 € anfallen (2019: 32.400 €). Die Aufwendungen für die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV in Höhe von 600 € sinken im Vergleich zum Vorjahr (4.600 €).

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 62.100 € unter dem Vorjahresansatz (68.300 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne von 31.400 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 190.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 1.955.000 €). 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 2020	Plan 2019	RE 2018
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	%	1,64	2,14	0,99
Eigenkapital der Stiftung	€	3.341.800,00	3.434.600,00	3.298.142,91
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	54.800,00	73.600,00	-33.161,93
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	55.900,00	75.200,00	80.991,55
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	18.633,33	25.066,67	26.997,18
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	26.997,18
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,48	102,13	101,50
Anlagevermögen	€	3.293.100,00	3.363.100,00	3.249.408,61
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	91.500,00	109.000,00	91.540,54

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	€	-900,00	0,00	-3.410,72
*** = Ordentliche Erträge	€	-900,00	0,00	-3.410,72
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	10.000,00	11.300,00	10.674,42
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	9.300,00	10.600,00	8.728,31
** - 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.)	€	36.200,00	48.500,00	63.995,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-8.906,71
** - Transferaufwendungen	€	36.200,00	48.500,00	55.088,29
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.400,00	900,00	954,85
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	47.600,00	60.700,00	66.717,56
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	46.700,00	60.700,00	63.306,84
** + Finanzerträge	€	-65.300,00	-85.800,00	-90.304,02
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-65.300,00	-85.800,00	-90.304,02
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-18.600,00	-25.100,00	-26.997,18
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-18.600,00	-25.100,00	-26.997,18

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 18.600 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Fritz-Hintermayr-Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-65.300	-85.800	-98.558,35
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-65.300	-85.800	-98.558,35
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	10.000	11.300	10.634,42
12 - Transferauszahlungen	36.200	48.500	54.995,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	584,16
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	46.300	59.800	66.213,58
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-19.000	-26.000	-32.344,77
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	-278.000	-1.170.000	-200.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-278.000	-1.170.000	-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	296.600	1.195.100	249.802,11
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	296.600	1.195.100	249.802,11
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	18.600	25.100	49.802,11
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-400	-900	17.457,34
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)	-400	-900	17.457,34
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-108.997,88
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-400	-900	-91.540,54
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-400	-900	-91.540,54

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 2020 fallen sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 900 € an. Hierbei handelt es sich um die Auflösung von Rückstellungen, die für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren gebildet wurden und zum Zeitpunkt der Endfälligkeit der Wertpapiere aufgelöst werden.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 65.300 € ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr (85.800 €) um rund 20.500 € zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 10.000 € um 1.300 € unter dem Vorjahresansatz (11.300 €). Hierin enthalten sind Grabpflegegebühren sowie die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung, die sich im Jahr 2020 von 10.600 € auf 9.300 € verringern.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen auf 1.400 € (2019: 900 €). Dies ist darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2020 Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen in Höhe von 900 € anfallen (2019: 0 €). 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 400 € sinken im Vergleich zum Vorjahr (900 €).

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 36.200 € um 12.300 € unter dem Vorjahresansatz (48.500 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne von 18.600 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 278.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 1.170.000 €). 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 2020	Plan 2019	RE 2018
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	%	1,16	1,33	1,60
Eigenkapital der Stiftung	€	181.300,00	188.300,00	179.273,80
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	2.100,00	2.500,00	-2.930,89
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	2.800,00	3.400,00	3.181,08
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	933,33	1.133,33	1.060,36
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	1.060,36
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	105,78	107,91	105,86
Anlagevermögen	€	171.400,00	174.500,00	169.357,30
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	11.800,00	17.100,00	11.765,05

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	€	-1.500,00	0,00	-2.389,60
*** = Ordentliche Erträge	€	-1.500,00	0,00	-2.389,60
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	600,00	400,00	262,25
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	300,00	200,00	262,25
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	1.200,00	1.400,00	3.500,00
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	622,75
** - Transferaufwendungen	€	1.200,00	1.400,00	4.122,75
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	2.000,00	700,00	689,85
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	3.800,00	2.500,00	5.074,85
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	2.300,00	2.500,00	2.685,25
** + Finanzerträge	€	-3.200,00	-3.600,00	-3.745,61
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-3.200,00	-3.600,00	-3.745,61
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-900,00	-1.100,00	-1.060,36
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-900,00	-1.100,00	-1.060,36

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 900 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Wallner'sche Blinden- und Stipendienstif

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-3.200	-3.600	-3.738,90
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-3.200	-3.600	-3.738,90
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	600	400	262,25
12 - Transferauszahlungen	1.200	1.400	3.500,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	302,28
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	1.900	1.800	4.064,53
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-1.300	-1.800	325,63
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	-61.000	-45.000	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-61.000	-45.000	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	61.900	46.100	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)	61.900	46.100	5.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	900	1.100	5.000,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-400	-700	5.325,63
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)	-400	-700	5.325,63
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-17.090,68
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-400	-700	-11.765,05
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-400	-700	-11.765,05

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 2020 fallen sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 1.500 € an. Hierbei handelt es sich um die Auflösung von Rückstellungen, die für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren gebildet wurden und zum Zeitpunkt der Endfälligkeit der Wertpapiere aufgelöst werden.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 3.200 € (2019: 3.600 €) was eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um 400 € ergibt.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 600 € erhöhen sich im Vergleich zu 2019 um 200 €. Hierin enthalten sind Grabpflegegebühren (300 €) sowie die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung (300 €).

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2.000 € (2019: 700 €) ist eine Erhöhung um 1.300 € zu verzeichnen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2020 Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen in Höhe von 1.500 € anfallen (2019: 0 €). Außerdem handelt es sich um die Bildung einer Rückstellung für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV und Bankspesen.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 1.200 € um 200 € unter dem Vorjahresansatz von 1.400 €.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne von 900 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 61.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 45.000 €). 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 2020	Plan 2019	RE 2018
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	%	0,64	1,15	2,73
Eigenkapital der Stiftung	€	783.900,00	781.900,00	778.749,24
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	5.000,00	9.000,00	21.277,32
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	5.600,00	9.900,00	23.837,37
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	1.866,67	3.300,00	7.945,79
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	7.945,79
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	109,45	107,74	106,94
Anlagevermögen	€	716.200,00	725.700,00	728.204,20
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	28.800,00	17.600,00	28.768,17

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	€	-49.400,00	-55.400,00	-54.261,84
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	-200,00	0,00	-2.098,32
*** = Ordentliche Erträge	€	-49.600,00	-55.400,00	-56.360,16
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	38.100,00	40.100,00	23.733,15
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	3.500,00	4.000,00	3.264,51
** - Planmäßige Abschreibungen	€	8.600,00	8.600,00	8.563,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	3.100,00	5.700,00	12.390,00
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	5.035,00
** - Transferaufwendungen	€	3.100,00	5.700,00	17.425,00
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	600,00	600,00	342,19
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	50.400,00	55.000,00	50.063,34
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	800,00	-400,00	-6.296,82
** + Finanzerträge	€	-2.700,00	-2.900,00	-3.028,35
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-2.700,00	-2.900,00	-3.028,35
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-1.900,00	-3.300,00	-9.325,17
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	1.379,38
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-1.900,00	-3.300,00	-7.945,79

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 1.900 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsst

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-49.400	-55.400	-29.698,80
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.700	-2.900	-2.820,00
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-52.100	-58.300	-32.518,80
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	38.100	40.100	3.876,91
12 - Transferauszahlungen	3.100	5.700	12.390,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	114,60
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	41.300	45.800	16.381,51
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-10.800	-12.500	-16.137,29
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	-30.000	-30.000	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-30.000	-30.000	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	31.900	33.300	5.007,07
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	31.900	33.300	5.007,07
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	1.900	3.300	5.007,07
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-8.900	-9.200	-11.130,22
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)	-8.900	-9.200	-11.130,22
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-17.637,95
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-8.900	-9.200	-28.768,17
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-8.900	-9.200	-28.768,17

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 49.600 € liegen unter dem Vorjahresansatz von 55.400 €. Es handelt sich hierbei um Miet- und Pachterträge.

Im Jahr 2020 fallen sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 200 € an. Hierbei handelt es sich um die Auflösung von Rückstellungen, die für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren gebildet wurden und zum Zeitpunkt der Endfälligkeit der Wertpapiere aufgelöst werden.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 2.700 € (2019: 2.900 €) ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um 200 € zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 38.100 € unter dem Vorjahreswert (40.100 €). Hierin enthalten sind die Aufwendungen für den Gebäudeunterhalt einschließlich der sonstigen Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude (32.000 €), Grabpflegegebühren (300 €) sowie die Erstattungen an die wbg (2.300 €) und die Stiftungsverwaltung (3.500 €).

Bei den Abschreibungen in Höhe von 8.600 € finden keine Veränderungen zum Vorjahr statt.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen bleiben bei 600 €. Es handelt sich um die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV und Bankspesen.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 3.100 € um 2.600 € unter dem Vorjahresansatz von 5.700 €. Die Verringerung der Ausrichtungshöhe ist insbesondere auf die niedrigeren Miet- und Pachterträge zurückzuführen.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne von 1.900 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 30.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 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

Der Stadtkämmerer wird ermächtigt, über- und außerplanmäßige Ausgaben der Stiftungen (Produkte 112001 bis 112029, Produkte 230100 bis 230700 [KR 2301 bis 2307], Produkt 240100 bis 241500 [KR 2401 bis 2415], Produkt 250100 und 250200 [KR 2501 bis 2502]) zu bewilligen, wenn sie aus Mitteln bzw. Rücklagen der Stiftungen gedeckt werden können (Stadtratsbeschluss vom 27.11.1985, Nr. 3).

Sitzung des Stadtrates (Etat) am 21.11.2019

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

7.2. Sonderhaushaltspläne 2020 für die allgemeinen Stiftungen, die kommunal verwaltet sind

Beschluss:
Der Stadtrat beschließt die beiliegenden Sonderhaushaltspläne 2020 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).

Einstimmig beschlossen

Die Richtigkeit der Beschlussabschrift aus der Niederschrift wird hiermit bestätigt.

Stadt Nürnberg, 28.11.2019

Lisa Großbeck

Dr. Ulrich Maly

Beilage ……

Sonderhaushaltspläne für die von der Stadt Nürnberg verwalteten allgemeinen Stiftungen für das Haushaltsjahr 2020

Die Sonderhaushaltspläne der von der Stadt Nürnberg verwalteten allgemeinen Stiftungen für das Haushaltsjahr 2020 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	7.396.200 €	5.662.100 €	1.734.100 €
Lokalstudienfonds Nürnberg	88.400 €	62.800 €	25.600 €
Stiftung für Bildung und Unterricht	10.900 €	8.000 €	2.900 €
Stiftung zur Förderung der 6. Fakultät	3.700 €	2.700 €	1.000 €
Heinrich Gröschel Stiftung	46.200 €	33.100 €	13.100 €
Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stiftung	49.200 €	33.600 €	15.600 €
Heinz und Inge Tschech Stiftung	14.400 €	10.000 €	4.400 €
Rudolf Volland Stiftung	31.400 €	23.100 €	8.300 €
Leo und Trude Denecke Stiftung	23.900 €	21.800 €	2.100 €
Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung	900 €	700 €	200 €
Frieda und Helmut Schweimer-Stiftung	12.800 €	9.100 €	3.700 €
Ursula-Fischer-Schwanhäußer-und-Gebhard-Schönfelder-Stiftung	2.500 €	1.800 €	700 €
Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung	109.600 €	95.500 €	14.100 €

Alfred Golombek Stiftung	6.800 €	4.800 €	2.000 €
Stiftung Lompa	11.500 €	10.300 €	1.200 €

	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) b) c	7.393.000 € 16.980.000 €	a) b) c)	5.270.300 € 18.714.049 €	a) b) c)	2.122.700 € -1.734.049 €	388.651 €
Stiftung Lokalstudienfonds	a) b) c)	88.200 € 445.000 €	a) b) c)	61.400 € 470.600 €	a) b) c)	26.800 € -25.600 €	1.200 €
Stiftung für Bildung und Unterricht	a) b) c)	9.600 € 56.000 €	a) b) c)	5.700 € 58.900 €	a) b) c)	3.900 € -2.900 €	1.000 €
Stiftung zur Förderung der 6. Fakultät	a) b) c)	3.700 € 0 €	a) b) c)	600 € 1.000 €	a) b) c)	3.100 € -1.000 €	2.100 €
Heinrich Gröschel Stiftung	a) b) c)	45.900 € 89.000 €	a) b) c)	30.800 € 102.100 €	a) b) c)	15.100 € -13.100 €	2.000 €
Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stiftung	a) b) c)	49.200 € 269.000 €	a) b) c)	31.500 € 284.600 €	a) b) c)	17.700 € -14.400 €	3.300 €
Heinz und Inge Tschech Stiftung	a) b) c)	14.400 € 72.000 €	a) b) c)	9.000 € 76.400 €	a) b) c)	5.400 € -4.400 €	1.000 €
Rudolf Volland Stiftung	a) b) c)	31.400 € 168.000 €	a) b) c)	21.400 € 176.300 €	a) b) c)	10.000 € -8.300 €	1.700 €
Leo und Trude Denecke Stiftung	a) b) c)	23.500 € 33.000 €	a) b) c)	21.100 € 35.100 €	a) b) c)	2.400 € -2.100 €	300 €
Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung	a) b) c)	900 € 0 €	a) b) c)	600 € 200 €	a) b) c)	300 € -200 €	100 €
Frieda und Helmut Schweimer-Stiftung	a) b) c)	12.800 € 0 €	a) b) c)	7.900 € 3.700 €	a) b) c)	4.900 € -3.700 €	1.200 €
Ursula-Fischer-Schwanhäußer-und-Gebhard-Schönfelder-Stiftung	a) b) c)	2.500 € 24.000 €	a) b) c)	1.300 € 24.700 €	a) b) c)	1.200 € -700 €	500 €
Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung	a) b) c)	109.600 € 0 €	a) b) c)	86.300 € 14.100 €	a) b) c)	23.300 € - 14.100 €	9.200 €

Alfred Golombek Stiftung	a) b) c)	6.800 € 0 €	a) b) c)	4.600 € 2.000 €	a) b) c)	2.200 € -2.000 €	200 €
Stiftung Lompa	a) b) c)	11.500 € 0 €	a) b) c)	6.400 € 1.200 €	a) b) c)	5.100 € - 1.200 €	3.900 €

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. 2019	Voraussichtliche Zugänge 2019	Voraussichtliche Abgänge 2019	Voraussichtlicher Stand 01.01.2020
Kapitalerhaltungsrücklage der				
1. Sigmund-Schuckert-Stiftung	880	1.613	2.493	0
2. Stiftung Lokalstudienfonds	39	24	47	16
3. Stiftung für Bildung und Unterricht	9	3	12	0
4. Stiftung zur Förderung der 6. Fakultät der Universität Erlangen - Nürnberg	8	1	9	0
5. Heinrich Gröschel Stiftung	34	12	46	0
6. Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stiftung	110	14	124	0
7. Heinz und Inge Tschech Stiftung	11	4	15	0
8. Rudolf Volland Stiftung	18	8	26	0
9. Leo und Trude Denecke Stiftung	10	8	18	0
10. Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung	1	1	2	0
11. Frieda und Helmut Schweimer-Stiftung	14	4	18	0
12. Ursula-Fischer-Schwan-häußer-und-Gebhard-Schönfelder-Stiftung	1	1	2	0
13. Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung	1	0	1	0
14. Alfred Golombek Stiftung	0	0	0	0
15. Stiftung Lompa	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 sofern sie nicht zur Finanzierung von 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 2020	Ansatz 2020	
Auftrag	**Buchungs-kreis**	**Stiftung**	**Einzahlungen aus Verkauf Finanzanlagen SK: 55120003**	**Auszahlungen aus Kauf Finanzanlagen SK: 69922000**	**Differenz**
20401010000W	2401	Sigmund-Schuckert-Stiftung *)	16.980.000,00 €	16.881.651,00 €	- 98.349,00 €
20401020000W	2402	Stiftung Lokalstudienfonds	445.000,00 €	470.600,00 €	25.600,00 €
20401030000W	2403	Stiftung für Bildung und Unterricht	56.000,00 €	58.900,00 €	2.900,00 €
20401040000W	2404	Stift. z. Förd. d. Sechsten Fakultät	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
20401050000W	2405	Heinrich Gröschel Stiftung	89.000,00 €	102.100,00 €	13.100,00 €
20401060000W	2406	Birkner Stiftung	269.000,00 €	284.600,00 €	15.600,00 €
20401070000W	2407	Tschech Stiftung	72.000,00 €	76.400,00 €	4.400,00 €
20401080000W	2408	Rudolf Volland Stiftung	168.000,00 €	176.300,00 €	8.300,00 €
20401090000W	2409	Leo und Trude Denecke Stiftung	33.000,00 €	35.100,00 €	2.100,00 €
20401100000W	2410	Hübschmann Stiftung	- €	200,00 €	200,00 €
20401110000W	2411	Schweimer Stiftung	- €	3.700,00 €	3.700,00 €
20401120000W	2412	Schwanhäuser-Schönfelder-Stiftung	24.000,00 €	24.700,00 €	700,00 €
20401130000W	2413	Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung	- €	14.100,00 €	14.100,00 €
20401140000W	2414	Alfred Golombek Stiftung	- €	2.000,00 €	2.000,00 €
20401150000W	2415	Stiftung Lompa	- €	1.200,00 €	1.200,00 €
Summe			**18.136.000,00 €**	**18.132.551,00 €**	**- 6.649,00 €**

2. Kredite

			Ansatz 2020	Ansatz 2020	
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 €**

3. Baumaßnahmen

			Ansatz 2020	Ansatz 2020	
Auftrag	**Buchungs-kreis**	**Stiftung**	**Einzahlungen**	**Auszahlungen aus Hochbaumaß-nahmen SK: 69926400**	**Differenz**
20401016016U	2401	Sigmund-Schuckert-Stiftung *	- €	1.832.449,00 €	1.832.449,00 €

* Finanzierung der Baumaßnahme erfolgt aus liquiden Mittel von fälligen Wertpapieren sowie aus dem erwirtschafteten Gewinn bzw. Kapitalerhalt 2020 (lt. Planung 1.734.049 €), der nicht wieder in Wertpapier angelegt wird.

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 2020	Plan 2019	RE 2018

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	%	3,31	3,08	2,53
Eigenkapital der Stiftung	€	156.677.600,00	156.716.400,00	153.331.039,39
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	5.188.900,00	4.824.800,00	3.882.262,40
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	5.202.400,00	4.837.500,00	5.876.671,85
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	1.734.133,33	1.612.500,00	1.958.890,62
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	1.958.890,62
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,13	102,66	100,65
Anlagevermögen	€	154.933.900,00	152.652.300,00	152.340.089,60
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	5.385.800,00	13.705.100,00	5.385.763,76

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	€	-2.382.100,00	-2.301.500,00	-2.270.554,21
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	-3.200,00	-2.100,00	-156.127,98
*** = Ordentliche Erträge	€	-2.385.300,00	-2.303.600,00	-2.426.682,19
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	1.729.300,00	2.165.300,00	1.405.820,06
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	495.600,00	469.800,00	467.669,77
** - Planmäßige Abschreibungen	€	381.300,00	371.500,00	382.179,62
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	2.593.800,00	2.351.300,00	2.628.226,03
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	700.000,00	700.000,00	282.250,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	161.000,00	161.000,00	122.516,42
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	842.020,30
** - Transferaufwendungen	€	3.454.800,00	3.212.300,00	3.875.012,75
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	96.700,00	95.100,00	122.418,70
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	5.662.100,00	5.844.200,00	5.785.431,13
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	3.276.800,00	3.540.600,00	3.358.748,94
** + Finanzerträge	€	-5.010.900,00	-5.153.100,00	-5.387.649,04
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-5.010.900,00	-5.153.100,00	-5.387.649,04
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-1.734.100,00	-1.612.500,00	-2.028.900,10
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	-173,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-1.734.100,00	-1.612.500,00	-2.029.073,10

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 1.734.100 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Sigmund-Schuckert-Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-2.382.100	-2.301.500	-1.410.700,99
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-2.480.000	-2.489.700	-2.480.195,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.530.900	-2.663.400	-2.232.766,90
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-7.393.000	-7.454.600	-6.123.662,89
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	1.729.300	2.165.300	661.249,45
12 - Transferauszahlungen	3.454.800	3.212.300	3.038.337,69
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	86.200	85.600	91.709,54
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	5.270.300	5.463.200	3.791.296,68
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-2.122.700	-1.991.400	-2.332.366,21
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	-1.168,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-16.980.000	-11.850.000	-28.003.847,48
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-16.980.000	-11.850.000	-28.005.015,48
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	1.832.449	1.934.100	1.802.704,04
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	16.881.600	11.528.400	30.454.005,04
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	18.714.049	13.462.500	32.256.709,08
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	1.734.049	1.612.500	4.251.693,60
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-388.651	-378.900	1.919.327,39
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	6.400.000,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-388.651	-378.900	8.319.327,39
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-11.220.173,49
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-388.651	-378.900	-2.900.846,10
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-388.651	-378.900	-2.900.846,10

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 2.382.100 € erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr (2.301.500 €) um rund 4 %. Es handelt sich hierbei um Mieterträge.

In 2020 fallen sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 3.200 € (Vorjahr: 2.100 €) an. Es handelt sich hierbei ausschließlich um Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, die für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren gebildet werden und zum Zeitpunkt der Endfälligkeit der Wertpapiere aufgelöst werden.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 5.010.900 € (2019: 5.153.100 €) ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um 142.200 € zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 1.729.300 € deutlich unter dem Wert des Vorjahres (2.165.300 €). Die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung erhöhen sich auf 495.600 € (2019: 469.800 €). Die Kosten für den Gebäudeunterhalt fallen mit 985.400 € geringer aus als in 2019 (1.442.600 €). Die Erstattungen an die verbundenen Unternehmen (hier: wbg) steigen um 2.000 € auf 163.000 €. Zudem sinken die sonstigen Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude von 24.600 € auf 20.200 €. 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 liegen mit 381.300 € über dem Niveau des Vorjahres (371.500 €).

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen auf 96.700 € (2019: 95.100 €). Der Grund ist insbesondere, dass in 2020 höhere Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen in Höhe von 3.200 € anfallen. Es sinken jedoch die Aufwendungen für die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV von 7.400 € auf 7.300 €. In 2020 fallen sowohl für die Aufwendungen für Abfallbeseitigung (2019: 2.200 €) als auch für die Versicherungsbeiträge (2019: 1.900 €) jeweils 100 € mehr an. Die Grundsteuer stieg um 400 € auf 1.600 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 3.454.800 € über dem Niveau des Vorjahres (3.212.300 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 1.734.100 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 16.980.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 11.850.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem Teil des erwirtschafteten Gewinnes, der nicht für die investiven Baumaßnahmen verwendet wird, wieder in Wertpapiere angelegt.

5. Baumaßnahmen

Die energetische Sanierung der Wohngebäude Görlitzer Str. 30 bis 32 wird in 2020 planmäßig in Höhe von 1.832.500 € durchgeführt.

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 2020	Plan 2019	RE 2018

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	%	1,80	1,64	-1,56
Eigenkapital der Stiftung	€	4.191.900,00	4.305.800,00	4.142.121,56
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	75.600,00	70.700,00	-64.759,76
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	76.800,00	72.500,00	75.502,98
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	25.600,00	24.166,67	25.167,66
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	25.167,66
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,95	101,50	100,96
Anlagevermögen	€	4.152.500,00	4.242.200,00	4.102.721,23
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	22.900,00	53.900,00	22.861,47

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	€	-200,00	0,00	-5.778,70
*** = Ordentliche Erträge	€	-200,00	0,00	-5.778,70
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	11.300,00	15.000,00	10.598,16
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	11.300,00	15.000,00	10.598,16
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	45.000,00	41.500,00	61.500,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	5.000,00	5.000,00	1.100,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-12.482,42
** - Transferaufwendungen	€	50.000,00	46.500,00	50.117,58
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.500,00	1.800,00	4.538,04
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	62.800,00	63.300,00	65.253,78
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	62.600,00	63.300,00	59.475,08
** + Finanzerträge	€	-88.200,00	-87.500,00	-88.921,44
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-88.200,00	-87.500,00	-88.921,44
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-25.600,00	-24.200,00	-29.446,36
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-25.600,00	-24.200,00	-29.446,36

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 25.600 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Stiftung Lokalstudienfonds

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	0	-32,60
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-88.100	-87.500	-93.734,61
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-88.200	-87.500	-93.767,21
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	11.300	15.000	10.598,16
12 - Transferauszahlungen	50.000	46.500	62.000,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	2.820,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	61.400	61.500	75.418,46
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-26.800	-26.000	-18.348,75
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	-445.000	-400.000	-420.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-445.000	-400.000	-420.000,00
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	470.600	424.200	469.402,11
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	470.600	424.200	469.402,11
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	25.600	24.200	49.402,11
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.200	-1.800	31.053,36
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	-1.800	31.053,36
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-53.914,83
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.200	-1.800	-22.861,47
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.200	-1.800	-22.861,47

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 2020 fallen sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 200 € an. Hierbei handelt es sich um die Auflösung von Rückstellungen, die für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren gebildet wurden und zum Zeitpunkt der Endfälligkeit der Wertpapiere aufgelöst werden.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 88.200 € (2019: 87.500 €) ergibt sich eine Steigerung von 700 € an Zinserträgen, da mehr Wertpapiere angelegt werden konnten.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bilden hier die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung, die um 3.700 € gegenüber dem Vorjahr auf 11.300 € gesunken sind, was einer Verringerung von rund 32 % entspricht.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen mit 1.500 € bewegen sich auf Vorjahresniveau.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 50.000 € um 3.500 € über dem Vorjahresansatz (46.500 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 25.600 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt (Vorjahr 24.200 €).

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 445.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 400.000 €). 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 2020	Plan 2019	RE 2018
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	%	0,74	0,79	-0,31
Eigenkapital der Stiftung	€	1.060.600,00	1.070.000,00	1.054.520,26
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	7.800,00	8.400,00	-3.257,67
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	8.800,00	9.600,00	8.505,73
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	2.933,33	3.200,00	2.835,24
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	2.835,24
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,84	101,03	100,84
Anlagevermögen	€	1.051.800,00	1.059.100,00	1.045.725,01
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	12.600,00	31.800,00	12.634,65

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	€	-1.300,00	-1.900,00	-1.700,00
*** = Ordentliche Erträge	€	-1.300,00	-1.900,00	-1.700,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	700,00	1.000,00	666,85
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	700,00	1.000,00	666,85
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	4.900,00	5.200,00	6.300,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	0,00	0,00	1.300,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-1.462,31
** - Transferaufwendungen	€	4.900,00	5.200,00	6.137,69
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	2.400,00	3.100,00	2.678,65
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	8.000,00	9.300,00	9.483,19
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	6.700,00	7.400,00	7.783,19
** + Finanzerträge	€	-9.600,00	-10.600,00	-10.618,43
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-9.600,00	-10.600,00	-10.618,43
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-2.900,00	-3.200,00	-2.835,24
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-2.900,00	-3.200,00	-2.835,24

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 2.900 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Stiftung für Bildung und Unterricht

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-9.600	-10.600	-10.572,02
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-9.600	-10.600	-10.572,02
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	700	1.000	666,85
12 - Transferauszahlungen	4.900	5.200	7.600,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	1.445,85
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	5.700	6.200	9.712,70
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-3.900	-4.400	-859,32
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	-56.000	-357.000	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-56.000	-357.000	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	58.900	360.200	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)	58.900	360.200	5.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	2.900	3.200	5.000,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.000	-1.200	4.140,68
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	15.000,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-1.000	-1.200	19.140,68
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-31.775,33
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.000	-1.200	-12.634,65
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.000	-1.200	-12.634,65

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 2020 fallen sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 1.300 € an und damit 600 € weniger im Vergleich zum Vorjahr. Hierbei handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von für Wertpapiere gebildeten Drohverlustrückstellungen.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 9.600 € (2019: 10.600 €) ergibt sich eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um 1.000 €.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sinken auf 700 € (2019: 1.000 €). Es handelt sich hierbei um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringern sich im Vergleich zum Vorjahr von 3.100 € auf 2.400 €. Ursächlich dafür sind die geringeren Verluste aus den Abgang von Finanzanlagen mit einer Höhe von 1.300 € (2019: 1.900 €). Die Zuführung zu den sonstigen Rückstellungen verringert sich um 200 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 4.900 € um 300 € unter dem Vorjahresansatz (5.200 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird ein Gewinn von 2.900 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage (Vorjahr 3.200 €) zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere in Höhe von 56.000 € fällig (in 2019: 357.000 €).
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 2020	Plan 2019	RE 2018
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	%	1,09	1,06	-0,94
Eigenkapital der Stiftung	€	202.800,00	207.100,00	200.738,49
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	2.200,00	2.200,00	-1.876,55
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	3.100,00	3.200,00	1.951,49
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	1.033,33	1.066,67	650,50
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	650,50
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	104,21	106,48	104,26
Anlagevermögen	€	194.600,00	194.500,00	192.539,50
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	10.600,00	15.100,00	10.622,91

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	-300,00	-2.300,00
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	-300,00	-2.500,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	500,00	600,00	482,44
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	500,00	600,00	482,44
** - 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	1.100,00	1.600,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	1.200,00	0,00	1.271,45
** - Transferaufwendungen	€	1.200,00	1.100,00	2.871,45
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.000,00	1.300,00	2.375,39
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	2.700,00	3.000,00	5.729,28
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	2.700,00	2.700,00	3.229,28
** + Finanzerträge	€	-3.700,00	-3.800,00	-3.879,78
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-3.700,00	-3.800,00	-3.879,78
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-1.000,00	-1.100,00	-650,50
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-1.000,00	-1.100,00	-650,50

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 1.000 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Stiftung zur Förderung der Sechsten Faku

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-3.700	-3.800	-3.872,63
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-3.700	-3.800	-4.072,63
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	500	600	482,44
12 - Transferauszahlungen	0	1.100	1.600,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	1.445,85
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	600	1.700	3.528,29
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-3.100	-2.100	-544,34
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	0	-79.000	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	0	-79.000	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	1.000	80.100	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)	1.000	80.100	5.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	1.000	1.100	5.000,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-2.100	-1.000	4.455,66
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)	-2.100	-1.000	4.455,66
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-15.078,57
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-2.100	-1.000	-10.622,91
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-2.100	-1.000	-10.622,91

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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:

Im Jahr 2020 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an (2019: 300 €). Im Vorjahr handelte es sich um die Auflösung von Rückstellungen, die für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren gebildet wurden und zum Zeitpunkt der Endfälligkeit der Wertpapiere aufgelöst werden.

Die Finanzerträge in Höhe von 3.700 € liegen um 100 € 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 500 € um 100 € unter dem des Vorjahres. Es handelt sich hierbei um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringern sich auf 1.000 € (2019: 1.300 €). Dies ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass im Vergleich zum Vorjahr keine Verluste bei der Rückzahlung von über pari gekauften Wertpapieren entstehen werden.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 1.200 € um 100 € über dem Vorjahresansatz.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 1.000 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden keine Wertpapiere zur Rückzahlung fällig, im Vorjahr waren es 79.000 €.
Der erwirtschaftete Gewinn in Höhe von 1.000 € 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 2020	Plan 2019	RE 2018

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	%	1,55	1,33	0,34
Eigenkapital der Stiftung	€	2.518.200,00	2.538.500,00	2.493.031,38
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	38.900,00	33.800,00	8.434,94
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	39.300,00	36.200,00	39.558,35
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	13.100,00	12.066,67	13.186,12
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	13.186,12
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,36	101,63	101,38
Anlagevermögen	€	2.484.400,00	2.497.900,00	2.459.169,34
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	46.800,00	64.600,00	46.785,25

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	€	-300,00	0,00	-5.200,00
*** = Ordentliche Erträge	€	-300,00	0,00	-5.200,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	7.000,00	7.600,00	6.609,74
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	6.500,00	7.200,00	6.084,07
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	17.800,00	5.400,00	7.800,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	5.900,00	16.300,00	17.342,40
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	3.884,03
** - Transferaufwendungen	€	23.700,00	21.700,00	29.026,43
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	2.400,00	2.000,00	7.078,82
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	33.100,00	31.300,00	42.714,99
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	32.800,00	31.300,00	37.514,99
** + Finanzerträge	€	-45.900,00	-43.400,00	-50.701,11
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-45.900,00	-43.400,00	-50.701,11
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-13.100,00	-12.100,00	-13.186,12
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-13.100,00	-12.100,00	-13.186,12

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 13.100 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Heinrich Gröschel Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-3.300	0	-6.427,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-42.600	-43.400	-44.881,89
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-45.900	-43.400	-51.308,89
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	7.000	7.600	6.609,74
12 - Transferauszahlungen	23.700	21.700	37.522,40
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	5.058,69
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	30.800	29.300	49.190,83
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-15.100	-14.100	-2.118,06
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	-89.000	-223.000	-84.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-89.000	-223.000	-84.000,00
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	102.100	235.100	103.952,72
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	102.100	235.100	103.952,72
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	13.100	12.100	19.952,72
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-2.000	-2.000	17.834,66
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	17.834,66
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-64.619,91
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-2.000	-2.000	-46.785,25
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-2.000	-2.000	-46.785,25

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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. Regelmäßige Zustiftungen, zuletzt im Jahr 2017, erhöhen 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:

Im Gegensatz zum Vorjahr fallen in 2020 sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 300 € an. Es handelt sich hierbei um Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, die für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren gebildet werden und zum Zeitpunkt der Endfälligkeit der Wertpapiere aufgelöst werden.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 45.900 € (2019: 43.400 €) ist eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 2.500 € zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 7.000 € um 600 € niedriger als im Vorjahr, was nur durch geringere Kosten für die Erstattung an die Stiftungsverwaltung bedingt ist. Die Grabpflegekosten mit 500 € sind um 100 € höher als im Vorjahr.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2.400 € ergibt sich zum Vorjahr mit 2.000 € eine Erhöhung um 400 €. Die Ursache liegt in den Kosten für Bankspesen/Geldverkehr sowie in den gebildeten Drohverlustrückstellungen für über pari gekauften Wertpapieren.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 23.700 € um 2.000 € über dem Vorjahresansatz (21.700 €). 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 13.100 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 89.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 223.000 €). 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 2020	Plan 2019	RE 2018

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	%	1,87	1,70	3,82
Eigenkapital der Stiftung	€	2.452.300,00	2.391.700,00	2.422.807,89
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	45.800,00	40.700,00	91.450,72
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	46.900,00	41.600,00	48.359,17
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	15.633,33	13.866,67	16.119,72
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	16.119,72
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	106,57	107,38	106,66
Anlagevermögen	€	2.301.100,00	2.227.300,00	2.271.615,84
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	195.500,00	177.500,00	195.542,32

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	-88.335,00
** + 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	-2.765,00
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-91.100,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	2.200,00	2.200,00	2.065,80
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	2.200,00	2.200,00	2.065,80
** - 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.)	€	29.200,00	26.800,00	118.948,20
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	1.608,00
** - Transferaufwendungen	€	29.200,00	26.800,00	120.556,20
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	2.200,00	1.900,00	3.692,54
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	33.600,00	30.900,00	126.314,54
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	33.600,00	30.900,00	35.214,54
** + Finanzerträge	€	-49.200,00	-44.800,00	-52.199,26
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-49.200,00	-44.800,00	-52.199,26
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-15.600,00	-13.900,00	-16.984,72
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-15.600,00	-13.900,00	-16.984,72

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 15.600 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stift

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-88.335,00
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	-800	-3.825,25
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-47.000	-44.000	-51.832,60
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-49.200	-44.800	-143.992,85
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	2.200	2.200	2.065,80
12 - Transferauszahlungen	29.200	26.800	94.047,54
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	1.774,29
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	31.500	29.000	97.887,63
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-17.700	-15.800	-46.105,22
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	-269.000	-200.000	-378.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	-2.400	-2.400	-2.400,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-271.400	-202.400	-480.400,00
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	284.600	213.900	507.329,67
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)	285.800	215.100	508.481,67
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	14.400	12.700	28.081,67
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-3.300	-3.100	-18.023,55
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)	-3.300	-3.100	-18.023,55
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-177.518,77
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-3.300	-3.100	-195.542,32
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-3.300	-3.100	-195.542,32

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 49.200 € (2019: 44.800 €) ist eine Steigerung gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bleiben auf Vorjahreswert in Höhe von 2.200 €. Es handelt sich hierbei um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2.200 € erhöhen sich um 300 € im Vergleich zum Vorjahr. Hierbei handelt es sich um die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV und Bankspesen.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 29.200 € um 2.400 € über dem Vorjahresansatz (26.800 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 15.600 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 269.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 200.000 €). 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 2020	Plan 2019	RE 2018
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	%	2,63	2,70	4,03
Eigenkapital der Stiftung	€	468.300,00	458.800,00	459.393,50
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	12.300,00	12.400,00	18.334,81
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	13.300,00	13.600,00	12.012,66
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	4.433,33	4.533,33	4.004,22
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	4.004,22
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	102,36	102,64	102,40
Anlagevermögen	€	457.500,00	447.000,00	448.631,02
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	37.100,00	35.800,00	37.140,29

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	-5.000,00
** + 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	-2.300,00	-2.200,00
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	-2.300,00	-7.200,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	1.000,00	800,00	893,12
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	1.000,00	800,00	893,12
** - 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.)	€	7.900,00	7.900,00	7.775,20
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	6.242,43
** - Transferaufwendungen	€	7.900,00	7.900,00	14.017,63
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.100,00	3.500,00	3.970,42
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	10.000,00	12.200,00	18.881,17
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	10.000,00	9.900,00	11.681,17
** + Finanzerträge	€	-14.400,00	-14.400,00	-15.685,39
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-14.400,00	-14.400,00	-15.685,39
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-4.400,00	-4.500,00	-4.004,22
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-4.400,00	-4.500,00	-4.004,22

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 4.400 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Heinz und Inge Tschech Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-5.000,00
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	-8.300	-8.200	-8.250,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-6.100	-6.200	-6.588,12
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-14.400	-14.400	-19.838,12
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	1.000	800	893,12
12 - Transferauszahlungen	7.900	7.900	9.875,20
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	2.779,61
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	9.000	8.700	13.547,93
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-5.400	-5.700	-6.290,19
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-15.000,00
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	-72.000	-92.000	-62.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-72.000	-92.000	-77.000,00
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	76.400	96.500	81.971,69
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	76.400	96.500	81.971,69
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	4.400	4.500	4.971,69
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.000	-1.200	-1.318,50
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)	-1.000	-1.200	-1.318,50
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-35.821,79
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.000	-1.200	-37.140,29
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.000	-1.200	-37.140,29

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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.

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 2020 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an. Im Vorjahr war die Auflösung von Rückstellungen für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapiere in Höhe von 2.300 € geplant.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 14.400 € ergibt sich keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 1.000 € um 200 € über dem Vorjahreswert, was durch die höheren Kosten für die Erstattung an die Stiftungsverwaltung bedingt ist.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringern sich auf 1.100 € (2019: 3.500 €). Die Verringerung ist dadurch bedingt, dass keine Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen wie im Vorjahr anfallen (2.300 €). Es fallen jedoch zusätzlich 100 € für Bankspesen/Geldverkehr an.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) erreichen mit 7.900 € den Vorjahreswert.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 4.400 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2018 werden Wertpapiere im Nennwert von 72.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 92.000 €). 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 2020	Plan 2019	RE 2018

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	%	1,45	1,31	1,49
Eigenkapital der Stiftung	€	1.569.900,00	1.609.100,00	1.553.646,86
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	22.800,00	21.000,00	-23.462,31
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	24.800,00	24.000,00	27.497,72
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	8.266,67	8.000,00	9.165,91
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	9.165,91
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,18	101,21	101,19
Anlagevermögen	€	1.551.600,00	1.589.900,00	1.535.315,95
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	70.500,00	101.000,00	70.454,25

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	-4.300,00	-1.300,00
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	-4.300,00	-1.300,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	6.800,00	7.700,00	6.422,83
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	6.500,00	7.500,00	6.061,37
** - 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.)	€	14.500,00	13.000,00	33.528,50
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-17.067,80
** - Transferaufwendungen	€	14.500,00	13.000,00	16.460,70
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.800,00	7.100,00	5.585,65
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	23.100,00	27.800,00	28.469,18
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	23.100,00	23.500,00	27.169,18
** + Finanzerträge	€	-31.400,00	-31.500,00	-36.379,39
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-31.400,00	-31.500,00	-36.379,39
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-8.300,00	-8.000,00	-9.210,21
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	44,30
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-8.300,00	-8.000,00	-9.165,91

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 8.300 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Rudolf Volland Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-2.900	-900	-2.893,50
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-28.500	-30.600	-33.357,21
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-31.400	-31.500	-36.250,71
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	6.800	7.700	6.422,83
12 - Transferauszahlungen	14.500	13.000	22.516,50
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	2.864,60
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	21.400	20.700	31.803,93
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-10.000	-10.800	-4.446,78
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	-168.000	-451.000	-35.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-168.000	-451.000	-35.000,00
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	176.300	459.000	44.994,88
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	176.300	459.000	44.994,88
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	8.300	8.000	9.994,88
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.700	-2.800	5.548,10
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	25.000,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-1.700	-2.800	30.548,10
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-101.002,35
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.700	-2.800	-70.454,25
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.700	-2.800	-70.454,25

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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:

Im Jahr 2020 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge bzw. keine Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen wie im Vorjahr an (2019: 4.300 €).

Die Finanzerträge in Höhe von 31.400 € bewegen sich auf dem Vorjahresniveau.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 6.800 € um 900 € unter dem Wert des Vorjahres (7.700 €). Hierin enthalten sind die um 1.000 € geringeren Aufwendungen für die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung sowie die um 100 € höhere Grabpflege im Vorjahresvergleich.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringern sich auf 1.800 € (2019: 7.100 €). Dies ist hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass kein Verlust aus dem Abgang von Finanzanlagen und geringere sonstige Rückstellungen nach § 74 KommHV geplant wurden.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 14.500 € um 1.500 € über dem Vorjahresansatz (13.000 €). Die Erhöhung der Ausrichtungshöhe ist insbesondere auf die geringeren ordentlichen Aufwendungen zurückzuführen.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 8.300 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 168.000 € zur Rückzahlung fällig (Vorjahr: 451.000 €). 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 2020	Plan 2019	RE 2018

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	%	0,95	2,54	1,59
Eigenkapital der Stiftung	€	326.500,00	330.600,00	316.034,25
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	3.100,00	8.400,00	-5.075,87
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	3.800,00	9.200,00	2.331,85
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	1.266,67	3.066,67	777,28
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	1.958,35
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	105,60	103,77	105,80
Anlagevermögen	€	309.200,00	318.600,00	298.719,25
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	226.500,00	218.300,00	226.476,87

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	€	-400,00	0,00	-15.525,00
*** = Ordentliche Erträge	€	-20.000,00	-19.600,00	-35.125,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	18.900,00	14.600,00	36.126,33
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	800,00	1.100,00	733,21
** - 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	0,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	0,00
** - Transferaufwendungen	€	1.000,00	0,00	0,00
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.900,00	1.700,00	1.750,06
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	21.800,00	16.300,00	37.876,39
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	1.800,00	-3.300,00	2.751,39
** + Finanzerträge	€	-3.900,00	-5.100,00	-4.910,72
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-3.900,00	-5.100,00	-4.910,72
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-2.100,00	-8.400,00	-2.159,33
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-2.100,00	-8.400,00	-2.159,33

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 2.100 € (inklusive einer Nachholung zum Kapitalerhalt 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 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-500	-1.700	-547,50
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-3.400	-3.400	-3.504,68
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-23.500	-24.700	-23.652,18
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	18.900	14.600	8.998,10
12 - Transferauszahlungen	1.000	0	1.680,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	1.200	1.300	1.434,05
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	21.100	15.900	12.112,15
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-2.400	-8.800	-11.540,03
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	-33.000	-27.000	-83.750,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-33.000	-27.000	-83.750,00
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	35.100	35.400	79.818,06
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	35.100	35.400	79.818,06
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	2.100	8.400	-3.931,94
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-300	-400	-15.471,97
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	7.327,14
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-300	-400	-8.144,83
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-218.332,04
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-300	-400	-226.476,87
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-300	-400	-226.476,87

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 2020 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 verringern sich um 1.200 € auf 3.900 € im Vergleich zum Vorjahr (2019: 5.100 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 18.900 € um 4.300 € über dem Ansatz des Vorjahres (14.600 €). Die Erhöhung ergibt sich insbesondere durch höhere Gebäudeunterhaltskosten.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen stiegen von 1.700 € auf 1.900 € gegenüber dem Vorjahr. Der Anstieg ist u.a. auf die Bildung der Rückstellung für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren zurückzuführen.

Im Jahr 2020 sind 1.000 € Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) als Zweckausrichtung geplant (Vorjahr 0 €)

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 2.100 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 33.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 27.000 €). 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 2020	Plan 2019	RE 2018

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	%	1,07	1,42	-0,05
Eigenkapital der Stiftung	€	55.900,00	56.500,00	55.391,34
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	600,00	800,00	-27,77
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	700,00	900,00	838,43
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	233,33	300,00	279,48
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	279,48
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	105,87	105,21	105,87
Anlagevermögen	€	52.800,00	53.700,00	52.319,80
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	3.800,00	20.000,00	3.777,09

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	€	100,00	100,00	100,95
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	100,00	100,00	100,95
** - 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.)	€	400,00	500,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	558,95
** - Transferaufwendungen	€	400,00	500,00	558,95
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	200,00	100,00	71,40
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	700,00	700,00	731,30
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	700,00	700,00	731,30
** + Finanzerträge	€	-900,00	-1.000,00	-1.010,78
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-900,00	-1.000,00	-1.010,78
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-200,00	-300,00	-279,48
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-200,00	-300,00	-279,48

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 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-1.000	-966,28
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-900	-1.000	-966,28
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	100	100	100,95
12 - Transferauszahlungen	400	500	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	71,40
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	600	600	172,35
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-300	-400	-793,93
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	-17.000	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	0	-17.000	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	200	17.300	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)	200	17.300	0,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	200	300	0,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-100	-100	-793,93
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	17.000,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-100	-100	16.206,07
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-19.983,16
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-100	-100	-3.777,09
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-100	-100	-3.777,09

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 € (2019: 1.000 €) ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um 100 € zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 100 € auf dem Niveau des Vorjahres. Dabei handelt es sich um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

In 2020 fallen sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von 200 € an. Die Steigerung zum Vorjahr mit 100 € ergibt sich auch den Kosten für Bankspesen/Geldverkehr. Die Zuführung zu den sonstigen Rückstellungen nach § 74 KommHV bleibt gleich.

Die Planungen sehen vor, dass Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) in Höhe von 400 € 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 2020 werden keine Wertpapiere zur Rückzahlung fällig (2019: 17.000 €). 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 2020	Plan 2019	RE 2018
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	%	1,29	1,36	1,51
Eigenkapital der Stiftung	€	769.300,00	764.900,00	761.721,84
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	9.900,00	10.400,00	11.524,39
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	11.100,00	11.600,00	9.932,96
maximal möglicher Kapitalerhalt = 1/3 des Überschusses	€	3.330,00	3.866,67	2.979,89
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	2.979,89
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,83	102,12	101,85
Anlagevermögen	€	755.500,00	749.000,00	747.887,50
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	33.300,00	33.000,00	33.321,57

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	€	1.600,00	1.100,00	1.467,94
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	1.600,00	1.100,00	1.467,94
** - 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.)	€	6.200,00	6.500,00	9.500,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-2.546,93
** - Transferaufwendungen	€	6.200,00	6.500,00	6.953,07
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.300,00	1.200,00	2.645,85
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	9.100,00	8.800,00	11.066,86
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	9.100,00	8.800,00	9.866,86
** + Finanzerträge	€	-12.800,00	-12.700,00	-12.846,75
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-12.800,00	-12.700,00	-12.846,75
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-3.700,00	-3.900,00	-2.979,89
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-3.700,00	-3.900,00	-2.979,89

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 3.700 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Frieda u. Helmut Schweimer-Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-12.800	-12.700	-12.991,54
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-12.800	-12.700	-12.991,54
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	1.600	1.100	1.467,94
12 - Transferauszahlungen	6.200	6.500	4.750,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	1.445,85
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	7.900	7.600	7.663,79
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-4.900	-5.100	-5.327,75
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	3.700	3.900	5.007,07
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	3.700	3.900	5.007,07
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	3.700	3.900	5.007,07
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.200	-1.200	-320,68
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	-320,68
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-33.000,89
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.200	-1.200	-33.321,57
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.200	-1.200	-33.321,57

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 12.800 € halten sich bis auf 100 € auf dem Niveau des Vorjahres mit 12.700 €.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 1.600 € um 500 € über dem Ansatz des Vorjahres (1.100 €).
Es handelt sich hier um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen bewegen sich geringfügig mit 1.300 € über dem Vorjahresniveau mit 1.200 €. Die Ursache liegt in den Kosten für Bankspesen/Geldverkehr.

Auch die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit einem Betrag von 6.200 € um 300 € unter dem Vorjahresansatz.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 3.700 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

Im Jahr 2020 werden wie im Vorjahr keine Wertpapiere zur Rückzahlung fällig. Der erwirtschaftete Jahresgewinn mit 3.700 € 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 2020	Plan 2019	RE 2018
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	%	1,49	1,59	-3,76
Eigenkapital der Stiftung	€	114.000,00	119.700,00	112.548,70
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	1.700,00	1.900,00	-4.336,30
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	2.200,00	2.300,00	1.921,66
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	733,33	766,67	640,55
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	640,55
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	102,52	101,87	102,63
Anlagevermögen	€	111.200,00	117.500,00	109.659,80
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	20.200,00	11.600,00	20.205,25

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	-15.275,00
** + 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	-681,24
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-15.956,24
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	200,00	100,00	186,59
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	200,00	100,00	186,59
** - 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	1.100,00	12.450,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	4.034,55
** - Transferaufwendungen	€	1.000,00	1.100,00	16.484,55
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	600,00	400,00	799,84
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	1.800,00	1.600,00	17.470,98
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	1.800,00	1.600,00	1.514,74
** + Finanzerträge	€	-2.500,00	-2.400,00	-2.508,09
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-2.500,00	-2.400,00	-2.508,09
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-700,00	-800,00	-993,35
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-700,00	-800,00	-993,35

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 700 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Ursula-Fischer-Schwanhäußer-und-Gebhard-

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-15.275,00
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	-2.500	-2.400	-2.554,07
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-2.500	-2.400	-17.829,07
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	200	100	186,59
12 - Transferauszahlungen	1.000	1.100	8.650,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	399,84
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	1.300	1.200	9.236,43
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-1.200	-1.200	-8.592,64
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	-24.000	0	-24.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-24.000	0	-24.000,00
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	24.700	800	23.970,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	24.700	800	23.970,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	700	800	-30,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-500	-400	-8.622,64
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)	-500	-400	-8.622,64
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-11.582,61
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-500	-400	-20.205,25
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-500	-400	-20.205,25

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 2.500 € liegen nur leicht über dem Niveau des Vorjahres (2.400 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen in 2020 200 € (2019: 100 €). Dabei handelt es sich ausschließlich um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen 600 €. Im Vergleich zu 2019 mit 400 € ergibt sich eine Erhöhung von 100 € bei der Zuführung zu Rückstellungen für die Prüfungsgebühren des BKPV und den Bankspesen von 100 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) betragen 1.000 € (Vorjahr: 1.100 €)

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 700 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 24.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 0 €). 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 2020	Plan 2019	RE 2018
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	%	1,28	0,43	88,58
Eigenkapital der Stiftung	€	3.212.100,00	209.300,00	537.563,27
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	41.000,00	900,00	330.621,36
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	42.300,00	1.100,00	2.916,66
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	14.100,00	366,67	972,22
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	972,22
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,48	236,23	101,31
Anlagevermögen	€	3.196.900,00	88.600,00	530.634,59
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	8.800,00	16.700,00	8.761,34

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	€	-74.200,00	-200,00	-200,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	0,00
*** = Ordentliche Erträge	€	-74.200,00	-200,00	-200,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	59.300,00	100,00	256,26
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	6.000,00	100,00	256,26
** - Planmäßige Abschreibungen	€	8.200,00	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.)	€	26.900,00	500,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	1.944,44
** - Transferaufwendungen	€	26.900,00	500,00	1.944,44
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.100,00	200,00	599,84
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	95.500,00	800,00	2.800,54
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	21.300,00	600,00	2.600,54
** + Finanzerträge	€	-35.400,00	-1.000,00	-3.552,28
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-35.400,00	-1.000,00	-3.552,28
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-14.100,00	-400,00	-951,74
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	-20,48
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-14.100,00	-400,00	-972,22

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 14.100 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-74.200	-200	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-1.800	-1.000	-1.833,95
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-33.600	0	-1.585,58
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-109.600	-1.200	-3.419,53
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	59.300	100	256,26
12 - Transferauszahlungen	26.900	500	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	399,84
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	86.300	600	656,10
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-23.300	-600	-2.763,43
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-442,96
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	-442,96
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	1.171,96
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	14.100	400	9.992,87
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	14.100	400	11.164,83
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	14.100	400	10.721,87
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-9.200	-200	7.958,44
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)	-9.200	-200	7.958,44
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-16.678,33
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-9.200	-200	-8.719,89
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-9.200	-200	-8.719,89

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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. In 2018 erhöhte eine Zustiftung und eine Darlehensforderung gegenüber einer Privatperson 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 Planzahlen für 2020 ist berücksichtigt, dass Herr Eberhard Bauer im Frühjahr 2019 verstorben ist und sein Nachlass, insbesondere auch Immobilien, in die Stiftung einfließen.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen 74.200 €. Es handelt sich hierbei um Miet- und Pachterträge aus der Vermietung von Immobilien aus dem noch abzuwickelnden Nachlass des Herrn Bauer.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 35.400 € (2019: 1.000 €) ist eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 34.400 € aufgrund des Nachlasses zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 59.300 € sehr deutlich über dem Vorjahresansatz (100 €). Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für die Gebäude und Grundstücksbewirtschaftung (37.500 €) und dem Gebäudeunterhalt (10.000 €), sowie die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung (6.000 €) und die Erstattung an private Unternehmen (5.500 €). Auch für die Grabpflege sind ab 2020 300 € angesetzt.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen 1.100 € (Vorjahr: 200 €). Hierbei handelt es sich um die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV und Bankspesen.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 26.900 € deutlich über dem Vorjahresansatz (500 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 14.100 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 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 2020	Plan 2019	RE 2018
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	%	1,29	0,00	0,00
Eigenkapital der Stiftung	€	459.000,00	0,00	0,00
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	5.900,00	0,00	0,00
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	6.100,00	0,00	0,00
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	2.033,33	0,00	0,00
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,44	0,00	0,00
Anlagevermögen	€	457.000,00	0,00	0,00
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	5.000,00	0,00	0,00

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	0,00	0,00
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	600,00	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.)	€	3.900,00	0,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	0,00
** - Transferaufwendungen	€	3.900,00	0,00	0,00
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	300,00	0,00	0,00
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	4.800,00	0,00	0,00
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	4.800,00	0,00	0,00
** + Finanzerträge	€	-6.800,00	0,00	0,00
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-6.800,00	0,00	0,00
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-2.000,00	0,00	0,00
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-2.000,00	0,00	0,00

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 2.000 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Alfred Golombek Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-6.800	0	0,00
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-6.800	0	0,00
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	600	0	0,00
12 - Transferauszahlungen	3.900	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)	4.600	0	0,00
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-2.200	0	0,00
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	2.000	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)	2.000	0	0,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	2.000	0	0,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-200	0	0,00
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)	-200	0	0,00
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0,00
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-200	0	0,00
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-200	0	0,00

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 und das Grundstockvermögen beträgt derzeit 455.000,00 €.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Da die Stiftung erst ab dem 01.01.2019 von den Organen der Stadt Nürnberg nach den kommunalrechtlichen Vorschriften vertreten und verwaltet wird, gibt es für 2019 noch keine Planzahlen. Im Folgenden werden daher ausschließlich die Aufwands- und Ertragspositionen des Haushaltsplans 2020 kurz kommentiert:

Im Jahr 2020 fallen Finanzerträge in einer Höhe von 6.800 € an.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 600 € handelt es sich um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen 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 3.900 €.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 2.000 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 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 2020	Plan 2019	RE 2018

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	%	0,56	0,00	0,00
Eigenkapital der Stiftung	€	607.400,00	0,00	0,00
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	3.400,00	0,00	0,00
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	3.600,00	0,00	0,00
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	1.200,00	0,00	0,00
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,20	0,00	0,00
Anlagevermögen	€	606.200,00	0,00	0,00
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	7.000,00	0,00	0,00

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	€	-9.500,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	0,00
*** = Ordentliche Erträge	€	-9.500,00	0,00	0,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	4.100,00	0,00	0,00
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	700,00	0,00	0,00
** - Planmäßige Abschreibungen	€	3.700,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	2.200,00	0,00	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	0,00
** - Transferaufwendungen	€	2.200,00	0,00	0,00
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	300,00	0,00	0,00
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	10.300,00	0,00	0,00
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	800,00	0,00	0,00
** + Finanzerträge	€	-2.000,00	0,00	0,00
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-2.000,00	0,00	0,00
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-1.200,00	0,00	0,00
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-1.200,00	0,00	0,00

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 1.200 € der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Stiftung Lompa

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-9.500	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	-2.000	0	0,00
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-11.500	0	0,00
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	4.100	0	0,00
12 - Transferauszahlungen	2.200	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)	6.400	0	0,00
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-5.100	0	0,00
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	1.200	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)	1.200	0	0,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	1.200	0	0,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-3.900	0	0,00
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)	-3.900	0	0,00
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0,00
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-3.900	0	0,00
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-3.900	0	0,00

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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

Da die Stiftung erst 2019 gegründet wurde, gibt es für 2019 noch keine Planzahlen. Im Folgenden werden daher ausschließlich die Aufwands- und Ertragspositionen des Haushaltsplans 2020 kurz kommentiert:

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen 9.500 €. Es handelt sich hierbei um Mieterträge.

Im Jahr 2020 fallen Finanzerträge in einer Höhe von 2.000 € an.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 4.100 € handelt es sich um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung in Höhe von 700 €, für den Gebäudeunterhalt 1.000 €, für den sonstigen Aufwand für Gebäude- und Grundstückbewirtschaftung 2.000 € und für die Erstattung an private Unternehmen 400 €.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen 300 €. Hierbei handelt es sich um die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV und die Bankspesen.

Die Abschreibungen liegen geschätzt bei 3.700 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen bei 2.200 €.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 1.200 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden keine Wertpapiere zur Rückzahlung fällig. Der erwirtschaftete Gewinn wird in Wertpapiere angelegt.

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 112029, Produkte 230100 bis 230700 [KR 2301 bis 2307], Produkte 240100 bis 241500 [KR 2401 bis 2415], Produkte 250100 und 250200 [KR 2501 und 2502]) zu bewilligen, wenn sie aus Mitteln bzw. Rücklagen der Stiftungen gedeckt werden können (Stadtratsbeschluss vom 27.11.1985, Nr. 3).

Sitzung des Stadtrates (Etat) am 21.11.2019

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

7.3. Sonderhaushaltspläne 2020 für die anderen kommunalen Stiftungen, die nicht kommunal verwaltet sind

Beschluss:
Der Stadtrat beschließt die beiliegenden Sonderhaushaltspläne 2020 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, 28.11.2019

Lisa Großbeck

Dr. Ulrich Maly

Beilage ……

Sonderhaushaltspläne für die anderen kommunalen Stiftungen (nicht kommunal verwaltet) für das Haushaltsjahr 2020

Die Sonderhaushaltspläne der anderen kommunalen Stiftungen für das Haushaltsjahr 2020 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	28.800 €	21.800 €	7.000 €
Hedwig Linnhuber – Dr. Hans Saar–Stiftung	447.900 €	370.700 €	77.200 €
Bäume für Nürnberg Stiftung	3.700 €	3.300 €	400 €

	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)	28.800 € 117.000 €	a) b) c)	20.400 € 124.000 €	a) b) c)	8.400 € -7.000 €	1.400 €
Hedwig Linnhuber – Dr. Hans Saar–Stiftung	a) b) c)	447.900 € 150.000 €	a) b) c)	324.800 € 227.200 €	a) b) c)	123.100 € -77.200 €	45.900 €
Bäume für Nürnberg Stiftung	a) b) c)	3.700 € 5.000 €	a) b) c)	2.700 € 5.400 €	a) b) c)	1.000 € -400 €	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 01.01.2019	Voraussichtliche Zugänge 2019	Voraussichtliche Abgänge 2019	Voraussichtlicher Stand 01.01.2020
Kapitalerhaltungsrücklage der				
1. Friedrich Freiherr von Haller´sche Forschungsstiftung	25	13	38	0
2. Hedwig Linnhuber – Dr. Hans Saar – Stiftung	207	80	287	0
3. Bäume für Nürnberg Stiftung	2	1	3	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 2020	Ansatz 2020	
Auftrag	**Buchungs-kreis**	**Stiftung**	**Einzahlungen aus Verkauf Finanzanlagen SK: 55120003**	**Auszahlungen aus Kauf Finanzanlagen SK: 69922000**	**Differenz**
20501010000W	2501	Haller'sche Forschungsstiftung	117.000,00 €	124.000,00 €	7.000,00 €
20501020000W	2502	Linnhuber-Saar-Stiftung	150.000,00 €	227.200,00 €	77.200,00 €
20501030000W	2503	Bäume für Nürnberg Stiftung	5.000,00 €	5.400,00 €	400,00 €
Summe			**272.000,00 €**	**356.600,00 €**	**84.600,00 €**

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 2020	Plan 2019	RE 2018
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	%	1,15	2,11	0,18
Eigenkapital der Stiftung	€	1.707.500,00	1.731.300,00	1.687.517,38
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	19.600,00	36.500,00	2.945,32
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	21.000,00	39.100,00	35.690,46
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	7.000,00	13.033,33	11.896,82
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	11.896,82
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,50	101,07	101,52
Anlagevermögen	€	1.682.300,00	1.713.000,00	1.662.267,55
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	256.500,00	251.100,00	256.482,53

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	-4.700,00	-1.600,00
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	-4.700,00	-1.600,00
** - Personalaufwendungen	€	100,00	100,00	51,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	7.300,00	6.800,00	6.798,81
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	7.300,00	6.800,00	6.798,81
** - 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.)	€	12.600,00	23.500,00	15.000,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	7.860,20
** - Transferaufwendungen	€	12.600,00	23.500,00	22.860,20
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.800,00	7.600,00	5.543,05
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	21.800,00	38.000,00	35.253,06
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	21.800,00	33.300,00	33.653,06
** + Finanzerträge	€	-28.800,00	-46.300,00	-45.549,88
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-28.800,00	-46.300,00	-45.549,88
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-7.000,00	-13.000,00	-11.896,82
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-7.000,00	-13.000,00	-11.896,82

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 7.000 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Freiherr von Haller'sche Forschungsstift

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-1.300	-5.600	-1.316,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-27.500	-40.700	-42.572,27
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-28.800	-46.300	-43.888,27
9 - Personalauszahlungen	100	100	51,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	7.300	6.800	6.798,81
12 - Transferauszahlungen	12.600	23.500	8.610,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	400	300	3.009,61
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	20.400	30.700	18.469,42
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-8.400	-15.600	-25.418,85
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	-117.000	-584.000	-97.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-117.000	-584.000	-97.000,00
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	124.000	597.000	102.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	124.000	597.000	102.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	7.000	13.000	5.000,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.400	-2.600	-20.418,85
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	15.000,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-1.400	-2.600	-5.418,85
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-251.063,68
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.400	-2.600	-256.482,53
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.400	-2.600	-256.482,53

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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:

Im Jahr 2020 fallen im Gegensatz zum Vorjahr keine sonstigen ordentlichen Erträge an (2019: 4.700 €). Es handelt sich um die Auflösung von Rückstellungen, die für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren gebildet wurden und zum Zeitpunkt der Endfälligkeit der Wertpapiere aufgelöst werden.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 28.800 € (2019: 46.300 €) ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um rund 38 % 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 7.300 € um rund 7 % über dem Vorjahresansatz von 6.800 €. Hierbei handelt es sich um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sinken auf 1.800 € (2019: 7.600 €). Dies ist darauf zurück zuführen, dass im Jahr 2020 im Gegensatz zum Vorjahr keine Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen anfallen. Die Zuführung zu den sonstigen Rückstellungen in Höhe von 1.400 € verringert sich im Vergleich zum Vorjahr (2.600 €). 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) liegen mit insgesamt 12.600 € unter dem Vorjahresansatz von 23.500 €.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 7.000 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 117.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 584.000 €). 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 2020	Plan 2019	RE 2018
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	%	2,82	2,92	2,25
Eigenkapital der Stiftung	€	8.105.500,00	8.081.500,00	7.947.977,32
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	228.400,00	236.300,00	178.850,79
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	231.700,00	240.900,00	241.842,90
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	77.233,33	80.300,00	80.614,30
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	80.614,30
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	103,75	103,18	102,68
Anlagevermögen	€	7.812.500,00	7.832.100,00	7.740.788,80
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	405.800,00	320.700,00	405.815,19

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
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	€	-398.300,00	-395.000,00	-389.059,35
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	-400,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	-13.900,00	-5.100,00
*** = Ordentliche Erträge	€	-398.300,00	-409.300,00	-394.159,35
** - Personalaufwendungen	€	100,00	100,00	51,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	171.600,00	161.700,00	154.468,25
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	26.800,00	25.700,00	25.044,36
** - Planmäßige Abschreibungen	€	42.900,00	42.900,00	42.832,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	151.200,00	156.000,00	158.403,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	3.156,04
** - Transferaufwendungen	€	151.200,00	156.000,00	161.559,04
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	4.900,00	18.900,00	11.540,94
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	370.700,00	379.600,00	370.451,23
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	-27.600,00	-29.700,00	-23.708,12
** + Finanzerträge	€	-49.600,00	-50.600,00	-56.900,67
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-49.600,00	-50.600,00	-56.900,67
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-77.200,00	-80.300,00	-80.608,79
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	-5,51
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-77.200,00	-80.300,00	-80.614,30

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 77.200 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Hedwig Linnhuber - Dr. Hans Saar-Stift.

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
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	-398.300	-395.000	-311.400,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-400	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-100	-100	-145,51
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-49.500	-50.500	-53.291,20
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-447.900	-446.000	-364.836,71
9 - Personalauszahlungen	100	100	51,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	171.600	161.700	25.260,96
12 - Transferauszahlungen	151.200	156.000	138.079,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	1.900	500	6.555,07
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	324.800	318.300	169.946,03
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-123.100	-127.700	-194.890,68
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	-504.000	-148.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-150.000	-504.000	-148.000,00
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	227.200	584.300	227.808,43
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	227.200	584.300	227.808,43
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	77.200	80.300	79.808,43
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-45.900	-47.400	-115.082,25
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	30.000,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-45.900	-47.400	-85.082,25
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-320.732,94
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-45.900	-47.400	-405.815,19
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-45.900	-47.400	-405.815,19

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 398.300 € liegen um 3.300 € über dem Vorjahresansatz (395.000 €). Es handelt sich hierbei um Miet- und Pachterträge.

Im Jahr 2020 fallen im Gegensatz zum Vorjahr keine sonstigen ordentlichen Erträge an (2019: 13.900 €). Es handelt sich um die Auflösung von Rückstellungen, die für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren gebildet wurden und zum Zeitpunkt der Endfälligkeit der Wertpapiere aufgelöst werden.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 49.600 € (2019: 50.600 €) 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 171.600 € um rund 6 % über dem Vorjahresansatz von 161.700 €. Hierin enthalten sind insbesondere die Aufwendungen für die Gebäude in Höhe von insgesamt 125.000 € (2019: 116.900 €), Grabpflegegebühren (300 €) sowie die Erstattungen an die Hausverwaltungen in Höhe von 19.500 € (2019: 19.000 €) und an die Stiftungsverwaltung von 26.800 € (2019: 25.700 €).

Die Abschreibungen betragen unverändert zum Jahr 2019 42.900 €.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sinken auf 4.900 € (2019: 18.900 €). Dies ist insbesondere darauf zurück zu führen, dass im Jahr 2020 im Gegensatz zum Vorjahr keine Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen anfallen. Es sind in den sonstigen ordentlichen Aufwendungen insbesondere die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV in Höhe von 3.000 € (2019: 4.500 €), Aufwendungen für Werbung und Inserate in Höhe von 1.200 € und Bankspesen in Höhe von 600 € (2019: 500 €) enthalten.

Bei den Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) in Höhe von 151.200 € (2019: 156.000 €) ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um rund 3 % zu verzeichnen.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 77.200 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 150.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 504.000 €). 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 2020	Plan 2019	RE 2018
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	%	0,22	0,31	12,92
Eigenkapital der Stiftung	€	183.000,00	162.500,00	182.238,05
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	400,00	500,00	22.231,44
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	1.100,00	1.100,00	1.381,02
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	366,67	366,67	460,34
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	460,34
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	104,51	102,72	104,54
Anlagevermögen	€	175.100,00	158.200,00	174.329,85
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	31.600,00	37.000,00	31.559,24

Finanzen		Plan 2020	Plan 2019	RE 2018
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	-24.398,95
** + 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	-1.500,00
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-25.898,95
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	100,00	100,00	137,50
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	100,00	100,00	137,50
** - 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	100,00	37.003,10
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-10.785,55
** - Transferaufwendungen	€	0,00	100,00	26.217,55
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	3.200,00	2.800,00	2.676,85
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	3.300,00	3.000,00	29.031,90
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	3.300,00	3.000,00	3.132,95
** + Finanzerträge	€	-3.700,00	-3.400,00	-3.593,29
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-3.700,00	-3.400,00	-3.593,29
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-400,00	-400,00	-460,34
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-400,00	-400,00	-460,34

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 400 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Bäume für Nürnberg Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2020 €	Plan 2019 €	RE 2018 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-24.398,95
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	-3.400	-3.318,83
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-3.700	-3.400	-27.717,78
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	100	100	137,50
12 - Transferauszahlungen	0	100	34.101,01
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	2.600	2.200	2.040,02
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	2.700	2.400	36.278,53
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-1.000	-1.000	8.560,75
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-23.100,00
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	-10.000	-10.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-5.000	-10.000	-33.100,00
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	5.400	10.400	29.980,40
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	5.400	10.400	29.980,40
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	400	400	-3.119,60
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-600	-600	5.441,15
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	5.441,15
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-37.040,39
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-600	-600	-31.599,24
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-600	-600	-31.599,24

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2020 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 2018 Zustiftungen in das Grundstockvermögen von insgesamt 136.900 €.

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 3.700 € (2019: 3.400 €) ist eine Erhöhung von 300 € zu verzeichnen, da in den Vorjahren Zustiftungsmittel in Wertpapiere angelegt werden konnten, was zu höheren Zinserträgen führt.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen im Vergleich zum Vorjahr unverändert bei einem Betrag von 100 €.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen auf 3.200 € (2019: 2.800 €). Die Ursache liegt in den höheren Kosten für Werbung und Inserate, Kosten für Öffentlichkeitsarbeit und Repräsentation. Die Rückstellungen für die Aufwendungen des BKPV (600 €) bleiben im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

Für die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) wurde kein Planansatz eingestellt, da vorgesehen war, die Ausrichtung vollständig aus den in 2020 eingehenden Spendeneingängen zu finanzieren.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 400 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere in Höhe von 5.000 € zur Rückzahlung fällig (2019: 10.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapieren angelegt.