

# Haushaltsplan der Stadt Nürnberg 2022



## Band 3 Eigenbetriebe, Beteiligungen und rechtsfähige Stiftungen



**Impressum:**

Herausgeber:  
Stadt Nürnberg  
Stadtkämmerei  
Theresienstr. 7  
90403 Nürnberg

Fotos: Stadt Nürnberg

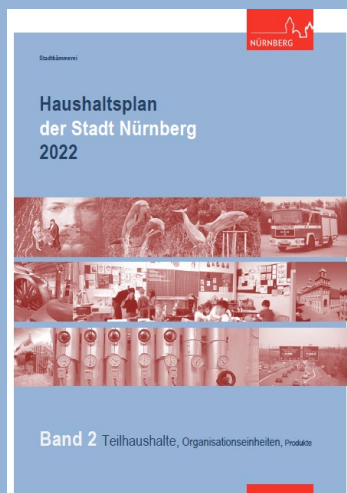


# Haushaltsplan der Stadt Nürnberg 2022

## Band 3 Beteiligungen



Im **Band 1** wird der Gesamthaushalt dargestellt.



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

# Inhalt

## Band 3 Eigenbetriebe, Beteiligungen und rechtsfähige Stiftungen

A. Vorbemerkungen	1
B. Ermächtigung der Vertretungen der Stadt Nürnberg	2
C. Eigenbetriebe und sonstiges Sondervermögen	4
D. Beteiligungen	232
E. Rechtsfähige Stiftungen	345



## A. Vorbemerkungen

Entsprechend § 1 Abs. 3 Nr. 7 KommHV-Doppik werden im Band 3 die Wirtschaftspläne für das Jahr 2022 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.



#### **Sitzung des Stadtrates (Etat) am 18.11.2021**

Die Behandlung des Tagesordnungspunktes war öffentlich.

Alle Mitglieder waren ordnungsgemäß geladen, Beschlussfähigkeit war gegeben.

#### **6.5. Wirtschaftspläne 2022 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 2022 veranschlagten Beträge**

##### **Beschluss:**

1. Der Stadtrat ermächtigt die Vertreter der Stadt, in den Organen der Städtischen Werke Nürnberg GmbH (StWN), der noris inklusion gemeinnützige GmbH, der Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH (IGZ), der Noris-Arbeit gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft der Stadt Nürnberg mbH (NOA), der NOA.kommunal GmbH, der Projektentwicklungsgesellschaft St. Leonhard-Nord mbH, der NürnbergStift Service GmbH, der Klee-Center GmbH Existenzgründerzentrum, der wbg Immohold Verwaltungs-GmbH, der Stadion Nürnberg Betriebs-GmbH und im selbstständigen Kommunalunternehmen Klinikum Nürnberg zustimmende Erklärungen zur Aufnahme von Fremddarlehen für Betriebsmittel und im Investitionsplan enthaltene Investitionen, bis zur Höhe der in den Wirtschaftsplänen dieser Gesellschaften für 2022 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 2021 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 2022 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.

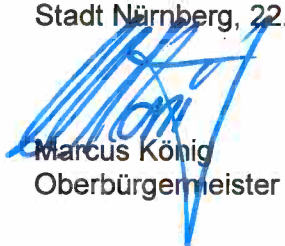
**Einstimmig beschlossen**




---

Die Richtigkeit der Beschlussabschrift aus der Niederschrift wird hiermit bestätigt.

Stadt Nürnberg, 22.11.2021



Marcus König  
Oberbürgermeister



Marina Nagl  
Schriftführerin



**Haushaltsplan  
der Stadt Nürnberg  
2022**

Band 3 Beteiligungen



# Inhalt

## c. Eigenbetriebe und sonstiges Sondervermögen

c.1	Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg (ASN)	5
c.2	Franken-Stadion Nürnberg (FSN)	34
c.3	NürnbergBad (NüBad)	47
c.4	NürnbergStift (NüSt)	61
c.5	Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg (SÖR)	101
c.6	Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg (SUN)	133
c.7	Sonderrücklage „Versorg- ungsrücklage“ der Stadt	228

**Ansprechpartner:**

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



**Haushaltsplan  
der Stadt Nürnberg  
2022**

**Band 3 Beteiligungen**

**Ansprechpartner:**

**Referat für Finanzen, Personal und IT**

**Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20**



# Inhalt

## c.1 Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg (ASN)

c.1.1	Wirtschaftsplan	6
c.1.2	Jahresabschluss	31



# Wirtschaftsplan 2022

## Inhalt

### Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022

1. Allgemeines
2. Erfolgsplan und Vorschau bis 2025
3. Mittelfristiger Vermögens- und Finanzplan der Jahre 2021 bis 2025
4. Kassen- und Investitionskredite

### Anlagen

- Anlage 1: Erfolgsplan 2022
- Anlage 2: Erfolgsplanvorschau bis 2025
- Anlage 3: Finanzplan 2022
- Anlage 4: Mittelfristiger Finanzplan für die Jahre 2021 bis 2025
- Anlage 5: Vermögensplan 2022
- Anlage 6: Mittelfristiger Vermögensplan für die Jahre 2021 bis 2025
- Anlage 7: Verpflichtungsermächtigungen zum Vermögensplan 2021 bis 2025
- Anlage 8: Erläuterungen zum Vermögensplan 2022
- Anlage 9: Stellenplan / Stellenübersicht 2022



## 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. 85.430 graue Abfallbehälter mit einem Volumen von ca. 18.400.000 Litern, für die Biomüllabfuhr sind ca. 45.050 Biotonnen mit einem Volumen von ca. 5.606.000 Litern aufgestellt. Die Abfallbehälter werden mindestens einmal pro Woche geleert. Die Leistung wird im sog. Volservice erbracht, d.h. die Abfallbehälter werden vom Personal der Müllabfuhr vom jeweiligen Standplatz geholt, zum Sammelfahrzeug transportiert, entleert und wieder zurückgestellt.
- Bereitstellung, Umtausch, Reparatur und Volumenänderung der stadteigenen Abfallbehälter mit der Erledigung von durchschnittlich 6.900 Aufträgen pro Jahr.



- Sicherstellen der Sammlungs- und Transportlogistik mit Personal- u. Fahrzeugeinsatz für 26 Restmüll-, 14 Biomüll, 3 Sperrmülltouren, 3 Sperrmülltouren für Klein- bzw. Sammelaufräge und die Beseitigung „wilder Abfallablagerungen“ sowie 2 Behälterausfahrtour.
- Sperrmüllabfuhr auf Abruf  
Aufnahme, Disponierung und Erledigung von ca. 10.200 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<sup>3</sup> bis 30 m<sup>3</sup> für Sonderabfahren, Gartenabfallsammlung und die Entsorgung von Großbetrieben.
- Betrieb einer mobilen Schadstoffsammelstelle für die Annahme von Problemabfällen aus Haushalten und aus dem vergleichbaren Kleingewerbe, das den Bürgern im regelmäßigen Wechsel bei den Wertstoffhöfen zur Verfügung steht.
- Betrieb von 5 offenen und 2 mit Personal ausgestatteten Gartenabfallsammelstellen zur Annahme von ca. 23.400 t Gartenabfällen jährlich. Einmal jährliche Durchführung einer stadtweiten Christbaumsammlung an über 100 Plätzen.  
Die Gartenabfallsammelstelle an der Andernacher Straße soll nach Flächenerweiterung durch bauliche Maßnahmen unter Berücksichtigung der demografischen Entwicklung (Optimierung der Nutzbarkeit für mobilitätseingeschränkte Personen) deutlich ertüchtigt bzw. aufgewertet und dann auch mit personeller Ausstattung betrieben werden. Aus heutiger Sicht kann nach Abschluss der Planungen mit dem Bau noch in 2022 begonnen werden. Die notwendigen Investitionen wurden bereits im Vermögensplan 2021 vorgesehen und stehen bis zum Abschluss der Maßnahme zur Verfügung.
- 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.  
Wegen eines anderweitigen Nutzungskonzepts wird der bislang im Anwesen „Am Pferdemarkt“ befindliche Wertstoffhof in eine städtische Fläche an der Uffenheimer Straße umziehen müssen. Das Planungs- und Genehmigungsverfahren dürfte in 2022 abgeschlossen werden können, so dass voraussichtlich zum Jahresbeginn 2023 mit den Baumaßnahmen begonnen werden kann. Der neu konzipierte Wertstoffhof orientiert sich ebenfalls an der demografischen Entwicklung der Gesellschaft und sieht bereits Erweiterungspotenziale für zusätzliche Aufgabenstellungen, die sich aus dem Nachhaltigkeitsgedanken (Forcierung der Wiederverwendung – Aufbereitung) ergeben (z.B. Einrichtung eines „Repair-Cafes“) vor. Die notwendigen Investitionen wurden bereits im Vermögensplan der Vorjahre vorgesehen und stehen bis zum Abschluss der Maßnahme zur Verfügung.



- 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.

### **Änderung bei der Erfassung und Verwertung von Altpapier**

Die "Gewerbliche Sammlung" von Altpapier wurde im Rahmen einer Vergleichsvereinbarung zum 31.03.2021 eingestellt. Mit der Einstellung der "Gewerblichen Sammlung" ist die bislang "ruhende" Entsorgungspflicht der Stadt Nürnberg wieder wirksam geworden. Seit dem 01.04.2021 bis einschließlich 31.07.2021 erfolgte die Erfassung des Altpapiers im Holsystem über die "blaue Tonne" im Rahmen einer beauftragten "Noterfassung" als stadteigenes Erfassungssystem. Nach einem EU-weiten, "offenen Verfahren" konnten sowohl die Erfassung (Sammlung und Transport) als auch die erlösgenerierende Verwertung an jeweils bestbietende, privatwirtschaftliche Unternehmen für maximal 7 Jahre vergeben werden.

An den Erfassungskosten (Aufwand) und an den Vermarktungserlösen (Erlöse) sind die Systembetreiber für "Verpackungsmaterialien" ("Duale Systeme") gem. Verpackungsgesetz -VerpackG- angemessen zu beteiligen. (Der Abschluss einer Abstimmungsvereinbarung hierzu samt Mitbenutzungsregelung für das stadteigene PPK-Erfassungssystem steht noch aus).



## 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<sub>2</sub> 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 2022 werden voraussichtlich ca. 217.000 t „Abfälle zur Beseitigung“ (davon ca. 134.000 t Hausmüll aus Nürnberg, ca. 12.000 t Gewerbeabfälle und ca. 71.000 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.

Die CO<sub>2</sub>-Besteuerung im Sinne des novellierten Brennstoffemissionshandelsgesetzes (BEHG), das per Änderungsgesetz in wesentlichen Zügen zum 01.01.2021 in Kraft getreten ist, wird vorerst noch nicht auf die „thermische Behandlung von Siedlungsabfällen“ angewandt und findet daher keinen Niederschlag im vorgelegten Wirtschaftsplan.

Laut einer Stellungnahme des Verbands kommunaler Unternehmen e.V. (VKU) dient die thermische Abfallbehandlung keinem unmittelbaren Produktionszweck, denn Abfälle sind keine gezielt hergestellten Produkte. Vielmehr geht es darum, die biologische sowie chemisch-physikalische Umwelt- und Siedlungshygiene sicherzustellen. Eine CO<sub>2</sub>-Bepreisung bei Siedlungsabfällen würde das Risiko verstärkter Abfallverbringung ins Ausland schaffen und könne keine verursachergerechte Lenkungswirkung entfalten. Insbesondere könnten



die Betreiber thermischer Abfallbehandlungsanlagen nicht auf andere „Brennstoffe“ ausweichen, die Anlagen haben vielmehr in erster Linie eine Entsorgungsfunktion; Siedlungsabfälle sind eben keine „Brennstoffe“ wie Kohle, Öl oder Gas. Mit anderen Worten: Öl kann in der Erde bleiben, Abfall aber nicht in der Tonne!

Die Einbeziehung in den Zertifikate-Handel hätte lediglich steigende Abfallgebühren zur Folge, aber keinen -vom Gesetz intendierten- ökologischen Lenkungseffekt. Ein, vom VKU in Auftrag gegebenes Rechtsgutachten kommt unter anderem zu dem Ergebnis, dass sich die zum BEHG zu erlassenden Durchführungsverordnungen<sup>1</sup> nicht auf Siedlungsabfälle beziehen dürfen, anderenfalls wären sie mangels Rechtsgrundlage dem Risiko der Nichtigkeit ausgesetzt.

### 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. m<sup>3</sup>, welche bis Ende 2022 komplett verfüllt sein wird.

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 dort auch die entschlackte und aufbereitete Schlacke der Müllverbrennungsanlage als Einbau- und Abdeckmaterial (insbesondere für faserhaltige Abfälle) zu verwenden.

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.

---

<sup>1</sup> Eine die thermische Behandlung von Siedlungsabfällen betreffende Durchführungsverordnung ist auf die nächste Legislaturperiode verschoben; konkrete Erkenntnisse hierzu sind frühestens ab 2024 zu erwarten.



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. 1,3 Mio. EURO gebildet.

## 2. Erfolgsplan und Vorschau bis 2025

### 2.1 Umsatzerlöse

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

Die **Abfallgebühr** ist eine Benutzungsgebühr. Sie wird in Nürnberg nach einem Wahrscheinlichkeitsmaßstab als Einheitsgebühr (eine Gebühr für alle Leistungen) erhoben. Als Bezugsgröße gilt ein Volumen-/Litermaßstab nach der Größe/Volumen der für die Restmüllabfuhr zur Verfügung gestellten Abfallbehälter auf der Basis einer wöchentlichen Abfuhr.

Mit der Abfallgebühr werden alle abfallwirtschaftlichen Kosten wie z. B. für Sammlung und Transport der Abfälle, Altpapiersammlung, Biomüll- und Gartenabfallsammlung, Errichtung und Betrieb von Wertstoffhöfen, Problemmüllsammlung, Sperrmüllabfuhr auf Abruf, Abfallberatung sowie die Kosten für die Beseitigung der Abfälle in der Müllverbrennungsanlage gedeckt.

Die Abfallgebühr wurde ab 2020 im Rahmen der Neukalkulation gesenkt und bleibt bis zum Ende dieses neuen Kalkulationszeitraums im Jahr 2023 unverändert. Die Auswirkungen der CO<sub>2</sub>-Besteuerung auf Treibstoffe, die Mehrkosten für die Erfassung von Papier, Pappe und Kartonagen sowie die deutliche Steigerung im Bereich Personalkosten aufgrund der neuen Entgeltordnung Handwerk (siehe unter 2.4) werden voraussichtlich zu einer Erhöhung der Gebühr führen. Eine verlässliche Schätzung ist derzeit jedoch noch nicht möglich.



Die **Verbrennungsgebühr** in der Müllverbrennungsanlage wird für „Abfälle zur Beseitigung“ nach Gewicht abgerechnet. In dieser Gebühr sind alle Kosten, die im Zusammenhang mit der Errichtung, dem Betrieb und dem Unterhalt der Müllverbrennungsanlage stehen, enthalten.

Die Verbrennungsgebühr wurde zuletzt ab 2019 gesenkt. Der aktuelle Kalkulationszeitraum läuft noch bis zum Jahr 2022. Die Auswirkungen der CO<sub>2</sub>-Besteuerung auf Treibstoffe und Energie sowie die deutlichen Mehraufwendungen im Bereich Personal aufgrund der neuen Entgeltordnung Handwerk (siehe unter 2.4) werden sich auf die Verbrennungsgebühr auswirken. Da der Großteil der technischen Anlagen ab 2022 sukzessive das jeweilige „Abschreibungsende“ erreicht, wird hierdurch, trotz erhöhten, „altersbedingten“ Instandsetzungsaufwands, wiederum ein Entlastungseffekt zur Verbrennungsgebühr erwartet. Eine verlässliche Schätzung ist derzeit jedoch noch nicht möglich.

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. für Treibstoffe, Energie, den Betrieb der Wertstoffhöfe, die Erfassung der PPK sowie auch die Aufwendungen für Instandsetzungsmaßnahmen in der Müllverbrennungsanlage.

Insbesondere im Bereich der Treibstoffe und Energiekosten sind aufgrund der CO<sub>2</sub>-Besteuerung gemäß BEHG deutliche Mehraufwendungen zu erwarten.



## **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.

Aufgrund der Umsetzung der neuen Entgeltordnung Handwerk Bayern (EGO Handwerk) wurden bei ASN im handwerklichen Bereich insgesamt 369 Stellen überführt. Die Personalaufwendungen sind infolgedessen rückwirkend ab 2020 dauerhaft deutlich erhöht. Die daraus entstehenden Mehraufwendungen sowie anstehende Tarifsteigerungen sind im geplanten Personalaufwand berücksichtigt.

## **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 1,9 Mio. EUR ist die Verzinsung der Bankdarlehen mit 1,2 Mio. EUR und die Aufzinsung von Rückstellungen nach dem Bilanzmodernisierungsgesetz mit 0,7 Mio. EUR enthalten.

Es sind Zinserträge im Umfang von 0,48 Mio. EUR zu erwarten.

## **2.8 Handelsrechtliches Ergebnis**

Der Eigenbetrieb ASN schließt in 2022 voraussichtlich mit einem Jahresverlust von ca. 5 Mio. EUR ab.

Zum 01.01.2021 bestehen Gewinnvorräte in Höhe von ca. 81 Mio. EUR.



Der oben genannte Gewinnvortrag zum 01.01.2021 und der erwartete Verlust in 2021 in Höhe von ca. 6 Mio. EUR soll mit dem Jahresverlust 2022 verrechnet werden und als Gewinnvortrag in Höhe von ca. 70 Mio. € auf neue Rechnung vorgetragen werden.

### **3. Mittelfristiger Vermögens- und Finanzplan der Jahre 2021 bis 2025**

Dem Investitionsvolumen liegen die beabsichtigten Beschaffungen zugrunde.

Für 2022 ergeben sich Ausgaben in Höhe von 3,5 Mio. EUR.

Über den gesamten Planungszeitraum von fünf Jahren sind Ausgaben in Höhe von 14,09 Mio. EUR vorgesehen. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt weitgehend über Abschreibungen.

Die Entwicklung des Vermögens und der Schulden ab 2022 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 2022 12,67 Mio. EUR.



**Erfolgsplan 2022**

		<b>IST 2020</b>	<b>Plan 2021</b>	<b>Plan 2022</b>
		<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>
<b>1.</b>	<b><u>Umsatzerlöse</u></b>			
1.1.	Gebühren veranlagt	43.503	43.922	44.144
1.2.	andere Gebühren und Erlöse <sup>1)</sup>	23.561	26.405	32.447
1.3.	Auflösung passivierter Investitionszuschüsse	0	0	0
	<b>SUMME Umsatzerlöse</b>	<b>67.064</b>	<b>70.327</b>	<b>76.591</b>
<b>2.</b>	<b><u>Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen</u></b>	0	0	0
<b>3.</b>	<b><u>Aktiviert Eigenleistungen</u></b>	0	0	0
<b>4.</b>	<b><u>Sonstige betriebliche Erträge</u></b>	581	21	32
<b>5.</b>	<b><u>Materialaufwand und bezogene Leistungen</u></b>			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe und bezogene Waren	10.373	9.703	10.853
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	18.599	18.148	28.359
	<b>SUMME Materialaufwand, bezogene Leistungen</b>	<b>28.972</b>	<b>27.851</b>	<b>39.212</b>
<b>6.</b>	<b><u>Personalaufwand und Sozialabgaben</u></b>			
a)	Löhne u. Gehälter	18.496	19.037	20.515
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	6.954	7.189	7.143
	- davon für Altersversorgung	3.259	3.330	3.019
	<b>SUMME Personalaufwand</b>	<b>25.450</b>	<b>26.226</b>	<b>27.658</b>
<b>7.</b>	<b><u>Abschreibungen</u></b>	13.593	14.705	7.827
<b>8.</b>	<b><u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u></b>	5.755	5.606	5.962
<b>9.</b>	<b><u>Zinsen und ähnliche Erträge</u></b>	564	460	484
<b>10.</b>	<b><u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u></b>	3.063	2.381	1.924
<b>11.</b>	<b><u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u></b>	<b>-8.624</b>	<b>-5.961</b>	<b>-5.476</b>
<b>12.</b>	<b><u>außerordentlicher Aufwand</u></b>	0	0	0
<b>13.</b>	<b><u>außerordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)</u></b>	0	0	0
<b>14.</b>	<b><u>Sonstige Steuern</u></b>	42	42	42
<b>15.</b>	<b><u>Jahresgewinn (+) / -verlust (-)</u></b>	<b>-8.666</b>	<b>-6.003</b>	<b>-5.518</b>

<sup>1)</sup> davon Rückstellungen zum Ausgleich von  
Gebührenschwankungen

Zuführung	1.140	1	1
Inanspruchnahme	1.577	1.640	1.080



### Erfolgsplanvorschau

	Ist 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Vorschau 2023 TEUR	Vorschau 2024 TEUR	Vorschau 2025 TEUR
1. Umsatzerlöse <sup>1)</sup>	67.064	70.327	76.591	72.749	83.160	83.666
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	581	21	32	30	30	30
5. Materialaufwand / bezogene Leistungen	28.972	27.851	39.212	38.557	38.697	38.273
6. Personalaufwand und Sozialabgaben	25.450	26.226	27.658	27.735	28.370	28.986
7. Abschreibungen	13.593	14.705	7.827	7.320	7.469	7.414
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.755	5.606	5.962	5.770	5.880	5.997
9. Zinsen und ähnliche Erträge	564	460	484	484	484	484
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.063	2.381	1.924	1.762	1.647	1.446
11. <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	-8.624	-5.961	-5.476	-7.881	1.611	2.064
außerordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
<b>außerordentliches Ergebnis</b>	0	0	0	0	0	0
12. Sonstige Steuern	42	42	42	41	41	41
13. <b>Jahresgewinn (+) / -verlust (-)</b>	-8.666	-6.003	-5.518	-7.922	1.570	2.023
14. Gewinn- / Verlustvortrag	89.853	81.187	75.184	69.666	61.744	63.314
15. <b>Vortrag auf neue Rechnung</b>	81.187	75.184	69.666	61.744	63.314	65.337

<sup>1)</sup> davon Rückstellungen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen

Zuführung	0	1	1	1	0	0
Inanspruchnahme	1.577	1.640	1.080	133	147	148

Anlage 2



## Finanzplan 2022

Mittelherkunft	T-EUR
Periodenergebnis Gewinn	
Abschreibungen / RBW Abgänge	7.827
Erhöhung der Rückstellungen <sup>1)</sup>	1.077
Erhöhung der Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	0
Minderung liquider Mittel	3.632
<b>Mittelzufluss gesamt</b>	<b>12.536</b>

Mittelverwendung	T-EUR
Periodenergebnis Verlust	5.518
Investitionen	
Abfallwirtschaft	3.236
Müllverbrennung	113
Deponie	50
Verwaltung	100
Minderung der Rückstellungen <sup>1)</sup>	1.305
Minderung der Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	2.214
Erhöhung liquide Mittel	
<b>Mittelverwendung gesamt</b>	<b>12.536</b>

<sup>1)</sup> davon Rückstellungen zum Ausgleich von  
Gebührenschwankungen

Erhöhung	1
Minderung	1.080



**Mittelfristiger Finanzplan für die Jahre 2021 bis 2025**

	Plan 2021	Plan 2022	Vorschau 2023	Vorschau 2024	Vorschau 2025
<b>Mittelherkunft</b>	<b>T-EUR</b>	<b>T-EUR</b>	<b>T-EUR</b>	<b>T-EUR</b>	<b>T-EUR</b>
Periodenergebnis Gewinn				1.570	2.023
Abschreibungen / RBW Abgänge	14.705	7.827	7.320	7.469	7.414
Erhöhung der Rückstellungen <sup>1)</sup>	1.338	1.077	944	882	812
Erhöhung Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten					
Minderung der liquiden Mittel	1.000	3.632	9.947	576	
<b>Mittelzufluss gesamt</b>	<b>17.043</b>	<b>12.536</b>	<b>18.211</b>	<b>10.497</b>	<b>10.249</b>

	Plan 2021	Plan 2022	Vorschau 2023	Vorschau 2024	Vorschau 2025
<b>Mittelverwendung</b>	<b>T-EUR</b>	<b>T-EUR</b>	<b>T-EUR</b>	<b>T-EUR</b>	<b>T-EUR</b>
Periodenergebnis Verlust	6.003	5.518	7.922		
Investitionen					
Abfallwirtschaft	4.210	3.236	2.452	2.422	679
Müllverbrennung	61	113	63	63	213
Deponie	30	50	0	0	0
Verwaltung	100	100	100	100	100
Minderung der Rückstellungen <sup>1)</sup>	1.604	1.305	5.368	5.511	1.630
Minderung Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	5.035	2.214	2.306	2.401	2.501
Erhöhung liquide Mittel					5.126
<b>Mittelverwendung gesamt</b>	<b>17.043</b>	<b>12.536</b>	<b>18.211</b>	<b>10.497</b>	<b>10.249</b>

<sup>1)</sup> davon Rückstellungen zum Ausgleich von  
Gebührenschwankungen

Erhöhung	1	1	1	0	0
Minderung	1.640	1.080	133	147	148



**Vermögensplan 2022**

	EUR	EUR
<b><u>Abfallwirtschaft</u></b>		
Fachspezifische Software	80.000,00	
Grundstücke und Gebäude	100.000,00	
Betriebsanlagen (Wertstoffhöfe)	0,00	
Fahrzeuge	2.719.000,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	337.000,00	
		3.236.000,00
<b><u>Müllverbrennungsanlage</u></b>		
Fachspezifische Software	53.000,00	
Grundstücke und Gebäude	0,00	
Betriebsanlagen	0,00	
Maschinen	10.000,00	
Fahrzeuge	0,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000,00	
		113.000,00
<b><u>Deponie</u></b>		
Grundstücke und Gebäude	0,00	
Betriebsanlagen	20.000,00	
Maschinen	5.000,00	
Fahrzeuge	20.000,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000,00	
		50.000,00
<b><u>Verwaltung</u></b>		
Fachspezifische Software	35.000,00	
Grundstücke und Gebäude	0,00	
Fahrzeuge	0,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.000,00	
		100.000,00
<b><u>geplante Gesamtinvestitionen</u></b>		<b>3.499.000,00</b>



## Mittelfristiger Vermögensplan

	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Abfallwirtschaft</u>					
Fachspezifische Software	30.000,00	80.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Grundstücke und Gebäude	1.600.000,00	100.000,00	350.000,00	100.000,00	100.000,00
Betriebsanlagen (Wertstoffhöfe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fahrzeuge	2.342.500,00	2.719.000,00	1.752.500,00	1.972.500,00	230.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	237.000,00	337.000,00	319.000,00	319.000,00	319.000,00
	4.209.500,00	3.236.000,00	2.451.500,00	2.421.500,00	679.000,00
<u>Müllverbrennungsanlage</u>					
Fachspezifische Software	3.000,00	53.000,00	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	150.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	48.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	61.000,00	113.000,00	63.000,00	63.000,00	213.000,00
<u>Deponie</u>					
Grundstücke und Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebsanlagen	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Maschinen	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Fahrzeuge	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	30.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00 <sup>(1)</sup>
<u>Verwaltung</u>					
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
<b>geplante Gesamtinvestitionen</b>	<b>4.400.500,00</b>	<b>3.499.000,00</b>	<b>2.614.500,00</b>	<b>2.584.500,00</b>	<b>992.000,00</b>

Anlage 6

<sup>(1)</sup> 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				
	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6
<b>Abfallwirtschaft</b>					
Fachspezifische Software					
2020	30				
2021		80			
2022			30	0	0
Grundstücke und Gebäude					
2020	1.600				
2021		100			
2022			350	0	0
Betriebsanlagen (Wertstoffhöfe)					
2020	0				
2021		0			
2022			0	0	0
Fahrzeuge (Abfallsammelfahrzeuge)					
2020	2.343				
2021		2.719			
2022			1.753	0	0
Betriebs- u. Geschäftsausstattung					
2020	237				
2021		337			
2022			319	0	0
<b>Deponie</b>					
Grundstücke und Gebäude					
2020	0				
2021		0			
2022			0	0	0
Betriebsanlagen					
2020	20				
2021		20			
2022			0	0	0
Maschinen					
2020	5				
2021		5			
2022			0	0	0
Fahrzeuge					
2020	0				
2021		20			
2022			0	0	0
Betriebs- u. Geschäftsausstattung					
2020	5				
2021		5			
2022			0	0	0
<b>Zwischensumme</b>	<b>4.240</b>	<b>3.286</b>	<b>2.452</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Ausgaben**

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres:	Vorraussichtlich fällige Ausgaben in T-EUR				
	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6
<b>Müllverbrennungsanlage</b>					
Fachspezifische Software					
2020	3				
2021		53			
2022			3	0	0
Grundstücke und Gebäude					
2020	0				
2021		0			
2022			0	0	0
Betriebsanlagen					
2020	0				
2021		0			
2022			0	0	0
Maschinen					
2020	10				
2021		10			
2022			10	0	0
Fahrzeuge					
2020	0				
2021		0			
2022			0	0	0
Betriebs- u. Geschäftsausstattung					
2020	48				
2021		50			
2022			50	0	0
<b>Verwaltung</b>					
Fachspezifische Software					
2020	35				
2021		35			
2022			35	0	0
Betriebs- u. Geschäftsausstattung					
2020	65				
2021		65			
2022			65	0	0
<b>Gesamtsumme</b>	<b>4.401</b>	<b>3.499</b>	<b>2.615</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Erläuterungen zum Vermögensplan 2022**

EUR

**Abfallwirtschaft****Fachspezifische Software**

Standardsoftware/Erweiterung	70.000,00
Sonstiges	10.000,00
	<hr/> 80.000,00

**Grundstücke und Gebäude**

Gartenabfallsammelstellen	50.000,00
Sonstiges	50.000,00
	<hr/> 100.000,00

**Fahrzeuge**

Abfallsammelfahrzeuge (ASF)	1.454.000,00
Abrollkipper/Absetzkipper	565.000,00
Sperrmüllpresser	260.000,00
PKW	80.000,00
Sonstiges	10.000,00
	<hr/> 2.719.000,00

**Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Büroeinrichtung	15.000,00
Datenendgeräte	40.000,00
Geräte für Wertstoffhöfe	8.000,00
Müllgroßbehälter (770/1.000 L)	200.000,00
Abroll-Absetzmulden	12.000,00
Müllpreßbehälter	52.000,00
Sonstiges	10.000,00
	<hr/> 337.000,00

<b>Summe Abfallwirtschaft</b>	<b>3.236.000,00</b>
-------------------------------	---------------------

---



**Erläuterungen zum Vermögensplan 2022**

EUR

**Müllverbrennungsanlage****Fachspezifische Software**

Prozessleittechnik Betriebsführungssystem	50.000,00
Fachspezifische Software	3.000,00
	<hr/> 53.000,00

**Maschinen**

div. Maschinen und Geräte	10.000,00
	<hr/> 10.000,00

**Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Datenendgeräte/server	5.000,00
Sonstiges	45.000,00
	<hr/> 50.000,00

<b>Summe Müllverbrennungsanlage</b>	<b>113.000,00</b>
-------------------------------------	-------------------

---



---



**Erläuterungen zum Vermögensplan 2022**

EUR

**Deponie****Betriebsanlagen**

Sonstiges

20.000,00

---

20.000,00**Maschinen**

Maschinen und Geräte

5.000,00

---

5.000,00**Fahrzeuge**

Straßenkehrmaschine

20.000,00

---

20.000,00**Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Sonstiges

5.000,00

---

5.000,00**Summe Deponie**

---

**50.000,00**

---



## **Erläuterungen zum Vermögensplan 2022**

EUR

### **Verwaltung**

#### **Fachspezifische Software**

Erweiterung Standardsoftware	25.000,00
Netz- bzw. PC-Software	10.000,00
	<hr/>
	35.000,00

#### **Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Datenendgeräte	20.000,00
Hardware für IT-Abt.	5.000,00
Hardware für Anwender	10.000,00
Einrichtung	25.000,00
Sonstiges	5.000,00
	<hr/>
	65.000,00

<b>Summe Verwaltung</b>	<b>100.000,00</b>
-------------------------	-------------------

---

---



Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg – ASN

Stellenplan Beamte					
Laufbahn- gruppen	Besol- dungs- gruppen	Zahl der Stellen		tatsächlicher Personal- bestand	Bemerkungen
		2020	2021	30.06.2021	
Qualifik.ebene 4 (Höherer Dienst)	NV				Erste Werkleiterin
	A 16	0	0	0	
	A 15	0	0	0	
	A 14	1	1	1	Beamter zum 01.01.2021 gehoben (vorher A13)
	A 13 H	1	1	0	
Qualifik.ebene 3	A 13 G	0	0	0	
	A 13	1	1	1	Beamter zum 01.01.2021 gehoben (vorher A12)
(Gehob. Dienst)	A 12	0	0	1	Beamtin zum 01.02.2021 gehoben
	A 11	5	5	3	
	A 10	0	0	1	
	A 9/10 G	1	1	0	
Qualifik.ebene 2 (Mittlerer Dienst)	A 9 M	0	0	0	
	A 8	2	2	2	
	A 7	1	1	1	
	A 6	0	0	0	
	A 5	0	0	0	
<b>Summe</b>		<b>12</b>	<b>12</b>	<b>10</b>	

Stellenplan Beschäftigte					
Entgelt- gruppen		Zahl der Stellen		tatsächlicher Personal- bestand	Bemerkungen
VG alt	neu	2020	2021	30.06.2021	
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	2	2	1	
IVa / III	E11	2	3	4	
IV a	E10	3	3	3	
	E9c	13	13	13	
	E9b	12	11	10	
	E9a	36	36	34	
Vc + Vc / Vb + LGr. 7 / 8 a	E8	27	27	27	Umw. von E6/E7 nach E8 (EGO Handwerk By)
LGr. 6 / 7 a	E7	2	2	2	
Vlb / Vc + Vib + LGr. 5 / 6 a	E6	100	100	97	Umw. ASF-Fahrer von E5 nach E6 (EGO Handwerk By)
VII / Vlb + V II + LGr. 4 / 5 a	E5	16	16	17	
LGr. 3 / 4 a + 4 / 4 a	E4	199	199	194	Umw. Müllaufloader von E3 nach E4 (EGO Handwerk By)
VIII/VII + LGr. 2/3 a	E3	8	8	9	
LGr. 1/2a + 1/3	E2Ü	0	0	2	
IX / Ixa + LGr. 1/1a	E2	4	4	2	
	E1	0	0	0	
<b>Auszubildende</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Summe</b>		<b>430</b>	<b>430</b>	<b>420</b>	



<b>Stellenübersicht gesamt</b>					
	<b>Zahl der Stellen</b>		<b>tatsächlicher Personalbestand</b>		
	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>30.06.2021</b>		
			<b>Gesamt</b>	<b>Davon</b>	
				<b>Vollzeit</b>	<b>Teilzeit</b>
Beamtinnen / Beamte	12	12	10	7	3
Beschäftigte	430	430	420	411	9
<b>Summe</b>	<b>442</b>	<b>442</b>	<b>430</b>	<b>418</b>	<b>12</b>



# Bilanz

Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg (ASN)

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition Wertvergleichswert Abweichung  
in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

<b>Bilanz</b>				
<b>4000 Aktiva</b>	<b>163.436,00</b>			
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>129.317,00</b>			
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>15,00</b>			
<b>1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte</b>				
<b>2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>	<b>15,00</b>	<b>22,00</b>	<b>-31,82</b>	
<b>3. geleistete Anzahlungen</b>				
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>47.302,00</b>			
<b>1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, soweit nicht Nr. 2</b>	<b>19.449,00</b>	<b>21.255,00</b>	<b>-8,50</b>	
<b>2. Betriebsanlagen (ASN)</b>	<b>19.207,00</b>	<b>28.966,00</b>	<b>-33,69</b>	
<b>3. Tiefbauten (ASN, SÖR)</b>	<b>2.253,00</b>	<b>2.762,00</b>	<b>-18,43</b>	
<b>4. Abwasserreinigungsanlagen (SUN)</b>				
<b>5. Abwassersammlungsanlagen (SUN)</b>				
<b>6. Maschinen und maschinelle Anlagen</b>	<b>11,00</b>	<b>11,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>7. Fahrzeuge</b>	<b>4.360,00</b>	<b>4.678,00</b>	<b>-6,80</b>	
<b>8. Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>545,00</b>	<b>629,00</b>	<b>-13,35</b>	
<b>9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</b>	<b>1.477,00</b>	<b>115,00</b>	<b>1.184,35</b>	
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>82.000,00</b>			
<b>1. Wertpapiere des Anlagevermögens</b>	<b>82.000,00</b>	<b>72.000,00</b>	<b>13,89</b>	
<b>2. Sonstige Ausleihungen</b>				
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>34.119,00</b>			
<b>I. Vorräte</b>	<b>0,00</b>			
<b>1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>				
<b>2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen</b>				
<b>3. fertige Erzeugnisse und Waren</b>				
<b>4. geleistete Anzahlungen</b>				
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>24.247,00</b>			
<b>1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>1.921,00</b>	<b>1.825,00</b>	<b>5,26</b>	
<b>darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr</b>				
<b>2. Forderungen an die Stadt Nürnberg/ andere Eigenbetriebe</b>	<b>21.773,00</b>	<b>12.843,00</b>	<b>69,53</b>	
<b>darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr</b>				
<b>3. sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>553,00</b>	<b>498,00</b>	<b>11,04</b>	
<b>III. Wertpapiere</b>	<b>0,00</b>			



IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	9.872,00	30.673,00	-67,82
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
<b>D. Aktive latente Steuern</b>			
<b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>			
<b>F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>			
<b>Passiva</b>	<b>163.436,00</b>		
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>84.188,00</b>		
<b>I. Stammkapital</b>			
<b>II. Rücklagen</b>	<b>3.000,00</b>		
1. Allgemeine Rücklage	3.000,00	3.000,00	0,00
2. Zweckgebundene Rücklagen			
<b>III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>	<b>89.854,00</b>	<b>84.194,00</b>	<b>6,72</b>
<b>IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-8.666,00</b>	<b>5.659,00</b>	<b>-253,14</b>
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)</b>			
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>			
<b>D. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>			
<b>E. Rückstellungen</b>	<b>38.482,00</b>		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.302,00	3.701,00	16,24
2. Steuerrückstellungen			
3. sonstige Rückstellungen	34.180,00	34.403,00	-0,65
darin Aufwandsrückstellungen			
<b>F. Verbindlichkeiten</b>	<b>40.766,00</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	34.633,00	39.622,00	-12,59
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	5.073,00	5.026,00	0,94
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.300,00	2.205,00	4,31
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	2.300,00	2.205,00	4,31
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Nürnberg/ anderen Eigenbetrieben	3.457,00	3.162,00	9,33
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	3.457,00	3.162,00	9,33
5. Sonstige Verbindlichkeiten	376,00	331,00	13,60
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	371,00	331,00	12,08
b. davon aus Steuern	362,00	267,00	35,58
c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten			
<b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
<b>H. Passive latente Steuern</b>			
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>	<b>163.436,00</b>	<b>176.277,00</b>	<b>-7,28</b>



# Gewinn- und Verlustrechnung

Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg (ASN)

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	67.065,00	79.115,00	-15,23
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistungen			
4. sonstige betriebliche Erträge	581,00	845,00	-31,24
darin Erträge aus Investitionsförderung			
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
darin aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
darin Zuwendungen zu Betriebskosten			
darin andere aperiodische Erträge	398,00	47,00	746,81
darin andere außergewöhnliche oder Erträge mit Einmalcharakter			
5. Materialaufwand	-28.972,00		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-10.373,00	-10.056,00	-3,15
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-18.599,00	-17.802,00	-4,48
6. Personalaufwand	-25.450,00		
Löhne und Gehälter	-18.497,00	-18.232,00	-1,45
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	-3.695,00	-7.146,00	48,29
davon für Altersvorsorge	-3.258,00	-3.357,00	2,95
7. Abschreibungen	-13.593,00		
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-13.593,00	-13.668,00	0,55
darin außerplanmäßige Abschreibungen			
auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.755,00	-5.302,00	-8,54
darin aus der Zuführung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
darin andere aperiodische Aufwendungen	-30,00	-61,00	50,82
darin andere außergewöhnliche oder Aufwendungen mit Einmalcharakter			
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	564,00	546,00	3,30
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1,00	
davon von der Stadt Nürnberg			
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.063,00	-2.599,00	-17,85
davon an die Stadt Nürnberg			
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-8.623,00	5.702,00	-251,23
13. außerordentliche Erträge			
14. außerordentliche Aufwendungen			
15. außerordentliches Ergebnis	0,00		
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
17. sonstige Steuern	-43,00	-43,00	0,00
18. Erträge aus Verlustübernahmen			
19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-8.666,00	5.659,00	-253,14



**Haushaltsplan  
der Stadt Nürnberg  
2022**

Band 3 Beteiligungen



# Inhalt

## c.2 Franken-Stadion Nürnberg (FSN)

c.2.1	Wirtschaftsplan	35
c.2.2	Jahresabschluss	44

**Ansprechpartner:**

**Referat für Finanzen, Personal und IT**

Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20



# **Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Franken-Stadion Nürnberg (FSN) für das Wirtschaftsjahr 2022**

## **1. Einführung**

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

Erwähnenswert sind dabei insbesondere folgende Maßnahmen:

### *Baumaßnahmen/zukünftiges Anlagevermögen:*

- Erweiterung der Vorkontrolle Gästeeingang
- Erneuerung der CCTV-Anlage
- Erneuerung der Polycarbonatbedachung Haupttribüne
- Erneuerung von Treppenaufgängen Block 2-4

### *Sanierungs-/Wartungsmaßnahmen:*

- Wartung Panikentlastungstore
- Wartung Brandmeldeanlage
- Sanierung der Treppentürme Block 6+14
- Wartung Schwingungsdämpfer
- Sanierung Flutlichtmasten

**Für 2022-2024** sind folgende Maßnahmen angedacht:

- Neubau von Treppenaufgängen Blöcke 26-28 (Neubau als Stahlbau)
- Neubau von Treppenaufgängen Blöcke 8-12 (Neubau als Stahlbau)
- Neubau von Treppenaufgängen Blöcke 16-20 (Neubau als Stahlbau)
- Monitoring der Galerie
- Monitoring Schwingungsdämpfer
- Monitoring Polycarbonat-Platten gesamtes Stadiondach
- Sanierung von Toiletten im Public-Bereich



- Vorplatz FG2: Sanierung der Pflasterflächen und Baumscheiben
- Entwässerung Stadionsdach
- Abdichtungsarbeiten Galerie Arbeitsfugen und Wandanschlüsse
- Flutlichtmasten-Sanierung Fußpunkte
- Sanierung der Sprachalarmierungsanlage
- Netzersatzanlage-Ergebnisse der Begutachtung umsetzen
- Sonstige „kleinere“ Reparaturen

Die Sanierungs-bzw. Umbaumaßnahmen sind zurzeit auf die Substanzerhaltung ausgerichtet. Gegen Ende des Jahres 2021 ist die Beauftragung einer Machbarkeitsstudie geplant. Nach den Ergebnissen dieser Studie in der 2. Jahreshälfte 2022 wird die Entscheidung über eine Generalsanierung bzw. einen Neubau des Stadions vorbereitet.

Die Kosten für den Neubau von Treppenaufgängen (gesamtes Kostenvolumen in Höhe von 3.200.000,00 € über die Jahre 2022-2024) werden als Reparaturaufwand behandelt. Begründet wird dies damit, dass durch den Neubau von Treppenaufgängen keine wesentliche Verbesserung des Vermögensgegenstandes über den ursprünglichen Zustand hinaus erfolgt.

## **2. Erfolgsplan 2022**

### **2.1 Umsatzerlöse**

Aufgrund der Corona-Pandemie waren bereits Wirtschaftsjahr 2020 die Rückgänge an Umsatzerlösen in Höhe von 335.000,00 € zu verzeichnen (Kürzung aufgrund von Geisterspielen: 30.000,00 € pro Spiel). Aufgrund der Verringerung von Einnahmen beim 1. FC Nürnberg wurden die Mietzahlungen an die Stadion Nürnberg Betriebs-GmbH in geringerer Höhe geleistet. Dies führte dazu, dass auch die Nutzungsentgelte des FSN entsprechend reduziert wurden.

Die im Betreibervertrag geregelten Nutzungsentgelte betragen im Wirtschaftsjahr 2022 insgesamt 1.574.500,00 € (für den Zeitraum vom 01.01.-30.06.2022: 130.232,51 € mtl.; für den Zeitraum vom 01.07.-31.12.2022: 132.186,00 € mtl.). Die laut dem Betreibervertrag vereinbarte Steigerung des Nutzungsentgeltes (1,5%) wurde hierbei eingeplant. Für das 1. Halbjahr 2022 gehen wir weiterhin von einer Kürzung des Nutzungsentgeltes in Höhe von 180.000,00 € aus, welche aus der Durchführung von Geisterspielen resultiert. Zudem wurden im Wirtschaftsjahr 2022 die Erlöse aus Grundabgaben (resultieren aus der Weiterverrechnung an die Stadion Nürnberg Betriebs-GmbH) in Höhe von 62.000,00 € pro Jahr geplant. Außerdem fallen weiterhin die Erlöse aus der Vermietung der Funkstation in Höhe von 7.800 €, Erlöse aus der Dachmiete in Höhe von 2.500,00 € sowie die Erstattung von Energiekosten GLH in Höhe von 300,00 € an. Die gesamten geplanten Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres 2022 belaufen sich auf 1.467.000,00 €.

Für das Wirtschaftsjahr 2023 wurden die gesamten Nutzungsentgelte in Höhe von 1.600.000,00 € (für das 1. HJ 2023: 132.186,00 mtl.; für das 2. HJ 2023: 134.186,00 € mtl.) geplant. Die laut dem Betreibervertrag vereinbarte Steigerung des Nutzungsentgeltes (1,5%) wurde hierbei eingeplant. Im Wirtschaftsjahr 2023 wird keine Kürzung von Umsätzen aufgrund von Geisterspielen mehr geplant. Die anderen Erlöse (Grundabgaben, Vermietung der Funkstation,



Erlöse aus der Dachmiete sowie die Erstattungen von Energiekosten) bleiben unverändert. Die gesamten Plan-Umsätze 2023 betragen 1.671.000,00 €.

Im Wirtschaftsjahr 2024 wurden die jährlichen Nutzungsentgelte in Höhe von 1.622.000,00 € (für das 1. HJ 2024: 134.186,00 € mtl.; für das 2. HJ 2024: 136.181,32 € mtl.) geplant. Die laut dem Betreibervertrag vereinbarte Steigerung des Nutzungsentgeltes (1,5%) wurde hierbei eingeplant. Die anderen Erlöse (Grundabgaben, Vermietung der Funkstation, Erlöse aus der Dachmiete sowie die Erstattungen von Energiekosten) bleiben unverändert. Die gesamten Plan-Umsätze 2024 betragen 1.695.000,00 €.

Bei der Planung von Umsatzerlösen gehen wir von der Zugehörigkeit des Hauptmieters 1. FCN zur 2. Bundesliga aus.

## 2.2 Personalaufwand

- **Herr Stenger**, zweiter Werkleiter (Stufe E12, Entwicklungsstufe 6)

Das monatliche Gehalt inkl. SV-Abgaben beträgt 8.230 €. Bei 13 Gehältern ergibt sich der Gesamt-Aufwand in Höhe von 107.000,00 €.

- **Neuer Architekt**, eingestellt im Januar 2021 (Stufe E11, Entwicklungsstufe 2)

Das monatliche Gehalt inkl. SV-Abgaben beträgt 5.346 €. Bei 13 Gehältern ergibt sich der Gesamt-Aufwand in Höhe von 69.500 €.

- **Halbtags-Verwaltungskraft**, geplante Einstellung ab Oktober 2021 (Stufe 9c)

Das monatliche Gehalt inkl. SV-Abgaben beträgt 1.800 €. Bei 12 Gehältern ergibt sich der Gesamt-Aufwand in Höhe von 21.600 €.

- **Neuer Bautechniker**, geplante Einstellung ab Januar 2022 (Stufe 9a)

Das monatliche Gehalt inkl. SV-Abgaben beträgt 3.600 €. Bei 13 Gehältern ergibt sich der Gesamt-Aufwand in Höhe von 46.800 €.

Der gesamte Personalaufwand in den Jahren 2022-2023 beträgt 245.000,00 €. Im Wirtschaftsjahr 2024 wurden kleinere Gehaltserhöhungen geplant; der Personalaufwand beläuft sich in 2024 auf 255.000,00 €.

## 2.3 Abschreibungen

Trotz umfangreicher Investitionen in den Jahren 2013 bis 2015 ist, bedingt durch das Auslaufen der Abschreibungszeiträume für den Bereich „Technische Anlagen und Maschinen“, in den kommenden Jahren kein gravierender Rückgang der Abschreibungen mehr zu erwarten. Für das Jahr 2022 wird daher in beiden Varianten ein Betrag über 2 Mio. € angesetzt.

## 2.4. Aufwendungen für Dienstleistungen städtischer Dienststellen

Ab Oktober 2021 ist die Einstellung der neuen Hilfskraft (Nachfolgerin von der Frau Schneider) eingeplant. Das Honorar von Frau Schneider, welches unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in den Vorjahren ausgewiesen wurde, entfällt ab dem Jahr 2022 in voller Höhe.



## 2.5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

- Reparaturaufwendungen

Bei der Planung von zukünftigen Reparaturaufwendungen greifen die Sparmaßnahmen ein, diese sind nun auf die Substanzerhaltung ausgerichtet. Das gesamte Sachanlagevermögen ist sehr veraltet. In der langfristigen Planung (über 5 Jahren hinweg) wird der Abriss des bestehenden und die Errichtung eines neuen Stadions in Aussicht gestellt.

Die Reparaturaufwendungen sind unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ausgewiesen. Gegen Ende des Jahres 2021 ist die Beauftragung einer Machbarkeitsstudie geplant. Nach den Ergebnissen dieser Studie in der 2. Jahreshälfte 2022 wird die Entscheidung über eine Generalsanierung bzw. einen Neubau des Stadions vorbereitet. Die geschätzten Kosten der Machbarkeitsstudie in Höhe von 250.000,00 € werden im Wirtschaftsjahr 2022 anfallen. Als Reparaturaufwendungen werden im Wirtschaftsjahr 2022 die Kosten in Höhe von 1.750.000,00 €, im Wirtschaftsjahr 2023- 1.415.000,00 € und im Wirtschaftsjahr 2024- 1.395.000,00 € geplant. Zudem beinhalten die sonstigen betrieblichen Aufwendungen die Kosten für die IT-Leistungsabrechnung der Stadt Nürnberg in Höhe von 5.000,00 € pro Jahr.

- Bauliche Betreuung des Hochbauamtes

Durch die Einstellung eines neuen Architekten beim Eigenbetrieb (die Einstellung erfolgte bereits im Januar 2021) werden ab dem Wirtschaftsjahr 2022 keine Kosten für die bauliche Betreuung durch das Hochbauamt geplant.

- Dienstleistungen Dritter, Honorare

Diese Position beinhaltet die Honorare für die Erstellung und Prüfung der Jahresabschlüsse (inkl. Buchführungskosten), Erstellung von Steuererklärungen sowie die geplanten Honorare für die Recht- und Steuerberatung (hierbei ist insbesondere die Abrechnung für die Begleitung der Betriebsprüfung für 2016-2019 zu erwähnen). Es werden die jährlichen Kosten in Höhe von EUR 50.000,00 eingeplant.

- Miete für Büroräume

In den Vorjahren beinhaltete die Position die jährlichen Mietzahlungen für Archiv inkl. Nebenkosten. Ab dem Wirtschaftsjahr 2022 fällt die Miete für Archiv weg. Hinzu kommt die Miete für Container (Büro von Herrn Stenger) sowie die Miete für 2 Klimageräte. Für die Mietzahlungen wurden insgesamt die jährlichen Kosten in Höhe von 16.605,00 € geplant.

- Verwaltungskostenbeiträge Stadt Nürnberg

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



- Büro- und Verwaltungskosten

Die Position beinhaltet die jährlichen Kopier- und Telefon- und Internetkosten, die Ausgaben für Porto und die Kontoführungskosten. Wie gehen hierbei von den jährlichen Kosten in Höhe von 3.000,00-5.000,00 € aus.

- Versicherungen, Abgaben

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

## **2.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Die abgebildeten Zinsaufwendungen werden aus den Tilgungsplänen entnommen.

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



### 3. Vermögensplan und Finanzplan

Im Stadion finden laufend notwendige Instandhaltungs- und Sanierungsarbeiten statt. Bereits in 2020 waren absehbar keine größeren (investiven) Bautätigkeiten (z.B. für Neubauten) vorgesehen. Sowohl Erkenntnisse bei FSN, als auch bei der Stadion Nürnberg Betriebs-GmbH, zeigen allerdings, dass insbesondere die Sanierungskosten (konsumtiv) in den letzten Jahren kontinuierlich angestiegen sind.

In den Wirtschaftsjahren 2022-2024 wurden keine Investitionen in das Anlagevermögen geplant. Es werden in den Wirtschaftsjahren 2022-2024 lediglich diverse Reparaturaufwendungen anfallen.

Im Wirtschaftsjahr 2019 war ein Überschuss an Liquidität in Höhe von 2.762.000,00 € zu verzeichnen. Dieser setzte sich wie folgt zusammen:

- In 2019 wurde die abschließende Zuwendung des Freistaates Bayern zwecks Umbau des Stadions für die Fußballweltmeisterschaft 2006 in Höhe von EUR 2.612.000 gewährt.
- Zudem wurden in 2019 die restliche Kostenbeteiligung des 1. FC Nürnberg für den Umbau der Südost-Kurven in Höhe von EUR 150.000 geleistet.

Der Liquiditätsüberschuss wurde zu einer sogenannten Liquiditätsreserve eingestellt. Die vorhandene Mehr-Liquidität wurden auf die Jahre 2021-2023 verteilt. Die Berücksichtigung erfolgt aus Rückführung aus der Liquiditätsreserve.

Im Wirtschaftsjahr 2020 ist eine ungeplante Entnahme aus der Liquiditätsreserve (Übertrag von Mitteln vom Betriebsmittelkonto auf das Sparkassenkonto) in Höhe von 2.320.000,00 € erfolgt. Die Reserve ist somit ausgeschöpft.

Für 2019 wurde bereits kein Verlustausgleich durch die Stadt Nürnberg gewährt (lt. Beschluss des Stadtrates vom 16.11.2020). Der Jahresverlust 2019 in Höhe von 1.244.671,06 € wurde mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Für das Wirtschaftsjahr 2022 ergibt sich ein berechneter Verlustausgleich durch die Stadt Nürnberg in Höhe von 3.100.621,00 €.

In den Folgejahren werden keine Zuschüsse durch Dritte gewährt.



Erfolgsplan 2021-2024		Plan 2020	Ist 2020	Plan 2021 "ALT"	Plan 2021 "NEU"	Plan 2022
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1.	Umsatzerlöse (z.B. Mieten, Pachten, Werberechte)	1.602.608,34	1.265.815,65	1.141.200,00	1.130.000,00	1.467.000,00
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen					
3.	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Erträge/Erlöse (ohne 8. Zinsen und ähnliche Erträge)</b>		1.602.608,34	1.265.815,65	1.141.200,00	1.130.000,00	1.467.000,00
4.	Material und Instandhaltung					
4.1.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Aufwand für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Material und Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Personalaufwand		106.175,56	181.200,00	186.600,00	245.000,00
6.	Abschreibungen	2.420.000,00	2.195.158,26	2.148.069,00	2.118.000,00	2.150.000,00
7.	7.1 Sonstige Aufwendungen					
7.1.1	Sonstige betriebliche Aufwendungen	500.000,00	434.887,43	757.800,00	1.680.000,00	2.005.000,00
7.1.2	Dienstleistungen städtischer Dienststellen	30.000,00	16.337,82	15.600,00	0,00	0,00
7.1.3	Dienstleistungen Dritter, Honorare	60.000,00	34.269,50	65.000,00	65.000,00	50.000,00
7.1.4	Miete Containeranlage und Klimageräte		7.981,75		12.000,00	12.765,00
7.1.5	Miete für Büroräume	4.000,00	3.840,00	10.740,00	3.840,00	3.840,00
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen 7.1	594.000,00	497.316,50	849.140,00	1.760.840,00	2.071.605,00
7.2	Außerordentliche Aufwendungen					
7.2.1	Confed Cup					
7.2.2	Stadioneröffnung					
	Summe außerordentliche Aufwendungen 7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	Verwaltungskostenbeiträge Stadt Nürnberg	65.000,00	64.738,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
7.5	Büro- und Verwaltungskosten	2.500,00	12.922,68	1.500,00	1.500,00	3.000,00
7.6	Versicherungen, Abgaben	100.000,00	73.028,98	100.000,00	75.000,00	100.000,00
7.7	Abgänge Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe sonstige und außerordentliche Aufwendungen 7.1-	761.500,00	648.006,16	1.015.640,00	1.902.340,00	2.239.605,00
8.	Zinsen u. ähnliche Erträge					
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	480.000,00	473.788,37	433.111,60	423.804,00	379.456,00
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		-2.058.891,66	-2.157.312,70	-2.636.820,60	-3.500.744,00	-3.547.061,00
10.	Steuern aus Einkommen und vom Ertrag					
11.	Sonstige Steuern					
<b>Aufwendungen/Ausgaben</b>		3.661.500,00	3.423.128,35	3.778.020,60	4.630.744,00	5.014.061,00
13.	Jahresgewinn+/Jahresverlust-	-2.058.891,66	-2.157.312,70	-2.636.820,60	-3.500.744,00	-3.547.061,00
<b>Ergebnis</b>		-2.058.891,66	-2.157.312,70	-2.636.820,60	-3.500.744,00	-3.547.061,00



Vermögensplan 2020-2024		2002 - 2015	2017	2017	2018	2018	2019	2019	2020	2020	2021 "ALT"	2021 "NEU"	2022
			Plan	IST	Plan	IST	Plan	IST	Plan	IST	Plan	Plan	Plan
I. Mittelverwendung	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Investitionen Baumaßnahmen/zukünftiges AV	54.193.150,54	400.000,00	245.893,32	821.000,00	344.010,60	943.000,00	654.112,64	2.605.505,00	456.904,78	850.000,00	0,00	0,00	
Investitionen bewegliches Vermögen und sonstiges	3.840.048,68	20.000,00	533,90	20.000,00	11.641,50	20.000,00	0,00	20.000,00	17.815,07	20.000,00	10.000,00	0,00	
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	1.244.671,06	2.058.891,66	2.157.312,70	2.636.820,60	3.500.744,00	3.547.061,00	
3. Darlehenstilgung (Altdarlehen 12 Mio. Euro)	15.246.882,00	500.000,00	500.000,00	6.641.060,00	6.641.060,00	1.603.560,00	1.703.560,00	1.703.560,00	1.703.560,00	1.703.560,00	1.703.560,00	1.703.560,00	
4. Tilgung der Zinsschulden beim Träger	1.648.948,00												
5. Restablöse Darlehen des Trägers	503.118,00												
6. Tilgung von neuen Darlehen	16.625.749,00	1.078.560,00	1.078.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Rückführung des Kontokorrentkontos													
8. Bildung einer Liquiditätsreserve							2.762.000,00		179.565,71				
Summe	115.020.770,50	4.596.384,00	4.160.833,61	9.708.660,00	8.395.656,28	3.667.088,30	6.364.343,70	6.387.956,66	4.515.158,26	5.210.380,60	5.214.304,00	5.250.621,00	
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	2.467.278,66	2.420.000,00	2.195.158,26	2.148.069,00	2.118.000,00	2.150.000,00	
2. Zuschüsse vom Land	26.512.000,00						2.612.000,00						
3. Verlustausgleich vom Träger	21.085.846,13	2.046.384,00	1.573.516,70	7.158.660,00	5.832.307,00	1.117.088,30	558.544,00	3.967.956,66	0,00	2.062.311,60	3.096.304,00	3.100.621,00	
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	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rückführung aus der Liquiditätsreserve	0,00						476.521,04		2.320.000,00	1.000.000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe	119.128.164,39	4.596.384,00	4.160.833,61	9.708.660,00	8.395.656,28	3.667.088,30	6.364.343,70	6.387.956,66	4.515.158,26	5.210.380,60	5.214.304,00	5.250.621,00	



## Finanzplan 2002- 2024

	2019 Vorschau	2019 Ist	2020 Vorschau	2020 Ist	2021 Vorschau "ALT"	2021 Vorschau "NEU"	2022 Vorschau	2023 Vorschau	2024 Vorschau	Summe 2002 - 2024
I. Mittelverwendung										
1. Investitionen										
a) Stadionumbau/- erweiterung	943.000,00	654.112,64	2.605.505,00	456.904,78	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.892.672,10
b) bewegliches Vermögen und sonstiges	20.000,00	0,00	20.000,00	17.815,07	20.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	3.892.224,08
2. Darlehenstilgung										
a) altes Darlehen (12 Mio. Euro)	1.078.560,00	1.703.560,00	1.703.560,00	1.703.560,00	1.703.560,00	1.703.560,00	1.703.560,00	1.703.560,00	1.703.560,00	32.609.302,00
b) neue Darlehen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		17.704.309,00
3. Tilgung der Zinsschulden beim Träger										1.648.948,00
4. Restablöse Darlehen des Trägers										503.118,00
5. Periodenergebnis - Verlust	1.100.528,30	1.244.671,06	2.058.891,66	2.157.312,70	2.636.820,60	3.500.744,00	3.547.061,00	2.715.749,00	2.528.402,00	41.429.260,17
6. Rückführung des Kontokorrentkontos										0,00
7. Bildung Liquiditätsreserve	0,00	2.762.000,00	0,00	179.565,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>3.142.088,30</b>	<b>6.364.343,70</b>	<b>6.387.956,66</b>	<b>4.515.158,26</b>	<b>5.210.380,60</b>	<b>5.214.304,00</b>	<b>5.250.621,00</b>	<b>4.419.309,00</b>	<b>4.231.962,00</b>	<b>159.441.833,35</b>
II. Mittelherkunft										0,00
1. Abschreibungen	2.450.000,00	2.467.278,66	2.420.000,00	2.195.158,26	2.148.069,00	2.118.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	2.041.000,00	46.729.298,11
2. Zuschüsse										0,00
a) Land	0,00	2.612.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		29.124.000,00
b) von Dritten	100.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		650.000,00
c) vom Träger										200.000,00
3. Verlustausgleich										0,00
a) Verlustausgleich vom Träger	592.088,30	558.544,00	3.967.956,66		2.062.311,60	3.096.304,00	3.100.621,00	2.269.309,00	2.190.962,00	42.641.373,86
b) Träger (Rücklagen)										1.951.000,00
c) Rückführung aus der Liquiditätsreserve		476.521,04			1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.476.521,04
4. Periodenergebnis + Gewinn										
5. Kreditaufnahmen für Investitionen <b>und Umschuldung</b>	0,00		0,00	0,00	0,00					40.677.034,00
<b>Summe</b>	<b>3.142.088,30</b>	<b>6.364.343,70</b>	<b>6.387.956,66</b>	<b>2.195.158,26</b>	<b>5.210.380,60</b>	<b>5.214.304,00</b>	<b>5.250.621,00</b>	<b>4.419.309,00</b>	<b>4.231.962,00</b>	<b>163.449.227,01</b>



# Bilanz

Eigenbetrieb Frankenstadion Nürnberg (FSN)

Stichtag: Stichtag:

31.12.2020 31.12.2019

Istzahlen

Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR

in Tsd./EUR

in %

<b>Bilanz</b>			
<b>Aktiva</b>	<b>31.017,32</b>	<b>35.016,25</b>	<b>-11,42</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>30.267,00</b>	<b>31.987,55</b>	<b>-5,38</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>		
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
3. geleistete Anzahlungen			
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>30.267,00</b>	<b>31.987,55</b>	<b>-5,38</b>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, soweit nicht Nr. 2	29.191,00	30.733,54	-5,02
2. Betriebsanlagen (ASN)			
3. Tiefbauten (ASN, SÖR)			
4. Abwasserreinigungsanlagen (SUN)			
5. Abwassersammlungsanlagen (SUN)			
6. Maschinen und maschinelle Anlagen	972,00	1.172,52	-17,10
7. Fahrzeuge			
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	17,00	28,57	-40,50
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	87,00	52,92	64,40
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>		
1. Wertpapiere des Anlagevermögens			
2. Sonstige Ausleihungen			
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>750,00</b>		
<b>I. Vorräte</b>	<b>0,00</b>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
3. fertige Erzeugnisse und Waren			
4. geleistete Anzahlungen			
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>602,00</b>	<b>2.939,50</b>	<b>-79,52</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	23,00	96,44	-76,15
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00		
2. Forderungen an die Stadt Nürnberg/ andere Eigenbetriebe	577,00	2.840,72	-79,69
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00		
3. sonstige Vermögensgegenstände	2,00	2,29	-12,66
<b>III. Wertpapiere</b>			
<b>IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>148,00</b>	<b>88,93</b>	<b>66,42</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,32</b>	<b>0,32</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Aktive latente Steuern</b>			
<b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>			
<b>F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>			
<b>Passiva</b>	<b>31.017,00</b>	<b>35.016,25</b>	<b>-11,42</b>
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>16.357,00</b>	<b>18.082,86</b>	<b>-9,54</b>



<b>I. Stammkapital</b>		<b>0,00</b>	
<b>II. Rücklagen</b>	<b>18.514,00</b>	<b>19.327,53</b>	<b>-4,21</b>
1. Allgemeine Rücklage	18.514,00		
2. Zweckgebundene Rücklagen			
<b>III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>		<b>0,00</b>	
<b>IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-2.157,00</b>	<b>-1.244,67</b>	<b>-73,30</b>
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)</b>			
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>			
<b>D. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>			
<b>E. Rückstellungen</b>	<b>40,00</b>	<b>103,78</b>	<b>-61,46</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			
2. Steuerrückstellungen			
3. sonstige Rückstellungen	40,00	103,78	-61,46
darin Aufwandsrückstellungen	0,00		
<b>F. Verbindlichkeiten</b>	<b>14.570,00</b>	<b>16.679,62</b>	<b>-12,65</b>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	14.309,00	16.021,06	-10,69
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	1.781,00	1.789,15	-0,46
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	241,00	178,43	35,07
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	241,00		
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Nürnberg/anderen Eigenbetrieben	19,00	473,12	-95,98
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	19,00		
5. Sonstige Verbindlichkeiten	1,00	7,04	-85,80
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	1,00		
b. davon aus Steuern	1,00		
c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten			
<b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>50,00</b>	<b>150,00</b>	<b>-66,67</b>
<b>H. Passive latente Steuern</b>			
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>	<b>31.016.732,01</b>	<b>35.016,25</b>	<b>88.478,11</b>



# Gewinn- und Verlustrechnung

Eigenbetrieb Frankenstadion Nürnberg (FSN)

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	1.266,00	2.234,70	-43,35
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00		
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00		
4. sonstige betriebliche Erträge	0,00	2,29	-100,00
darin Erträge aus Investitionsförderung			
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
darin aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
darin Zuwendungen zu Betriebskosten			
darin andere aperiodische Erträge			
darin andere außergewöhnliche oder Erträge mit Einmalcharakter			
5. Materialaufwand	0,00		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
Aufwendungen für bezogene Leistungen			
6. Personalaufwand	-106,00		
Löhne und Gehälter	-85,00		
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	-21,00		
davon für Altersvorsorge	-6,00		
7. Abschreibungen	-2.195,00	2.467,30	-188,96
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-2.195,00	2.467,30	-188,96
darin außerplanmäßige Abschreibungen	0,00		
auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00		
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-648,00	502,61	-228,93
darin aus der Zuführung von Sonderposten für Investitionszuschüsse	0,00		
darin andere aperiodische Aufwendungen	-8,00		
darin andere außergewöhnliche oder Aufwendungen mit Einmalcharakter	0,00		
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
davon von der Stadt Nürnberg			
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-474,00	511,77	-192,62
davon an die Stadt Nürnberg	-5,00		
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.157,00		
13. außerordentliche Erträge			
14. außerordentliche Aufwendungen			
15. außerordentliches Ergebnis	0,00		
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
17. sonstige Steuern			
18. Erträge aus Verlustübernahmen			
19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-2.157,00	-1.244,67	-73,30



**Haushaltsplan  
der Stadt Nürnberg  
2022**

Band 3 Beteiligungen



# Inhalt

## c.3 NürnbergBad (NüBad)

c.3.1	Wirtschaftsplan	48
c.3.2	Jahresabschluss	58

**Ansprechpartner:**

**Referat für Finanzen, Personal und IT**

Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20



# NürnbergBad – Wirtschaftsplan 2022

## 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
- Im Oktober 2020 beauftragte der Nürnberger Stadtrat den Eigenbetrieb NürnbergBad mit der Generalsanierung und Wiedereröffnung des Volksbades. Die Umsetzung erfolgt durch eine Projektorganisation. Projektleiter ist der Zweite Werkleiter des Eigenbetriebs. Die Wiedereröffnung des Volksbades ist für Ende des Jahres 2024 geplant.

In den vorliegenden Unterlagen ist die Planung für das Wirtschaftsjahr 2022 des Eigenbetriebs NürnbergBad dargestellt.



## 2. Erfolgsplan

Die Ermittlung der Planansätze im Erfolgsplan (Anlage 2) erfolgt aufgrund der Zahlen des Jahresabschlusses 2020 und der Ist-Situation des fortgeschrittenen Wirtschaftsjahres 2021, unter Berücksichtigung der Corona bedingten Einflüsse.

### 2.1 Umsatzerlöse

Zur Ermittlung der Umsatzerlöse wird berücksichtigt, dass ein vollständiger Normalbetrieb für das Jahr 2022 noch nicht sicher erscheint. Es wird mit 800.000 Besucher für das Gesamtjahr 2022 geplant (2021: 600.000 Besucher / 2020: 445.720 Besucher / 2019: 1.182.000 Besucher)

### 2.2 Material und Instandhaltung

Der Aufwand für Gas, Strom, Wasser und Heizung (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe) wurde aus den Verbrauchsdaten der Vergangenheit und der unterstellten Nutzungsintensität und Nutzungsdauer, Corona angepasst, ermittelt. Dabei wurde eine durchschnittliche Preissteigerungsrate von 3 % unterstellt.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen beinhalten Aufwendungen für den Bauunterhalt (Anlage 3) mit 739 TEUR sowie für die Fremdreinigung mit 500 TEUR.

### 2.3 Personalaufwand

Die Tarifeinigung vom 25.10.2020 sieht folgende stufenweise Erhöhungen der Tabellenentgelte vor:

- ab 01.04.2021: 1,4 %
- ab 01.04.2022: 1,8 %

Die Tarifeinigung hat eine Laufzeit bis 31.12.2022.

Der Jahresabschluss 2020 weist Gesamtpersonalkosten von 4.475 TEUR (2019: 4.673 TEUR) aus. Die Personalkosten der bei NürnbergBad angesiedelten Projektgruppe für das Volksbad werden mit etwa 380 TEUR p.a. in 2022 erstmal in voller Höhe anfallen.

Ausgehend von einer weitgehenden Normalisierung der Personalkosten des Bäderbetriebes in 2022 und den Tarif-Erhöhungen wird mit Gesamtpersonalkosten von 4.831 TEUR in 2022 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 2022 wird mit Abschreibungen in Höhe von 2.096 TEUR geplant.

Die Entwicklung der Abschreibungen ist im Finanzplan 2021 – 2025 dargestellt. Den Abschreibungen steht kein unmittelbarer Liquiditätsabfluss gegenüber, allerdings wird das Jahresergebnis (Erfolgsplan) dadurch belastet.



## **2.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen**

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

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden 2022 mit 1.500 TEUR eingeplant

## **2.6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Für das Jahr 2022 ist eine Kreditaufnahme für Investitionen i.H.v. 4.939 TEUR vorgesehen. (siehe Vermögensplan).

Die sich aus den Krediten ergebenden Zinsaufwendungen in Höhe von 435.874 EUR sind im Erfolgsplan berücksichtigt.

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

## **2.7 Kassenkredit**

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

## **3. Vermögensplan**

Im Vermögensplan sind 1.027 TEUR für sonstige Investitionen geplant. Insbesondere die nötige Instandsetzung der Badewassertechnik für das Katzwangbad i.H.v. 500 TEUR und die Verbesserung der Wegesituation vor verschiedenen Bädern, inkl. Verkehrssicherung und Erhöhung der Fahrradstellplätze i.H.v. 300 TEUR stehen für den überwiegenden Teil der sonstigen Investitionen.

Für das Projekt Volksbad sind in 2022 Baukosten in Höhe von 13 Mio EUR (brutto) eingeplant. Bis 2025 wird von Gesamtbaukosten für das Projekt i.H.v. 65 Mio EUR (brutto) ausgegangen. Die für das Volksbad anfallende Vorsteuer auf die Kosten kann zu ca. 90 % geltend gemacht werden und wird auf der Mittelherkunftsseite unter dem Punkt „4. Rückzahlung Vorsteuerüberhang durch Finanzamt“ berücksichtigt.

## **4. Stellenplan**

Anlage 10 zeigt in der Übersicht den Stellenplan für 2022.



## **5. Finanzplan**

Der Finanzplan für die Zeit von 2021 bis 2025 weist einen Finanzbedarf von 103.792.433 EUR aus.

Diese Summe beinhaltet für den genannten Zeitraum 2021 – 2025 angenommene Investitionen für das Projekt Volksbad in Höhe von brutto 63,56 Mio EUR (2020 bereits verausgabt: brutto 1,44 Mio. EUR)

Auf der Mittelherkunftsseite sind neben den erwarteten Verlustausgleichszahlungen durch die Stadt und der Rückzahlung aus dem Vorsteuerüberhang durch das Finanzamt, die Kreditaufnahme und die Förderungen i.H.v. 26 Mio EUR für das Projekt Volksbad berücksichtigt.

### **Behandlung Verlustausgleich**

Der Verlustausgleich der Stadt Nürnberg beläuft sich lt. Erfolgsplan im Jahr 2022 auf 7.664.336 EUR.

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

Der vorliegende Wirtschaftsplan ist mit dem Finanzreferat abgestimmt.



**Erfolgsplan 2022 - NürnbergBad**

		Plan 2022		Hochr. 2021		Ist 2020	
1.	Umsatzerlöse	4.000.000		3.000.000		2.407.345	
2.	aktivierte Eigenleistung	350.000		250.000		399.480	
3.	übrige sonstige betriebliche Erträge	200.000		180.000		770.704	
	<b>Erträge/Erlöse</b>	<b>4.550.000</b>	<b>4.550.000</b>	3.430.000	3.430.000	3.577.529	3.577.529
4.	Material und Instandhaltung						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-2.100.000		-2.000.000		-1.925.796	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.239.000		-1.100.000		-1.086.361	
	Summe Material und Instandhaltung	-3.339.000		-3.100.000		-3.012.157	
5.	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter	-3.701.880		-3.600.000		-3.323.866	
	b) Soziale Abgaben und Aufw. für die Altersversorgung	-1.128.870		-1.100.000		-1.151.507	
	<i>in a) und b) enthalten Volksbad</i>	-380.000		-330.000		-200.000	
	<i>davon Versorgungsempf. Beamte/Angest. und Beihilfe</i>	-320.000		-315.000		-305.087	
	Summe Personalaufwand	-4.830.750		-4.700.000		-4.475.373	
6.	Abschreibungen	-2.096.462		-2.190.716		-2.293.498	
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.500.000		-1.368.514		-1.213.867	
	<i>davon Abbruchkosten</i>	0		0		0	
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.500.000		-1.368.514		-1.213.867	
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>-11.766.212</b>	<b>-11.766.212</b>	-11.359.230	-11.359.230	-10.994.895	-10.994.895
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0		0			
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	9.1 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-439.124		-483.524		-498.421	
	9.2 Zinsen Kassenkredite/Geldguthaben					0	
	<b>Summe Zinsen</b>	<b>-439.124</b>	<b>-439.124</b>	-483.524	-483.524	-498.421	-498.421
10.	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		-7.655.336		-8.412.754		-7.915.787
11.	sonstige Steuern	-9.000		-9.000		-8.214	
12.	Jahresgewinn + / Jahresverlust -		<b>-7.664.336</b>		-8.421.754		-7.924.001



## Vermögensplan 2022 - NürnbergBad

		Planansatz 2022		
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungser- mächtigungen des Wirtschaftsjahres	Gesamt- ausgabebedarf bei mehrjährigen Vorhaben
I.	<b>Mittelverwendung</b>	Euro	Euro	Euro
1.	<b>Volksbad Baukosten</b>	13.000.000		
	<b>sonstige Investitionen (Aufgliederung siehe Tabelle *)</b>	1.027.000		
2.	Zwischensumme Investitionen	14.027.000		
3.	Pagatorisches Ergebnis (= Periodenergebnis - Abschreibungen)	5.567.874		
	Darlehensstilgung Investitionsdarlehen	1.943.244		
4.	Darlehensstilgung Altdarlehen	0		
Summe	Rückführung Kontokorrentkonto	0		
		<b>21.538.118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II.	<b>Mittelherkunft</b>			
1.	Kontokorrentkonto 28900107	0		
2.	<i>Kreditaufnahmen für Investitionen</i>	4.939.274		
3a	Zuschüsse Volksbad Bund	1.900.000		
3b	Zuschüsse Volksbad FAG	0		
3c	Zuschüsse Volksbad sonstige	3.572.000		
4.	Rückzahlung Vorsteuerüberhang durch Finanzamt	2.271.600		
5.	Verlustausgleich nach § 8 EBV	7.664.336		
6.	Ausgleich früherer Jahresverluste nach § 8 EBV	1.190.908		
Summe		<b>21.538.118</b>		

sonstige Investitionen 2022 *	
in Euro	
500.000	Badewassertechnik HB/Katzw.
300.000	Wege, Plätze, Fahrradständer (diverse Bäder)
227.000	verschiedenes
<b>1.027.000</b>	



## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

			Gesamt
	2023	2024	
Volksbad	€ 0	€ 0	<b>€ 0</b>
<b>Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres 2022</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>



I.	Mittelverwendung	2021	2022	2023	2024	2025	Summe
		akt. Hochr.	Plan	Vorschau	Vorschau	Vorschau	2021 - 2025
1.	Volksbad	4.730.000	13.000.000	24.000.000	17.600.000	4.230.000	63.560.000
	sonstige Investitionen (Aufteilung siehe Vermögensplan 2022)	500.000	1.027.000	500.000	500.000	500.000	3.027.000
	<b>Zwischensumme Investitionen</b>	<b>5.230.000</b>	<b>14.027.000</b>	<b>24.500.000</b>	<b>18.100.000</b>	<b>4.730.000</b>	<b>66.587.000</b>
2.	Pagatorisches Ergebnis (= Periodenergebnis - Abschreibungen)	6.231.038	5.567.874	4.326.598	4.651.946	4.492.979	25.270.434
3.	Darlehenstilgung Investitionsdarlehen	1.863.244	1.943.244	1.943.244	1.943.244	1.943.244	9.636.220
4.	Rückführung(+)/Belastung (-) Kontokorrentkonto 28900107	1.416.122				882.657	2.298.779
	<b>Summe</b>	<b>14.740.404</b>	<b>21.538.118</b>	<b>30.769.842</b>	<b>24.695.190</b>	<b>12.048.880</b>	<b>103.792.433</b>
II.	Mittelherkunft						
1.	Kontokorrentkonto 28900107						0
2.	<i>Kreditaufnahmen für Investitionen</i>	<i>2.457.674</i>	<i>4.939.274</i>	<i>12.358.480</i>	<i>6.772.781</i>		<i>26.528.209</i>
3a	Zuschüsse Volksbad Bund	800.000	1.900.000	2.200.000	2.600.000	500.000	8.000.000
3b	Zuschüsse Volksbad FAG	0	0	1.170.000	1.950.000	780.000	3.900.000
3c	Zuschüsse Volksbad sonstige	303.000	3.572.000	4.947.000	4.080.000	1.258.000	14.160.000
4.	Rückzahlung Vorsteuerüberhang durch Finanzamt	1.134.000	2.271.600	3.537.000	2.739.600	1.017.900	10.700.100
5.	Verlustausgleich nach § 8 EBV	8.189.048	7.664.336	6.324.656	6.552.809	8.492.979	37.223.828
6.	Ausgleich früherer Jahresverluste nach § 8 EBV	1.856.682	1.190.908	232.706			3.280.296
	<b>Summe</b>	<b>14.740.404</b>	<b>21.538.118</b>	<b>30.769.842</b>	<b>24.695.190</b>	<b>12.048.879</b>	<b>103.792.433</b>

Tabelle 1

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Pagatorisches Ergebnis (= Periodenergebnis - Abschreibungen)</b>	6.231.038	5.567.874	4.326.598	4.651.946	4.492.979
<b>Entwicklung der Abschreibungen</b>	2.190.716	2.096.462	1.998.058	1.900.863	4.000.000
<b>durch die Stadt Nürnberg auszugleichender Jahresverlust ( § 8 Abs. 2 EBV)</b>	<b>8.421.754</b>	<b>7.664.336</b>	<b>6.324.656</b>	<b>6.552.809</b>	<b>8.492.979</b>



**Darstellung des Verlustausgleiches gemäß § 8 Eigenbetriebsverordnung**

	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Jahresverluste nach G+V</b>	6.197.277	7.924.001	8.189.048	7.664.336	6.324.656	6.552.809	8.492.979
<b>Verlustausgleich durch die Stadt Nürnberg</b>	6.197.277	6.733.092					
<b>Verlustvortrag 31.12.2020</b>		1.856.682,46					



<b>2022</b>	<b>Investition Brutto</b>	<b>Nordost</b>	<b>Südstadtbad</b>	<b>Naturgarten</b>	<b>Stadion</b>	<b>West</b>	<b>Katzwang</b>	<b>Langwasser</b>	<b>Summen</b>
<b>Sauna</b>	Attraktivierung, Veränderung, Effektofen		10.000,00 €				5.000,00 €	5.000,00 €	<b>20.000,00 €</b>
<b>Technik</b>	Badewassertechnik, Schlammwasseraufbereitung		25.000,00 €				500.000,00 €		<b>525.000,00 €</b>
<b>Geräte</b>	Traktor Benzin, E-Cart, Unkrautbrenner			6.500,00 €	3.000,00 €	7.500,00 €		3.000,00 €	<b>20.000,00 €</b>
<b>Spielplätze</b>	Erstellung, Erweiterung an Land oder im Wasser	15.000,00 €			10.000,00 €	15.000,00 €			<b>40.000,00 €</b>
<b>Ausstattung</b>	Liegen, Papierkörbe, Ascher, Wertfächer, Umkleiden...	5.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €		<b>15.000,00 €</b>
<b>Sanitär Abwasser</b>	Fettabscheider (sofern wieder eine Gastronomie kommt)	- €	2.000,00 €						<b>2.000,00 €</b>
<b>CD</b>	Schriftzug "Bad" am Gebäude, Stele oder Werbeschild			8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €		<b>32.000,00 €</b>
<b>Vorplatz</b>	Wege & Plätze, Verkehrssicherung , Fahrradständer usw.		25.000,00 €	250.000,00 €	15.000,00 €			10.000,00 €	<b>300.000,00 €</b>
<b>Scheidt &amp; Bachmann</b>	Erneuerung von Komponenten nach Abschreibung	10.000,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €			<b>35.000,00 €</b>
<b>allgemein</b>	bewegliches Invest								<b>38.000,00 €</b>
<b>Summen</b>	Bäder	<b>30.000,00 €</b>	<b>74.000,00 €</b>	<b>271.500,00 €</b>	<b>43.000,00 €</b>	<b>37.500,00 €</b>	<b>515.000,00 €</b>	<b>18.000,00 €</b>	<b>1.027.000,00 €</b>



**Bilanz**

NürnbergBad (NüBad)

Stichtag: Stichtag:

31.12.2020 31.12.2019

Istzahlen

Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR

in Tsd./EUR

in %

<b>Bilanz</b>			
<b>Aktiva</b>	<b>44.266,00</b>	<b>45.011,00</b>	<b>-1,66</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>41.253,00</b>	<b>41.968,00</b>	<b>-1,70</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>8,00</b>	<b>3,00</b>	<b>166,67</b>
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	8,00		
3. geleistete Anzahlungen			
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>41.245,00</b>		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, soweit nicht Nr. 2	36.684,00	38.165,00	-3,88
2. Betriebsanlagen (ASN)			
3. Tiefbauten (ASN, SÖR)			
4. Abwasserreinigungsanlagen (SUN)			
5. Abwassersammelanlagen (SUN)			
6. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.895,00	2.308,00	-17,89
7. Fahrzeuge			
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.424,00	1.469,00	-3,06
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.242,00	23,00	5.300,00
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>		
1. Wertpapiere des Anlagevermögens			
2. Sonstige Ausleihungen			
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>2.144,00</b>	<b>3.041,00</b>	<b>-29,50</b>
<b>I. Vorräte</b>	<b>64,00</b>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	56,00	54,00	3,70
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
3. fertige Erzeugnisse und Waren	8,00	10,00	-20,00
4. geleistete Anzahlungen			
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1.890,00</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	213,00	434,00	-50,92
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	213,00		
2. Forderungen an die Stadt Nürnberg/ andere Eigenbetriebe	823,00	1.957,00	-57,95
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	823,00		
3. sonstige Vermögensgegenstände	854,00	161,00	430,43
<b>III. Wertpapiere</b>			
<b>IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>190,00</b>	<b>427,00</b>	<b>-55,50</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>3,00</b>	<b>2,00</b>	<b>50,00</b>
<b>D. Aktive latente Steuern</b>			
<b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>			
<b>F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>866,00</b>		
<b>Passiva</b>	<b>44.266,00</b>	<b>45.011,00</b>	<b>-1,66</b>
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>0,00</b>	<b>324,00</b>	<b>-100,00</b>



<b>I. Stammkapital</b>			
<b>II. Rücklagen</b>	<b>2.181,00</b>		
1. Allgemeine Rücklage	2.181,00	2.181,00	0,00
2. Zweckgebundene Rücklagen			
<b>III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>	<b>-1.856,00</b>	<b>-1.867,00</b>	<b>0,59</b>
<b>IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-7.924,00</b>	<b>-6.197,00</b>	<b>-27,87</b>
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)</b>	<b>866,00</b>		
C. Empfangene Ertragszuschüsse	6.733,00	6.207,00	8,47
D. Sonderposten für Investitionszuschüsse	5.304,00	5.422,00	-2,18
E. Rückstellungen	422,00	635,00	-33,54
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	21,00	16,00	31,25
2. Steuerrückstellungen			
3. sonstige Rückstellungen	400,00	619,00	-35,38
darin Aufwandsrückstellungen			
<b>F. Verbindlichkeiten</b>	<b>38.499,00</b>	<b>38.551,00</b>	<b>-0,13</b>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	28.619,00	30.313,00	-5,59
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	1.948,00	1.780,00	9,44
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		0,00	
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	126,00	193,00	-34,72
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	126,00	193,00	-34,72
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Nürnberg/ anderen Eigenbetrieben	9.402,00	7.583,00	23,99
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	9.402,00	7.583,00	23,99
5. Sonstige Verbindlichkeiten	352,00	462,00	-23,81
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	352,00	462,00	-23,81
b. davon aus Steuern	116,00	134,00	-13,43
c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten		0,00	
G. Rechnungsabgrenzungsposten	41,00	78,00	-47,44
<b>H. Passive latente Steuern</b>			
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>	<b>44.265.910,75</b>	<b>45.010.684,24</b>	<b>-1,65</b>



# Gewinn- und Verlustrechnung

NürnbergBad (NüBad)

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	2.407,00	6.202,00	-61,19
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistungen	399,00	0,00	
4. sonstige betriebliche Erträge	771,00	206,00	274,27
darin Erträge aus Investitionsförderung			
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
darin aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse	118,00	118,00	0,00
darin Zuwendungen zu Betriebskosten			
darin andere aperiodische Erträge	18,00	71,00	-74,65
darin andere außergewöhnliche oder Erträge mit Einmalcharakter	635,00		
5. Materialaufwand	-3.012,00	-3.518,00	14,38
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.926,00	-2.281,00	15,56
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.086,00	-1.237,00	12,21
6. Personalaufwand	-4.475,00	-4.673,00	4,24
Löhne und Gehälter	-3.324,00	-3.589,00	7,38
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	-1.151,00	-1.083,00	-6,28
davon für Altersvorsorge		-254,00	
7. Abschreibungen	-2.293,00		
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-2.293,00	-2.300,00	0,30
darin außerplanmäßige Abschreibungen			
auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.214,00	-1.521,00	20,18
darin aus der Zuführung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
darin andere aperiodische Aufwendungen	-40,00		
darin andere außergewöhnliche oder Aufwendungen mit Einmalcharakter			
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	
davon von der Stadt Nürnberg			
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-499,00	-586,00	14,85
davon an die Stadt Nürnberg	0,00	0,00	
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-7.916,00	-6.189,00	-27,90
13. außerordentliche Erträge			
14. außerordentliche Aufwendungen			
15. außerordentliches Ergebnis	0,00		
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
17. sonstige Steuern	-8,00	-9,00	11,11
18. Erträge aus Verlustübernahmen		6.207,00	
19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-7.924,00	-6.197,00	-27,87



**Haushaltsplan  
der Stadt Nürnberg  
2022**

Band 3 Beteiligungen



# Inhalt

## C.4 NürnbergStift (NüSt)

C.4.1	Wirtschaftsplan	62
C.4.2	Jahresabschluss	97

**Ansprechpartner:**

**Referat für Finanzen, Personal und IT**

Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20



**Inhaltsverzeichnis**

<b>Vorwort.....</b>	<b>4</b>
<b>1. Geschäft, Rahmenbedingungen und allgemeine Grundlagen.....</b>	<b>5</b>
1.1. Rechtliche Grundlagen.....	5
1.2. Betriebliche Grundlagen .....	6
<b>2. Wirtschafts-, Vermögens- und Finanzplan .....</b>	<b>6</b>
2.1. Grundlagen und Herausforderungen .....	6
2.2. Erfolgsplan .....	10
2.2.1. Auslastung .....	12
2.2.2. Erläuterungen zum Erfolgsplan.....	13
2.3. Vermögensplan .....	25
2.4. Finanzplan .....	27
2.5. Verpflichtungsermächtigungen .....	34
2.6. Stellenplan.....	34
2.7. Darlehensverbindlichkeiten .....	36
<b>Wichtige Begriffe und Abkürzungen.....</b>	<b>37</b>



## 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 2022 vor.

Der Wirtschafts-, Vermögens- und Finanzplan 2022 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 2022 wurden die Änderungen aus dem BilRUG (Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz) wie u.a. den Ausweis von Umsatzerlösen, die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) sowie die Änderung aus dem Pflegestärkungsgesetz II hinsichtlich der Umstellung auf Pflegegrade fortgeführt.

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

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

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



## 1. Geschäft, Rahmenbedingungen und allgemeine Grundlagen

### 1.1. Rechtliche Grundlagen

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

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

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

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

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



## 1.2. Betriebliche Grundlagen

Im Eigenbetrieb NürnbergStift sind folgende Einrichtungen zusammengefasst:

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

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

## 2. Wirtschafts-, Vermögens- und Finanzplan

### 2.1. Grundlagen und Herausforderungen

#### Ausgangslage

Die Jahre 2020 und 2021 waren bisher im NürnbergStift, wie in allen gesellschaftlichen Bereichen in Deutschland, durch die Corona Pandemie geprägt. Alle Aktivitäten orientierten sich darauf, Viruseinträge zu verhindern und das Infektionsgeschehen zu beherrschen. Hierzu wurde im Werkausschuss ausführlich berichtet.

Für entstandene Mehrkosten bzw. Mindereinnahmen wurden entsprechende staatliche Unterstützungsprogramme eingerichtet, die auch durch das NürnbergStift in Anspruch genommen wurden und werden. Die Regelungen des Rettungsschirmes sind aktuell bis 31.12.2021 verlängert.

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



- Für den Neubau des August-Meier-Hauses steht im September 2021 das Richtfest an, damit befindet sich dieses Vorhaben im Zeitplan. Mit der inhaltlichen, architektonischen und zielgruppenspezifischen Ausrichtung des Neubaus erhält das NüSt vom Freistaat Bayern eine Zuschussförderung in Höhe von rd. 10 Mio. EUR.
- Die Planungen für den Nachfolgestandort der Senioren-Wohnanlage St. Johannis am Standort Großweidenmühle laufen seitens der wbg.
- Auch die Planungen zur Senioren-Wohnanlage Platnersberg, die federführend durch das Hochbauamt realisiert werden, sind angelaufen. Ein erster Höhepunkt war die Enthüllung der Stiftertafel mit dem Stifterehepaar.
- Das erste Ausbildungsjahr der neuen generalistischen Ausbildung ist absolviert. Der Start ins 2. Ausbildungsjahr und in ein neues 1. Ausbildungsjahr sind gelungen. Es gilt die Erfahrungen und die weitere Profilierung zu sichern.
- Es gilt nun die begonnenen Themen zur Digitalisierung und zur Einführung neuer Qualitätsindikatoren fortzusetzen und zu vertiefen.

### **Herausforderungen für 2022**

Die staatlichen Unterstützungsleistungen für die Pflege wurden aktuell bis 31.12.2021 verlängert. In der Landespflegesatzkommission des Freistaates Bayern wurden Vergütungsansätze für die Beibehaltung höherer hygienischer Anforderungen andiskutiert, finden sich aber gegenwärtig nicht in den Vergütungssätzen wieder. Die Aufstellung des Wirtschaftsplanes für 2022 stellt sich diesen Herausforderungen und berücksichtigt einen entsprechenden Mindestansatz.

Durch das Ausbruchsgeschehen in Pflegeeinrichtungen, welche auch das NüSt betroffen haben, ist es zu einer Reduzierung der Nachfrage gekommen. Zwischenzeitlich hat die Nachfrage wieder angezogen, aber es wird derzeit noch nicht das Vor-Corona-Niveau in der Belegung erreicht. Im Bereich der Rüstigen sieht man weiterhin den Nachfragerückgang. Unter dem Gesichtspunkt der baulichen Voraussetzungen ist eine Umwidmung in Pflege mit dem derzeitigen Gebäudebestand nicht möglich. Auch die anstehenden Änderungen mit der Realisierung der Bauprojekte beeinflusst die Belegungssituation. Das Pflegeangebot nach SGB XI des NürnbergStifts wird dennoch auf Erweiterungsmöglichkeiten hin untersucht.



Für 2022 werden folgende Aktivitäten im Bereich der Infrastruktur fortgesetzt bzw. neu aufgenommen:

- Fertigstellung und Bezugsbereitschaft des neuen August-Meier-Hauses
- Begleitung des Neubaus in der Großweidenmühle
- Ausschreibung des Neubaus am Platnersberg, Start der bauvorbereitenden Arbeiten
- Entwicklung konzeptioneller Vorstellungen für den Standort Sebastianspital
- Vorbereitung der Ausschreibung einer neuen Zentralküche

Diese Aufgaben erfordern weiterhin einen hohen personellen Aufwand, der im Wirtschaftsplan abzubilden ist.

Aufgrund der Corona-Pandemie konnten Vorhaben, die bereits für 2020 vorgesehen waren, nicht umgesetzt werden. Deren Realisierung ist aber für die Weiterentwicklung des NüSt unverzichtbar:

- Einführung eines umfassenden Personalentwicklungssystems zur Absicherung ausreichenden Pflegepersonals
- Etablierung eines ganzheitlichen Gesundheitsmanagements.

Diese gilt es nun erneut aufzugreifen.

### **Parameter**

Die Berechnungen für den Erfolgsplan 2022 weisen einen Fehlbetrag in Höhe von 674 TEUR aus, welcher auf neue Rechnung vorzutragen ist. Zur Absicherung von Unwägbarkeiten wird der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben auf 6,854 Mio. EUR festgesetzt.

Die Planung für 2022 enthält folgende wesentliche Parameter

1. Die Auslastungssituationen wurden in einem Bottom-up Verfahren mit den Einrichtungsleitungen ermittelt. Der Auslastungsgrad der vollstationären Einrichtungen des NüSt wird mit 90,1% geplant. Er ergibt sich aus den in den Versorgungsverträgen vereinbarten Pflegeplätzen und ihrer geplanten Belegung sowie der geplanten Belegung der übrigen angebotenen Plätze und Wohnungen.
2. Nach aktuellem Tarifvertrag wurde der Planung für das Wirtschaftsjahr 2022 eine Anpassung um durchschnittlich 2,1% 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 ein. Diese Entwicklung wird für die Pflege, den Rüstigen-Bereich, die Ambulanten Dienste und die Geriatrische Rehabilitation mit durchschnittlich 2,5% eingeschätzt.
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. Mit der weiteren Reorganisation des ambulanten Dienstes wird mit einer Erlössteigerung gerechnet.
7. Im Materialaufwand sind Aufwendungen für Lebensmittel, Medien sowie des Wirtschafts-, Verwaltungs-, Betreuungs- und medizinisch-therapeutischen Bedarfes zusammengefasst.

Unter den Lebensmitteln wird die Versorgung mit Getränken und Spezialnahrungsmitteln verstanden, die über die Leistungen der NüStSG hinausgehen. Unter Berücksichtigung der Abrechnungen für Wasser, Energie und Brennstoffe des Jahres 2020, der Auslastungsentwicklung sowie möglicher Witterungsverläufe ergeben sich die Ansätze in diesen Kostenpositionen für 2022.

Im Bereich des Wirtschafts-, Verwaltungs-, Betreuungs- und medizinisch-therapeutischen Bedarfes sind durch weitere Überprüfung der Inhalte Anpassungen vorgenommen worden, u.a. im Ergebnis der Corona-Pandemie für Reinigungs- und Desinfektionsmittel sowie pflegerisches Verbrauchsmaterial.

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 119 TEUR veranschlagt sind. Für die Sachaufwendungen ist eine durchschnittliche Gesamtkostensteigerung von 2% berücksichtigt worden.



## 2.2. Erfolgsplan

Im Überblick ergeben sich im Planansatz für 2022 folgende Erträge und Aufwendungen:

	Planansatz 2022 EUR	WPL 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	WPL 2020 EUR
Erträge	42.734.622	39.904.631	41.827.663,26	37.095.156
Aufwendungen	43.408.302	40.588.529	42.803.209,29	37.745.636
Ergebnis	-673.680	-683.898	-975.546,03	-650.480

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



<b>Erfolgsplan gegliedert wie GuV - Rechnung für den Eigenbetrieb NürnbergStift</b>	<b>Planansatz 2022 EUR</b>	<b>WPL 2021 EUR</b>	<b>Ergebnis 2020 EUR</b>	<b>WPL 2020 EUR</b>
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	28.163.981	26.629.182	22.851.460,74	25.185.403
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	5.180.011	5.269.199	4.848.345,43	5.144.040
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	51.000	60.000	60.288,79	50.000
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	2.298.631	2.490.000	2.354.623,71	2.512.539
4a. Umsatzerlöse einer Pflegeeinrichtung nach §277 HGB soweit nicht in den Ertragsposten Nr. 1 bis 4 enthalten	2.382.592	2.458.373	8.382.244,92	2.636.486
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	2.807.653	2.081.375	2.256.705,00	1.247.420
6. andere aktivierte Eigenleistungen	226.829			
7. Sonstige betriebliche Erträge	12.500	21.800	134.112,56	26.200
<b>Zwischensumme (1. bis 6.)</b>	<b>41.123.196</b>	<b>39.009.930</b>	<b>40.887.781,15</b>	<b>36.802.089</b>
8. Personalaufwand:				
a) Löhne und Gehälter	21.923.769	19.950.577	21.363.654,99	18.632.030
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	6.624.231	6.753.864	6.311.029,95	6.567.929
9. Materialaufwand:				
a) Lebensmittel	76.192	71.000	78.087,49	74.000
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	1.295.000	1.400.000	1.270.276,31	1.455.000
c) Wirtschafts-/Verwaltungs-/Betreuungs-/Med.-therap. Bedarf	6.414.915	6.625.087	7.953.275,97	6.400.871
10. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	482.640	485.640	476.348,71	535.640
11. Steuern, Abgaben, Versicherungen	865.183	582.493	357.901,79	270.307
12. Mieten, Pacht, Leasing	509.568	481.448	480.518,43	455.403
<b>Zwischensumme (7. bis 11.)</b>	<b>38.191.498</b>	<b>36.350.109</b>	<b>38.291.093,64</b>	<b>34.391.181</b>
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>2.931.698</b>	<b>2.659.820</b>	<b>2.596.687,51</b>	<b>2.410.908</b>
13. Erträge aus öffentlicher und nichtöffentlicher Förderung von Investitionen	1.310.000	515.000	619.000,00	15.000
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	301.326	378.601	320.264,62	277.967
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten	1.320.000	533.900	657.676,47	30.000
16. Abschreibungen:				
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.173.159	2.166.319	2.182.504,42	1.689.090
b) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20.000	1.600	79.243,11	6.500
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	1.098.150	1.081.400	1.048.012,35	1.184.174
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	204.300	206.700	286.912,05	208.500
<b>Zwischensumme (12. bis 17.)</b>	<b>-3.204.283</b>	<b>-3.096.318</b>	<b>-3.315.083,78</b>	<b>-2.825.296</b>
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>-272.585</b>	<b>-436.497</b>	<b>-718.396,27</b>	<b>-414.388</b>
19. Zinsen und ähnliche Erträge	100	1.100	617,49	100
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	401.195	248.501	257.767,25	236.192
<b>Zwischensumme (18. bis 19.)</b>	<b>-401.095</b>	<b>-247.401</b>	<b>-257.149,76</b>	<b>-236.092</b>
<b>21. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-673.680</b>	<b>-683.898</b>	<b>-975.546,03</b>	<b>-650.480</b>



### 2.2.1. Auslastung

Das Wohn- und Platzangebot für den Wirtschaftsplan 2022 setzt sich wie folgt zusammen:

	Plätze / Wohneinheiten im bzw. in der						Pflegeheim
	solitäre 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	
<b>insgesamt</b>	<b>18</b>	<b>553</b>	<b>142</b>	<b>170</b>	<b>44</b>	<b>909</b>	165 30%

Im WPL 2022 ist eine Auslastung von 90,1% (WPL 2021 91,6%) hinterlegt. Das bedeutet, dass von den 909 angebotenen Plätzen rd. 819 (-14 Plätze zum WPL 2021) belegt werden sollen und ergibt sich auch aus der anstehenden Umzugsvorbereitung für das neue August-Meier-Haus.

Die Auslastung sowie die Verteilung auf Pflegegrade basieren auf den Zielen der Einrichtungsleitungen für 2022.

	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 %
<b>(a) Tagespflege</b>	<b>14,00</b>	<b>77,8</b>	-	-	-	-	-	-
<b>(a) Reha</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(b) Wohnheim</b>	-	-	-	-	60,00	93,8	-	-
<b>(c) Altenheim</b>	-	-	-	-	43,00	59,7	9,57	34,2
<b>(d) Pflegeheim</b>	<b>246,76</b>	<b>97,1</b>	<b>144,01</b>	<b>103,6</b>	<b>93,01</b>	<b>96,9</b>	<b>78,73</b>	<b>123,0</b>
<i>Einstufungen</i>								
<i>Kurzzeitpflege fix</i>	37,00		0,00		0,00		0,00	
<i>Pflegegrad 1</i>	0,00		4,11		2,91		2,87	
<i>Pflegegrad 2</i>	30,55		42,81		23,25		19,35	
<i>Pflegegrad 3</i>	70,87		47,70		34,88		31,63	
<i>Pflegegrad 4</i>	61,11		27,96		20,34		15,35	
<i>Pflegegrad 5</i>	47,23		21,43		11,63		9,53	



	HSP		REHA		insgesamt	
	Ø belegte Plätze	Auslastung in %	Ø belegte Plätze	Auslastung in %	Ø belegte Plätze	Auslastung in %
teilstationär					14,00	77,8
vollstationär					818,8	90,1
(a) Reha	-		38,0	86,4	38,0	86,4
(b) Wohnheim	105,7	99,7	-		165,7	97,5
(c) Altenheim	-		-		52,6	37,0
(d) Pflegeheim <sup>1)</sup>	-		-		562,5	101,7
<sup>1)</sup> Einstufungen, inkl. situativ						
Kurzzeitpflege fix	-		-		37,0	
Pflegegrad 1	-		-		9,9	
Pflegegrad 2	-		-		116,0	
Pflegegrad 3	-		-		185,1	
Pflegegrad 4	-		-		124,8	
Pflegegrad 5	-		-		89,8	

Für die solitäre Tagespflege ist eine Zielauslastung von 77,8% in 2022 unterstellt, welche im Jahresdurchschnitt 14 belegte Plätze bedeutet. Im Ambulanten Dienst ist die Versorgung von durchschnittlich 120 Patienten in 2022 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 2022 liegen die Auslastungszahlen und Pflegegradverteilungen, die im Gliederungspunkt 2.2.1 dargestellt sind, zugrunde.

Die zum 01.07.2021 vorgesehenen neuen Vergütungsvereinbarungen liegen wegen dem laufenden Schiedsstellenverfahren noch nicht endgültig vor. Deshalb wurden für die Einrichtungen folgende Erhöhungen zum 01.07.2021 für die weitere Planung unterstellt, die sich aus dem bisherigen Verhandlungsstand abzeichnen:

AHS	2,56%
AHR	3,83%
AHJ	2,48%



AHP 1,39%

Für die weitere Anpassung der Vergütungssätze zum 01.07.2022 wurde eine Steigerung von 2,5% angenommen.

### **Ambulante Leistungen**

NüSt setzt 2022 die Weiterentwicklung des ambulanten Dienstes fort und rechnet mit weiteren Verbesserungen bei den Umsatzaussichten. Die Fortschreibung der Vergütung wurde mit rd. 2,5% angenommen.

### **Rüstigen-Bereich**

Der Planung der Erträge für den Rüstigen-Bereich wurden die im Gliederungspunkt 2.2.1 dargestellten Auslastungszahlen zugrunde gelegt. Wie bei der Pflege ausgeführt, liegen derzeit abschließend keine neuen Vergütungssätze vor, da sich diese aus dem Verhandlungsergebnis der Pflege ableiten. D.h. auch hier gelten die derzeit angenommenen Steigerungssätze je Einrichtung sowie eine ab 01.07.2022 unterstellte Steigerung um ca. 2,5%.

### **Wohnheimbereich**

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

### **Geriatrische Rehabilitation**

Der Planung der Erträge für das Jahr 2022 wurden die im Gliederungspunkt 2.2.1 dargestellten Auslastungszahlen zugrunde gelegt. Die seit 01.07.2021 gültigen neuen Vergütungsvereinbarungen bilden die Bewertungsgrundlage bis 30.06.2022. Ab 01.07.2022 wurde eine Steigerung um 2,5% in die Planung einbezogen.

Daraus ergeben sich die nachfolgenden Ansätze für die Erlösplanung 2022:



Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	Planansatz 2022 EUR	WPL 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	WPL 2020 EUR
(a) Vollstationäre Pflegeleistungen:	20.599.052	19.310.031	17.867.134,71	18.117.838
davon:				
- Pflegegrad 1	133.196	253.870	286.715,16	269.789
- Pflegegrad 2	3.036.416	3.576.327	3.039.957,52	3.288.907
- Pflegegrad 3	5.986.566	5.369.632	4.852.064,28	4.987.390
- Pflegegrad 4	4.834.505	4.335.744	4.375.328,56	4.153.050
- Pflegegrad 5	3.739.198	3.797.206	3.569.216,61	3.729.817
- Pflegehilfsmittel	133.733	126.091	130.921,69	130.368
- Ausbildungsvergütung	188.047	235.500	323.360,43	352.533
- Umlage PAF	432.797	312.065	117.870,70	
- zusätzliche Betreuung / Betreuungszuschlag	1.291.270	1.303.596	1.171.699,76	1.205.984
- Zuschlag §84 Abs. 9 SGB XI	718.943			
- §132g SGB V Versorgungsplanung	104.382			
(b) teilstationäre Pflegeleistungen:	239.544	186.979	79.501,91	259.674
davon:				
- Pflegegrad 1	0		246,90	
- Pflegegrad 2	82.093	90.850	21.979,71	130.249
- Pflegegrad 3	90.700	45.600	30.421,06	78.428
- Pflegegrad 4	25.634	20.541	15.238,02	14.714
- Pflegegrad 5	0			
- zusätzliche Betreuung / Betreuungszuschlag	30.856	25.206	10.504,70	36.283
- Umlage PAF teilstationär	10.261	4.782	1.111,52	
(c) Leistungen der Kurzzeit-/Verhinderungspflege:	1.528.751	924.734	531.200,78	734.597
davon:				
- Verhinderungspflege			8.212,88	
- Pflegegrad 1			0	
- Pflegegrad 2-5	1.496.751	869.734	488.374,71	684.597
- Ausbildungsvergütung	7.000	15.000	8.608,08	15.000
- zusätzliche Betreuung / Betreuungszuschlag	25.000	40.000	26.005,11	35.000
(d) Ambulante Leistungen	1.228.000	1.236.000	1.163.166,24	1.200.000
- Pflegegrad 1-5	1.205.600		1.158.994,67	
- Umlage PAF	22.400		4.171,57	
(e) Rüstige (Altenheim):	459.385	588.830	460.368,39	650.646
davon:				
- Maßnahmenpauschale, ...	440.581	551.576	426.852,13	597.718
- Ausbildungsvergütung	18.804	37.254	33.516,26	52.928
(f) Rüstige (Wohnheim)	810.071	796.608	797.860,75	797.648
(g) Geriatrische Rehabilitation	3.299.179	3.586.000	1.952.066,96	3.425.000
(h) Sonstige Leistungen			161,00	
<b>insgesamt</b>	<b>28.163.981</b>	<b>26.629.182</b>	<b>22.851.460,74</b>	<b>25.185.403</b>



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

Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	Planansatz 2022 EUR	WPL 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	WPL 2020 EUR
(a) Vollstationäre Pflegeleistungen:	4.308.353	4.401.863	4.263.998,78	4.259.901
(b) teilstationäre Pflegeleistungen	49.425	40.065	17.368,98	58.349
(c) Leistungen der Kurzzeitpflege:	365.948	250.000	121.859,48	200.000
(e) Rüstige (Altenheim):	456.285	577.271	445.118,19	625.790
<b>insgesamt</b>	<b>5.180.011</b>	<b>5.269.199</b>	<b>4.848.345,43</b>	<b>5.144.040</b>

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

Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	Planansatz 2022 EUR	WPL 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	WPL 2020 EUR
<b>insgesamt</b>	<b>51.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.288,79</b>	<b>50.000</b>

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

Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	Planansatz 2022 EUR	WPL 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	WPL 2020 EUR
Pflege: Investitionskosten SGB XI	2.050.536	2.020.000	1.961.860	2.020.000
Kurzzeitpflege: Investitionskosten SGB XI	50.000	80.000	46.603	80.000
Rüstige (Altenheim): Investitionsbetrag	161.359	350.000	310.295	390.000
teilstationäre Pflege: Investitionskosten SGB XI	19.327	20.000	19.380	0
Investzuschlag (AMBD)	17.409	20.000	16.486	22.539
<b>insgesamt</b>	<b>2.298.631</b>	<b>2.490.000</b>	<b>2.354.623,71</b>	<b>2.512.539</b>



**„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 Nr. 1 bis 4 enthalten	Planansatz 2022 EUR	WPL 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	WPL 2020 EUR
- Erstattungen von Mitarbeiter/innen für Unterkunft und Verpflegung und sonstige Erträge Personal	45.100	54.671	56.975,43	53.000
- Ausgleichszahlungen Corona			5.912.975,46	
- Erträge aus Ergotherapie/Physik. Therapie	38.673	38.670	49.962,66	40.187
- Nutzung Telefon und Fernsehen	25.233	26.032	17.582,95	24.000
- Erstattungen der NüStSG:				
- für Gestellungskräfte	372.916	407.390	398.642,99	578.974
-aus Dienstleistungsvertrag	32.135	31.852	36.515,00	40.500
- Dienstleistungen (u.a. Nachtwache)	39.028	37.366	47.350,30	38.446
- Vermietung und Verpachtung	570.107	603.051	585.271,48	602.979
- Sonstiges	1.209.400	1.209.341	1.183.856,75	1.208.400
- Periodenfremde Erträge	50.000	50.000	93.111,90	50.000
<b>Umsatzerlöse nach §277 HGB</b>	<b>2.382.592</b>	<b>2.458.373</b>	<b>8.382.244,92</b>	<b>2.636.486</b>

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

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

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

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

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



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

Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	Planansatz 2022 EUR	WPL 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	WPL 2020 EUR
- Zuschuss Miete Stiftung HSP	387.923	387.923	387.923,40	387.923
- Erstattungen Corona (Verpflegung, Prämie)			429.596,21	
- Fördermittel PPZ	213.445	212.956	214.952,20	273.007
- PpSG Erstattungen	358.804	335.000	325.435,32	336.490
- Erstattungen PAF eigene Ausbildung	926.189	564.371	192.737,26	
- Erstattungen PAF Koordinierungsaufwand	441.291	221.125		
- Personalkostenerstattungen (z.B. durch Mutterschaftsgeld, Eingliederungshilfe, Erstattungen ATZ, Integrationsamt)	480.000	360.000	706.060,61	250.000
<b>insgesamt</b>	<b>2.807.653</b>	<b>2.081.375</b>	<b>2.256.705,00</b>	<b>1.247.420</b>

## „Andere aktivierte Eigenleistungen (GuV-Nr. 6)“

Hier wird die personelle Begleitung und Planung der umfangreichen Neubauprojekte ausgewiesen.

## „Sonstige betriebliche Erträge (GuV-Nr. 7)“

Sonstige betriebliche Erträge	Planansatz 2022 EUR	WPL 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	WPL 2020 EUR
- Sonstige Erstattungen	1.800	1.900	1.881,07	200
- Schadenersatz	0	0	5.035,83	0
- Erträge aus Änderungen Wertberichtigungen	0	0	100.462,13	0
- Sonstiges	200	200	220,22	200
- Spenden	10.000	18.900	25.883,97	15.000
- sonstige außerordentliche Erträge	500	800	539,32	800
- Erträge Abgang Sachanlagen	0	0	0	0
- Auflösung von Rückstellungen	0	0	90,02	10.000
<b>insgesamt</b>	<b>12.500</b>	<b>21.800</b>	<b>134.112,56</b>	<b>26.200</b>



**„Personalaufwand (GuV-Nr. 8)“**

<b>Personalaufwand</b>	<b>Planansatz 2022 EUR</b>	<b>WPL 2021 EUR</b>	<b>Ergebnis 2020 EUR</b>	<b>WPL 2020 EUR</b>
<b>a Löhne und Gehälter</b>	21.923.769	19.950.577	21.363.654,99	18.632.030
<b>b Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen:</b>				
- Gesetzliche Sozialabgaben	3.947.727	4.181.065	3.835.548,21	4.006.352
- Altersversorgung	2.650.962	2.542.382	2.269.777,09	2.531.160
- Beihilfen und Unterstützungen	25.542	30.417	205.704,65	30.417
<b>Zwischensumme (b)</b>	<b>6.624.231</b>	<b>6.753.864</b>	<b>6.311.029,95</b>	<b>6.567.929</b>
<b>insgesamt</b>	<b>28.548.000</b>	<b>26.704.441</b>	<b>27.674.684,94</b>	<b>25.199.959</b>

Der Berechnung der Personalaufwendungen (Pflege naher Bereiche) liegen die im Gliederungspunkt 2.2.1 dargestellten Auslastungszahlen und die Verteilung der Pflegegrade zugrunde. Es liegen 443,06 VK (WPL 2021 423,39 VK) dem Planansatz 2022 zugrunde. Mit Vorliegen des neuen Tarifvertrages wurde für die Entwicklung der Personalkosten ein durchschnittlicher Steigerungssatz von 2,1% in die Planung einbezogen.

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

**„Materialaufwand (GuV-Nr. 9)“**

<b>Materialaufwand</b>	<b>Planansatz 2022 EUR</b>	<b>WPL 2021 EUR</b>	<b>Ergebnis 2020 EUR</b>	<b>WPL 2020 EUR</b>
(a) Lebensmittel	76.192	71.000	78.087,49	74.000
(b) Wasser, Energie, Brennstoffe	1.295.000	1.400.000	1.270.276,31	1.455.000
(c) Wirtschafts-/Verwaltungs-/Betreuungs-/ Med.-therap. Bedarf	6.414.915	6.625.087	7.953.275,97	6.400.871
<b>insgesamt</b>	<b>7.786.107</b>	<b>8.096.087</b>	<b>9.301.639,77</b>	<b>7.929.871</b>



**„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 Lebensmittel-aufwand ausgewiesen.

**„b) Wasser, Energie, Brennstoffe“**

In diesem Bereich wurde unter Beachtung der Verbrauchsmengen des Jahres 2020 eine Fortschreibung des Ansatzes vorgenommen.

Wasser, Energie, Brennstoffe	Planansatz 2022 EUR	WPL 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	WPL 2020 EUR
(ba) Wasser	110.000	110.000	104.617,39	110.000
(bb) Energie	845.000	920.000	838.958,95	995.000
davon				
- Strom	525.000	510.000	523.200,93	525.000
- Fernwärme	320.000	410.000	315.758,02	470.000
(bc) Brennstoffe	340.000	370.000	326.699,97	350.000
davon:				
- Gas	340.000	370.000	326.699,97	350.000
- Sonstige Brennstoffe	0	0	0	0
<b>insgesamt</b>	<b>1.295.000</b>	<b>1.400.000</b>	<b>1.270.276,31</b>	<b>1.455.000</b>

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

Für die darin verankerten Kostenpositionen wurden die Einzelansätze überprüft und für 2022 entsprechend fortgeschrieben.



Wirtschafts-/Verwaltungs-/Betreuungs-/ Med.-therap. Bedarf	Planansatz 2022 EUR	WPL 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	WPL 2020 EUR
<b>(ca) Wirtschaftsbedarf</b>	<b>4.955.281</b>	<b>5.331.205</b>	<b>5.381.944,18</b>	<b>5.203.423</b>
davon:				
- Reinigungs- und Desinfektionsmittel	47.000	40.000	115.873,96	35.000
- Wäschebeschaffung	8.339	9.000	7.208,11	9.000
- Berufs- und Schutzkleidung	35.000	35.000	446.905,77	25.000
- Haushaltsverbrauchsmittel, Geschirr, ...	80.000	90.000	90.525,90	75.000
- Treibstoffe, Schmiermittel	13.801	16.000	13.550,14	16.000
- Gebrauchsgüter Wirtschaftsbedarf (ehemals GWG)	26.959	56.260	63.329,07	72.287
- Fremdleistungen Küche	2.802.188	2.925.808	2.695.175,43	2.955.395
- Fremdleistungen Haus-/Gebäude-/Glasreinigungen	1.011.815	1.031.571	1.034.377,54	966.942
- Fremdleistungen Wäscherei	374.600	415.000	396.829,75	445.000
- Fremdleistungen Betriebsdienst	328.000	447.238	242.993,63	350.792
- Fremdleistungen Recycling/Entsorgung	41.400	55.000	48.988,83	65.000
- Fremdleistungen Gartenpflege	38.800	30.000	56.890,13	15.000
- Fremdleistungen HWD Dienstleistungen	54.610	66.020	63.874,16	63.875
- Sonstige Aufwendungen des Wirtschaftsbedarfs	92.769	114.308	105.421,76	109.132
<b>(cb) Verwaltungsbedarf</b>	<b>513.627</b>	<b>436.064</b>	<b>928.292,19</b>	<b>403.959</b>
davon:				
- Büromaterial	26.906	26.803	27.062,54	26.995
- Bücher und Zeitschriften	14.566	12.088	11.635,69	10.000
- Porto-/Postgebühren	8.188	9.229	12.991,03	11.000
- Telefon-, Internet-, ...gebühren	50.000	50.000	50.159,02	40.000
- EDV-Verbrauchsmaterial	35.728	21.628	30.482,56	18.533
- Reisekosten, Fahrgelder, Spesen	8.839	13.300	5.540,28	13.817
- Beratungskosten	225.752	143.395	224.929,43	142.614
- Prüfkosten, Gerichts- und Anwaltskosten	15.361	10.490	15.548,49	8.189
- Personalbeschaffungskosten	9.457	9.457	4.939,31	9.176
- Öffentlichkeitsarbeit	31.720	40.812	18.562,66	33.000
- Gebrauchsgüter Verwaltungsbedarf (ehemals GWG)	12.110	11.308	20.693,58	11.739
- Fremdleistungen Bewachung	50.000	50.000	307.837,78	50.000
- Sonstige Aufwendungen des Verwaltungsbedarfs	25.000	37.554	197.909,82	28.896
<b>(cc) Betreuungs-/Med.-therap. Bedarf</b>	<b>946.007</b>	<b>857.818</b>	<b>1.643.039,60</b>	<b>793.489</b>
davon:				
- Aufwendungen für Betreuung	78.992	63.756	70.222,82	57.242
- Arzneimittel	70.000	70.000	42.029,97	65.000
- Inkontinenzartikel	130.457	122.480	110.033,36	123.328
- Pflgerisches Verbrauchsmaterial	130.000	95.000	735.006,17	95.000
- Gebrauchsgüter Pflegebedarf (ehemals GWG)	36.110	34.700	141.543,81	15.019
- Untersuchungen fremde Institute	65.510	60.000	75.313,40	55.000
- Krankentransporte	41.642	36.500	37.521,91	13.719
- Honorare Ärzte, Logopäden, ...	337.500	337.500	251.591,87	339.000
- Sonstige Aufwendungen	55.796	37.882	179.776,29	30.181
<b>insgesamt</b>	<b>6.414.915</b>	<b>6.625.087</b>	<b>7.953.275,97</b>	<b>6.400.871</b>



**„Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen (GuV-Nr. 10)“**

Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	Planansatz 2022 EUR	WPL 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	WPL 2020 EUR
(a) Verwaltungskostenerstattung an Träger	397.640	397.640	397.640,00	397.640
(b) Abrechnung IuK	85.000	88.000	78.708,71	88.000
(b) Sonstige Trägerleistung	0	0	0	50.000
<b>insgesamt</b>	<b>482.640</b>	<b>485.640</b>	<b>476.348,71</b>	<b>535.640</b>

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

**„Steuern, Abgaben, Versicherungen (GuV-Nr. 11)“**

Mit der Einführung des Pflegeberufgesetzes (PflBG) wurde mit der Einführung der generalistisch ausgerichteten Ausbildung auch die Finanzierung (Abschnitt 3 PflBG) in Verbindung mit der Pflegeberuf-Ausbildungsfinanzierungsverordnung (PflAFinV) neu geregelt. Danach wurde für den Freistaat Bayern auf Landesebene ein Ausgleichsfonds (PAF) eingerichtet. In diesen sind vom Freistaat Bayern, den Krankenhäusern, ambulante, teil- und vollstationäre Pflegeeinrichtungen sowie den Kranken- und Pflegeversicherungen entsprechende Einzahlungen vorzunehmen. Der eingeschätzte Aufwand stellt NüSt unter dieser GuV-Position in den Abgaben ein. Die Laufzeit eines Bescheides ist jeweils auf ein Kalenderjahr begrenzt. Die Bescheide für 2022 wird NüSt voraussichtlich im November 2021 erhalten. Gleichzeitig sind diese Aufwendungen im Rahmen der Vergütungssätze als eigenständiger Verrechnungssatz an die Pflegenden weiterberechenbar und erscheinen als Erträge unter der GuV-Position 1, den Leistungserträgen.

Im Bereich der Steuern wird mit keinen Steuererhöhungen oder Nachzahlungen in 2022 gerechnet. Der Betrag leitet sich aus dem bisherigen Bescheiden ab.



Steuern, Abgaben, Versicherungen	Planansatz 2021 EUR	WPL 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	WPL 2020 EUR
<b>(a) Steuern</b>	<b>40.058</b>	<b>39.039</b>	<b>24.433,53</b>	<b>59.734</b>
davon:				
- Grundsteuer	18.869	18.869	18.868,76	18.869
- Kfz-Steuer	1.230	850	822,50	865
- Gewerbesteuer	10.388	5.424	5.422,39	
- sonstige & Steuern vom Einkommen und Ertrag	9.571	13.896	-680,12	40.000
<b>(b) Abgaben</b>	<b>792.937</b>	<b>511.557</b>	<b>304.782,22</b>	<b>183.465</b>
davon:				
- Müllabfuhrgebühr	7.862	7.862	7.862,40	8.561
- Straßenreinigungsgebühr	8.305	8.305	8.305,44	8.305
- Entwässerungs- und Kanalgebühren	115.000	115.000	113.459,92	115.000
- Fernseh- und Rundfunkgebühr (z.B. für Kabelfernsehen)	9.766	9.703	9.587,35	9.598
- Sonstige (z.B. Kaminkehrer, TÜV-Gebühr)	37.400	39.400	33.052,48	42.000
- Umlage Pflegeausbildungsfonds	614.603	331.287	132.514,63	
<b>(c) Versicherungen</b>	<b>32.189</b>	<b>31.896</b>	<b>28.686,04</b>	<b>27.108</b>
davon:				
- Gebäudebrandversicherung	23.142	22.850	21.812,05	21.505
- Kfz-Versicherung	9.000	9.000	6.873,99	5.557
- Sachversicherung „Eigentum d. Personals“	46	46	0	46
<b>insgesamt</b>	<b>865.183</b>	<b>582.493</b>	<b>357.901,79</b>	<b>270.307</b>

## „Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung (GuV-Nr. 17)“

Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	Planansatz 2022 EUR	WPL 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	WPL 2020 EUR
<b>(a) Instandhaltung und Instandsetzung</b>	<b>870.550</b>	<b>861.400</b>	<b>866.576,01</b>	<b>953.100</b>
- Betriebsbauten	573.000	613.000	681.024,47	629.500
- Wohnbauten	5.000	3.000	51,55	22.500
- Außenanlagen	21.000	40.000	9.906,57	44.800
- Technische Anlagen	59.350	50.000	43.708,90	48.500
- Einrichtungen und Ausstattungen	93.000	130.000	113.540,25	119.500
- Fahrzeuge	11.000	15.000	13.229,67	6.300
- Sonstige	108.200	10.400	5.114,60	82.000
<b>(b) Wartung</b>	<b>227.600</b>	<b>220.000</b>	<b>181.436,34</b>	<b>231.074</b>
<b>insgesamt</b>	<b>1.098.150</b>	<b>1.081.400</b>	<b>1.048.012,35</b>	<b>1.184.174</b>



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

**„Sonstige ordentliche Aufwendungen (GuV-Nr. 18)“**

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Planansatz 2022 EUR	WPL 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	WPL 2020 EUR
- Verbandsumlagen / Mitgliedsbeiträge	28.800	30.000	35.011,12	31.800
- Fort- und Weiterbildung	118.800	120.000	52.526,88	120.000
- Pauschale für Heimbeiratstätigkeit	1.200	1.200	660,00	1.200
- EWB und PWB	30.000	30.000	52.884,65	30.000
- Sonstiges	4.500	4.500	12.629,72	4.500
<b>Zwischensumme</b>	<b>183.300</b>	<b>185.700</b>	<b>153.712,37</b>	<b>187.500</b>
<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>				
(a) Periodenfremde Aufwendungen	20.000	20.000	44.572,71	20.000
(b) Aufwand aus Abgang von Anlagevermögen	0	0	6.173,40	0
(c) außerordentliche Aufwendungen aus BilMoG	0	0	0	0
(d) Sonstige außerordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	82.453,57	1.000
<b>Zwischensumme</b>	<b>21.000</b>	<b>21.000</b>	<b>133.199,68</b>	<b>21.000</b>
<b>insgesamt</b>	<b>204.300</b>	<b>206.700</b>	<b>286.912,05</b>	<b>208.500</b>

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. 21)“**

Jahresergebnis	Planansatz 2022 EUR	WPL 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	WPL 2020 EUR
<b>insgesamt</b>	<b>-673.680</b>	<b>-683.898</b>	<b>-975.546,03</b>	<b>-650.480</b>

Der Erfolgsplan 2022 geht von einem Fehlbetrag in Höhe von 674 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 7), 23 bis 25 (bei NüSt GuV Nr. 19) der Gewinn- und Verlustrechnung nicht übersteigen. Für das Jahr 2022 errechnet sich ein Betrag in Höhe von 6.853883 EUR (1/6 von 41.123.296 EUR). Zur Absicherung der rechtzeitigen Leistung von Ausgaben und für Unwägbarkeiten soll der Höchstbetrag der Kassenkredite auf 6,8 Mio. EUR festgesetzt werden.

**2.3. Vermögensplan**

Im Vermögensplan sind einerseits alle voraussehbaren Ausgaben des Geschäftsjahres 2022, 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 2022 einen Finanzbedarf von rd. 42,23 Mio. EUR aus. Dieser Finanzbedarf resultiert aus:

Ausgaben für aktivierungspflichtiges Anlagevermögen:	40,78 Mio. EUR,	
Ausgaben für Tilgungsleistungen:	0,78 Mio. EUR,	
Verlustdeckung:	0,67 Mio. EUR.	.

Der geplante Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2022 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 2022 geplanten Ausgaben den zugehörigen Deckungsmitteln gegenübergestellt:



Deckungsmittel			Planansatz 2022		Ausgaben		Planansatz 2022	
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Lfd. Nr.	EUR	Bezeichnung	EUR	Verpflichtungse rmächtigung		
1	2	1	3	2	3	WPL 2022 EUR		
<b>I. Innenfinanzierung</b>				<b>Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkPV <sup>1)</sup></b>				
1.	Einnahmen aus erwirtschafteter AfA	1.	1.121.988	Grundstücke und grundstücksgl. Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	0			
2.	sonstige Eigenmittel	2.	2.765.513	Grundstücke und grundstücksgl. Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	0			
	<b>Summe I.</b>		<b>3.887.501</b>	Technische Anlagen	0			
<b>II. Außenfinanzierung</b>				Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	820.000			
1.	Zuschüsse des Trägers	6.	500.000	Fahrzeuge	0			
1.1	für Investitionen	7.	0	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	39.922.769	48.082.429		
1.2	für Tilgungsleistungen	8.	0	Immaterielle Vermögensgegenstände	35.000			
2.	Investitionszuschüsse der öffentlichen Hand		9.980.000	<b>Summe I.</b>	<b>40.777.769</b>	<b>48.082.429</b>		
2.1	Fördermittel nach dem AVPflegeVG		0					
2.2	Sonstige Förderung der öffentlichen Hand		1.595.000	<b>Ausgaben für Tilgungsleistungen</b>				
3.	Zuwendungen Dritter für Investitionen	1.	0	Tilgung von Darlehen, ausgereicht von Kreditinstituten:				
4.	Einnahmen aus Krediten		0	insgesamt (im Detail siehe Finanzplan)	457.184			
4.1	Darlehen von Kreditinstituten	2.	0	Tilgung von Darlehen, ausgereicht vom Träger	0			
4.2	Darlehen vom Träger		0	insgesamt (im Detail siehe Finanzplan)	0			
4.3	Sonstige Darlehen	3.	0	Tilgung von sonstigen Darlehen				
5.	Sonstige Einnahmen		2.700.000	insgesamt (im Detail siehe Finanzplan)	324.804			
5.1	Darlehensrückflüsse		22.897.256	<b>Summe II.</b>	<b>781.988</b>			
5.2	kreditähnliche Rechtsgeschäfte							
	<b>Summe II.</b>		<b>37.672.256</b>					
<b>III. Verlustdeckung</b>				<b>Deckung der Verluste</b>				
1.	Verrechnung mit							
1.1	den Kapitalrücklagen		0					
1.2	den Gewinnrücklagen		0					
1.3	dem Verlustvortrag		673.680	Ansatz 2020	673.680			
2.	Betriebszuschuss des Trägers			<b>Summe III.</b>	<b>673.680</b>			
	<b>Summe III.</b>		<b>673.680</b>					
<b>Deckungsmittel insgesamt</b>			<b>42.233.437</b>	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>42.233.437</b>	<b>48.082.429</b>		

<sup>1)</sup> Die Ausgaben sind getrennt nach Vorhaben im Investitionsprogramm veranschlagt

<sup>1)</sup> Die Ausgaben sind getrennt nach Vorhaben im Investitionsprogramm veranschlagt

Anmerkung zu 5.2. kreditähnliche Rechtsgeschäfte (Vermögensplan S.26, Finanzplan S.29, Investitionsplan S.32/33) und Gliederungspunkt 2.7. Darlehensverbindlichkeiten (S.36): Die Differenz zwischen 33,5 Mio. EUR und 22,9 Mio. EUR ergibt sich aus der Zwischenfinanzierung der zugesagte, aber noch nicht ausgezahlten Investitionszuschüsse des Freistaates Bayern



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

Im Jahr 2022 sind Investitionen in Höhe von rd. 40,78 Mio. EUR vorgesehen.

Entsprechend Beschluss des Stadtrates vom 18.12.2019 war die Verwaltung beauftragt, für den Neubau des August-Meier-Hauses einen ÖPP-Projektvertrag abzuschließen. Dieser wurde 2020 abgeschlossen. Die Realisierung des Bauvorhabens hat begonnen. Im September 2021 wird das Richtfest gefeiert. Im Investitionsplan sind die derzeit angenommenen Herstellkosten, einschließlich der Projekt begleitenden Aufwendungen, eingestellt. Mit der Abnahme, die für Ende 2022 geplant ist, sind die Herstellkosten des Neubaus zur Zahlung fällig.

Für das Vorhaben Zentralküche laufen derzeit mit der Stadt die Abstimmungen zum Grundstück. Das Vorhaben wird in der bisherigen Höhe mit angepasster zeitlicher Folge im Investitionsplan dargestellt. Für 2022 leitet sich ein Investitionsvolumen von 0,5 Mio. EUR ab, wobei diese Aufwendungen am Jahresende als Anlagen im Bau stehen bleiben.

Für die infrastrukturelle Weiterentwicklung der Senioren-Wohnanlage Platnersberg sind mit Unterstützung des Hochbauamtes im Jahr 2022 Ausgaben in Höhe von 1,96 Mio. EUR im Investitionsplan verankert.

Für die Wiederbeschaffung von verschiedensten Anlagegütern werden 0,36 Mio. EUR für das Wirtschaftsjahr 2022 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. Eine Neuaufnahme von Darlehen ergibt sich mit der Abnahme zum Ende des Jahres 2022 für das neue August-Meier-Haus. Die Tilgungsleistungen für die Verpflichtungen aus Krediten sollen vollständig über refinanzierte Abschreibungen des Jahres 2022 finanziert werden.

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

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 (2021) - 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		Planansätze				
Lfd. Nr.	Bezeichnung	(Lfd. GJ) 2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
1	2	3	4	5	6	7
<b>I.</b>	<b>Innenfinanzierung</b>					
1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	904.519	1.121.988	2.037.956	2.060.314	2.095.251
2.	sonstige Eigenmittel	1.390.266	2.765.513	52.874	2.600.000	128.257
	<b>Summe I.</b>	<b>2.294.785</b>	<b>3.887.501</b>	<b>2.090.830</b>	<b>4.660.314</b>	<b>2.223.508</b>
<b>II.</b>	<b>Außenfinanzierung</b>					
1.	Zuschüsse des Trägers					
1.1	für Investitionen	0	500.000	500.000	0	0
1.2	für Tilgungsleistungen	0	0	0	0	0
2.	Investitionszuschüsse der öffentlichen Hand					
2.1	Fördermittel nach dem AVPflgeVG	0	9.980.000	0	0	0
2.2	Sonstige Förderung der öffentlichen Hand	0	0	0	0	0
3.	Zuwendungen Dritter für Investitionen	515.000	1.595.000	515.000	515.000	515.000
4.	Einnahmen aus Krediten					
4.1	Darlehen von Kreditinstituten	0	0	3.972.470	8.481.919	7.055.723
4.2	Darlehen vom Träger	0	0	0	0	0
4.3	Sonstige Darlehen (KfW)	0	0	0	0	10.800.000
5.	Sonstige Einnahmen					
5.1	Darlehensrückflüsse (KfW-Tilgungszuschuss)	0	2.700.000	2.040.000	0	0
5.2	kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	22.897.256	0	0	0
	<b>Summe II.</b>	<b>515.000</b>	<b>37.672.256</b>	<b>7.027.470</b>	<b>8.996.919</b>	<b>18.370.723</b>
<b>III.</b>	<b>Verlustdeckung</b>					
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	683.898	673.680	650.000	650.000	650.000
	<b>Summe III.</b>	<b>683.898</b>	<b>673.680</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>
	<b>Deckungsmittel insgesamt</b>	<b>3.493.683</b>	<b>42.233.437</b>	<b>9.768.300</b>	<b>14.307.233</b>	<b>21.244.231</b>



Ausgaben		Planansätze (lfd. GJ)				
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkPV <sup>1)</sup></b>						
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
3.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	675.000	0	0	0	0
4.	Technische Anlagen	0	0	0	0	0
5.	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	422.590	820.000	2.440.000	3.000.000	827.500
6.	Fahrzeuge	0	0	0	0	0
7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.215.266	39.922.769	5.025.344	8.981.919	18.056.480
8.	Immaterielle Vermögensgegenstände	39.887	35.000	0	0	0
	<b>Summe I.</b>	<b>2.352.743</b>	<b>40.777.769</b>	<b>7.465.344</b>	<b>11.981.919</b>	<b>18.883.980</b>
<b>II. Ausgaben für Tilgungsleistungen</b>						
1.	Tilgung von Darlehen, ausgereicht von Kreditinstituten					
	Einrichtung Darlehen-Nr.					
	AHS 540506	20.359	20.410	20.461	20.512	20.564
	540508	18.990	18.995	18.995	18.995	18.995
	230001	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	240001	107.144	107.144	107.144	107.144	107.144
	250001	124.500	124.500	124.500	124.500	124.500
	540600	3.129	3.129	3.129	3.129	3.129
	540601	2.117	2.117	2.117	2.117	2.117
	AHR 540114	1.356	1.359	1.362	1.366	1.369
	540117	1.246	1.250	1.253	1.256	1.259
	540119	82	82	82	82	83
	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	2.616	2.637	2.658	2.679	2.700
	540102	489	493	496	500	504
	540108	736	736	736	736	736
	540112	2.016	2.028	2.041	2.053	2.066
	540113	700	706	712	718	725
	540501	14.622	14.658	14.695	14.732	14.768
	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	457.041	457.184	457.322	457.461	457.600
	Tilgungen aus Kreditaufnahmen für Zentralküche			0	12.500	37.500
	<b>Tilgung von Darlehen, ausgereicht von Kreditinstituten insgesamt</b>	<b>457.041</b>	<b>457.184</b>	<b>457.322</b>	<b>469.961</b>	<b>495.100</b>
2.	Tilgung von Darlehen, ausgereicht vom Träger	0	0	0	0	0
3.	Tilgung von sonstigen Darlehen	0	324.804	1.195.634	1.205.353	1.215.151
	kreditähnliche Rechtsgeschäfte (neues August-Meier-Haus)	0	324.804	1.195.634	1.205.353	1.215.151
	<b>Summe II.</b>	<b>457.041</b>	<b>781.988</b>	<b>1.652.956</b>	<b>1.675.314</b>	<b>1.710.251</b>
<b>III. Deckung der Verluste</b>						
		683.898	673.680	650.000	650.000	650.000
	<b>Summe III.</b>	<b>683.898</b>	<b>673.680</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>
	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>3.493.683</b>	<b>42.233.437</b>	<b>9.768.300</b>	<b>14.307.233</b>	<b>21.244.231</b>

<sup>1)</sup> 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				
	2021	2022	2023	2024	2025
<b>insgesamt</b>	<b>-683.898</b>	<b>-673.680</b>	<b>-650.000</b>	<b>-650.000</b>	<b>-650.000</b>

Nach § 3 Abs. 3 WkPV soll der Erfolgsplan ausgeglichen sein. Aufgrund der Belegungssituation in Verbindung mit dem Zustand der Gebäude, der laufenden und weiter anstehenden Baumaßnahmen sowie der Ertrags- und Kostensituation bleibt es dabei, dass für das Jahr 2022 kein ausgeglichenes Jahresergebnis erzielbar ist. Diese Situation ist auch in den Folgejahren derzeit nicht abwendbar.

Es wird angestrebt, über kontinuierliche Vergütungsverhandlungen, dem Investitionsfortschritt, einer Stabilisierung der Belegungsrate auf hohem Niveau und der weiteren Umsetzung des Restrukturierungsprogramms wieder zu einem ausgeglichenen Ergebnis zu kommen.

Auf den folgenden Seiten wird das Investitionsprogramm (Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkPV) zum Finanzplan 2022 fortgeschrieben.



lfd. Nr. im Finanzplan			Maßnahmen-Bezeichnung	Von Spalte 4 entfallen auf Planungsperioden					spätere Jahre	Verpflichtungsermächtigungen WPL 2022		
lfd. Nr.	im Finanzplan	insgesamt		vorherige Jahre	(lfd. G.)	2021	2022	2023			2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1		1	AHR: Neubau August-Meier-Heim als ÖPP									
			Gesamtkosten der Maßnahme (Ausgaben):									
			davon:									
			Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge									
			Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau									
			Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):									
			davon:									
			Innenfinanzierung									
			Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen									
			sonstige Eigenmittel									
			Außenfinanzierung									
			Zuschüsse des Trägers									
			für Investitionen									
			Investitionszuschüsse der öffentlichen Hand									
			Fördermittel nach dem AV/PflegeVG									
Sonstige Förderung der öffentlichen Hand												
Zuwendungen Dritter für Investitionen												
Einnahmen aus Krediten												
Darlehen von Kreditinstituten												
Sonstige Einnahmen												
Darlehensrückflüsse (KfW-Tilgungszuschuss)												
KfW Darlehen												
KfW Forderungsgarantie												
Forderungsgarantie												
Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel												
2		2	Neubau Zentralküche									
			Gesamtkosten der Maßnahme (Ausgaben):									
			davon:									
			Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten									
			Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge									
			Fahrzeuge									
			Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau									
			Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):									
			davon:									
			Innenfinanzierung									
			Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen									
			sonstige Eigenmittel									
			Außenfinanzierung									
			Zuschüsse des Trägers									
			für Investitionen									
Einnahmen aus Krediten												
Darlehen von Kreditinstituten												
Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel												
3		3	AHP: Modernisierung/Sanierung Senioren-Wohnanlage Plattersberg (Ersatzneubau)									
			Gesamtkosten der Maßnahme (Ausgaben):									
			davon:									
			Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau									
			Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):									
			davon:									
			Innenfinanzierung									
			Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen									
			sonstige Eigenmittel									
			Außenfinanzierung									
			Zuwendungen Dritter für Investitionen									
			Einnahmen aus Krediten									
			Darlehen von Kreditinstituten									
			Sonstige Darlehen (KfW)									
			Sonstige Einnahmen									
Darlehensrückflüsse												
Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel												



Hd. Nr. im Finanz- plan	Hd. Nr.	Maßnahmen-Bezeichnung	insgesamt €	vorherige Jahre €	(Hd. G.) 2.021 €	Von Spalte 4 entfallen auf Planungsperioden						spätere Jahre €	Ver- pflichtungs- ermäch- tigungen WPL 2022 €
						2.022 €	2.023 €	2.024 €	2.025 €	2.026 €	2.027 €		
4	4	AHJ: Neubau Senioren-Wohnanlage St. Johannis (Gebäude - Anmietung, Invest Ausstattg)											
	I.	Gesamtkosten der Maßnahme (Ausgaben):	2.600.000	0	0	0	0	2.600.000	0	0	0	0	
	5.	Einnahmen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	2.600.000	0	0	0	0	2.600.000	0	0	0	0	
	7.	Gelastete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	2.600.000	0	0	0	0	
	Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):		2.600.000	0	0	0	0	2.600.000	0	0	0	0	
	davon:												
	I.	Innenfinanzierung	0	0	0	0	0	2.600.000	0	0	0	0	
	1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	0	0	0	0	0	2.600.000	0	0	0	0	
	2.	Sonstige Eigenmittel	2.600.000	0	0	0	0	2.600.000	0	0	0	0	
	II.	Außenfinanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3.	Zuwendungen Dritter für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4.	Einnahmen aus Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4.1	Darlehen von Kreditinstituten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	5	Pauschale für die Wiederbeschaffung Anlagevermögen											
	I.	Gesamtkosten der Maßnahme (Ausgaben):	2.017.478	0	462.478	355.000	400.000	400.000	400.000	0	0	0	
	davon:												
	5.	Einnahmen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	1.942.590	0	422.590	320.000	400.000	400.000	400.000	0	0	0	
	7.	Gelastete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	8.	Immaterielle Vermögensgegenstände	74.887	0	39.887	35.000	0	0	0	0	0	0	
	Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):		2.017.478	0	462.478	355.000	400.000	400.000	400.000	0	0	0	
	davon:												
	I.	Innenfinanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	1.942.478	0	447.478	340.000	385.000	385.000	385.000	0	0	0	
	2.	Sonstige Eigenmittel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	II.	Außenfinanzierung	75.000	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	0	0	0	
	3.	Zuwendungen Dritter für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Alle Maßnahmen insgesamt		95.859.152	846.210	2.352.743	40.777.769	7.465.344	11.981.919	18.883.980	13.551.186	0	0	
	davon:												
	1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	675.000	0	675.000	0	0	0	0	0	0	0	
	4.	Technische Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	5.	Einnahmen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	7.510.090	0	422.590	820.000	2.440.000	3.000.000	827.500	0	0	0	
	6.	Gelastete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	7.	Immaterielle Vermögensgegenstände	87.599.174	846.210	1.215.266	39.922.769	5.025.344	8.981.919	18.056.480	13.551.186	48.082.429	0	
	8.	Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):	74.887	0	39.887	35.000	0	0	0	0	0	0	
	davon:												
	I.	Innenfinanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	1.948.252	5.774	447.478	340.000	385.000	385.000	385.000	0	0	0	
	2.	Sonstige Eigenmittel	7.777.345	840.436	1.390.266	2.765.513	52.874	2.500.000	126.237	0	0	0	
	II.	Außenfinanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1.	Zuwendungen des Trägers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1.1	für Investitionen	1.000.000	0	0	500.000	500.000	0	0	0	0	0	
	1.2	für Tilgungsleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2.	Investitionszuschüsse der öffentlichen Hand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2.1	Fördermittel nach dem AV/PflegeVG	9.980.000	0	0	9.980.000	0	0	0	0	0	0	
	2.2	Sonstige Förderung der öffentlichen Hand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3.	Zuwendungen Dritter für Investitionen	6.155.000	0	515.000	1.595.000	515.000	515.000	515.000	2.500.000	0	0	
	4.	Einnahmen aus Krediten	30.561.298	0	0	0	3.972.470	8.481.919	7.055.723	11.051.186	0	0	
	4.1	Darlehen von Kreditinstituten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4.2	Darlehen vom Träger	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4.3	Sonstige Darlehen	10.800.000	0	0	0	0	0	10.800.000	0	0	0	
	5.	Sonstige Eigenmittel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	5.1	Darlehensrückflüsse	4.740.000	0	0	2.700.000	2.040.000	0	0	0	0	0	
	5.2	kreditähnliche Rechtsgeschäfte	22.897.256	0	0	22.897.256	0	0	0	0	0	0	
	Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	



## 2.5. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres 2022	Voraussichtlich fällig werdende Ausgaben in TEUR					
	2022	2023	2024	2025	2026 ff.	insgesamt
Neubau August-Meier-Heim (ÖPP)	37.959	2.093				2.093
Bau der Zentralküche	500	1.000	1.000	7.056		9.056
Neubau und Modernisierung Senioren-Wohnanlage Platnersberg	1.964	3.972	7.982	11.428	13.551	36.934
		7.065	8.982	18.484	13.551	48.082

Für die Zentralküche wird der Neubau des Gebäudes verfolgt. Das Projekt ist weiterhin in der Vorbereitungsphase.

Der Neubau des August-Meier-Hauses befindet sich in Realisierung über ein ÖPP-Projekt. Dieses Projekt wird mit Fördermitteln des Freistaates Bayern in Höhe von rd. 10 Mio. EUR unterstützt. Die Vorbereitungen für den Neubau und die Sanierung der Senioren-Wohnanlage Platnersberg sind gemeinsam mit dem Hochbauamt gestartet.

## 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 30.06.2021
		2022	2021	
Ltd./Stadtdirektor	B 2	1,00	1,00	1,13
<u>Qualifikationsebene 3</u>				
Amtsrat	A 12	1,00		
Amtmann	A 11		1,00	1,00
Oberinspektor	A 10	2,00	2,00	2,00
Oberinspektor	A 9 / A 10	1,00	1,00	1,00
<u>Qualifikationsebene 2</u>				
Obersekretär	A 7	0,76	0,76	0,26
Obersekretär	A 6 / A 7	1,00	1,00	1,00
insgesamt		6,76	6,76	6,39



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

Tariflich Beschäftigte

Entgelt- gruppe (EGr.)	Vollkraftanteil der Stellen		Zahl der tatsächlich besetzten VK am 30.06.2021
	2022	2021	
Allgemein			
E15	2,00	2,00	1,00
E14	2,00	2,00	2,90
E13	1,08	1,08	2,08
E12	2,00	2,00	2,00
E11	9,00	8,00	5,77
E10	7,50	6,50	5,75
E9c	4,00	4,00	2,77
E9b	13,53	13,53	9,53
E9a	12,50	12,50	10,17
E8	6,56	6,56	4,15
E7	11,50	11,50	9,25
E6	3,00	3,00	2,77
E5	6	6,00	3,38
E4	1,00	1,00	1,00
E3	2,50	2,50	3,96
E2 UE	11,50	11,50	4,95
E2	45,00	45,00	45,59
E1	13,00	13,00	14,03
Sozialdienst			
S12	3,00	3,00	3,46
S11b	0,50	0,50	0,50
Pflege			
P14	7,00	6,00	7,82
P13	1,00	1,00	1,00
P12	18,00	18,00	15,90
P10	2,00	2,00	1,00
P8	11,00	11,00	8,61
P6	14,00		
P7	17,00	17,00	10,40
P5/P7	267,50	267,50	269,97
insgesamt	494,67	477,67	449,71



## 2.7. Darlehensverbindlichkeiten

Zum 31.12.2022 wird mit Darlehensverbindlichkeiten in Höhe von 40.625 TEUR gerechnet.

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

Einrichtung	Lfd. Nr.	Darlehens-Nr.	Nennbetrag EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR	Voraussichtlicher Stand		
						Zinsen/ VKB 2022 EUR	Tilgung 2022 EUR	Stand zum 31.12.2022 EUR
Haus 2	1	540506	981.680,41	192.933,42	172.574,17	2.732,92	20.410,18	152.163,99
Haus 2	2	540508	966.341,66	220.310,71	201.320,94	2.495,38	18.995,18	182.325,76
Haus 1	3	230001	3.000.000,00	2.220.000,00	2.160.000,00	81.295,50	60.000,00	2.100.000,00
Haus 1	4	240001	3.000.000,00	1.607.128,00	1.499.984,00	12.964,14	107.144,00	1.392.840,00
Haus 4	5	240002	1.990.390,04	0,00	0,00	0,00		0,00
Haus 4	28		1.245.000,00	996.000,00	871.500,00	5.882,63	124.500,00	747.000,00
Haus 4	6	540600	215.908,38	175.230,08	172.100,98	1.564,56	3.129,10	168.971,88
Haus 4	7	540601	170.398,30	142.880,68	140.763,94	1.058,38	2.116,74	138.647,20
<b>Zwischensumme AHS</b>			<b>11.569.718,79</b>	<b>5.554.482,89</b>	<b>5.218.244,03</b>	<b>107.993,51</b>	<b>336.295,20</b>	<b>4.881.948,83</b>
Gebäude	8	540114	117.597,13	46.087,92	44.732,33	404,99	1.358,97	43.373,36
Gebäude	9	540117	108.138,23	42.449,94	41.203,54	372,56	1.249,52	39.954,02
Haus 1	10	540119	7.106,96	2.830,67	2.748,86	24,58	82,02	2.666,84
Haus 1	11	540511	306.775,13	131.913,35	125.777,85	766,94	6.135,50	119.642,35
Haus 1	12	540513	567.533,99	255.390,29	244.039,61	1.418,84	11.350,68	232.688,93
Haus 2	13	540516	797.615,33	374.879,33	358.927,03	1.994,04	15.952,30	342.974,73
<b>Zwischensumme AHR</b>			<b>1.904.766,77</b>	<b>853.551,50</b>	<b>817.429,22</b>	<b>4.981,95</b>	<b>36.128,99</b>	<b>781.300,23</b>
Haus 4	14	540101	153.387,56	18.827,65	16.212,07	124,44	2.636,54	13.575,53
Haus 4	15	540102	30.677,51	6.494,81	6.005,75	120,82	492,74	5.513,01
Haus 5	16	540108	73.626,03	26.873,51	26.137,25	184,06	736,26	25.400,99
Haus 6	17	540112	141.218,82	44.392,14	42.376,52	612,64	2.028,14	40.348,38
Haus 6	18	540113	42.948,52	12.049,36	11.349,53	204,59	705,93	10.643,60
Haus 3	19	540501	674.905,28	229.186,70	214.565,17	2.214,52	14.658,10	199.907,07
Haus 1	20	540507	690.244,04	158.756,15	144.951,27	1.725,62	13.804,88	131.146,39
Haus 6	21	540512	306.775,13	131.913,35	125.777,85	766,94	6.135,50	119.642,35
Haus 6	22	540514	674.905,28	303.707,48	290.209,38	3.374,52	13.498,10	276.711,28
<b>Zwischensumme AHJ</b>			<b>2.788.688,17</b>	<b>932.201,15</b>	<b>877.584,79</b>	<b>9.328,15</b>	<b>54.696,19</b>	<b>822.888,60</b>
Bau 1	24	540502	306.775,13	119.642,34	113.506,84	766,94	6.135,50	107.371,34
Bau 1	25	540503	460.162,69	188.666,59	179.463,33	1.150,40	9.203,26	170.260,07
Bau 1	26	540504	199.403,83	85.743,59	81.755,51	498,52	3.988,08	77.767,43
Bau 1	27	540515	536.856,48	252.322,67	241.585,55	1.342,14	10.737,12	230.848,43
<b>Zwischensumme AHP</b>			<b>1.503.198,13</b>	<b>646.375,19</b>	<b>616.311,23</b>	<b>3.758,00</b>	<b>30.063,96</b>	<b>586.247,27</b>
<b>ALT-Darlehen</b>			<b>17.766.371,86</b>	<b>7.986.610,73</b>	<b>7.529.569,27</b>	<b>126.061,61</b>	<b>457.184,34</b>	<b>7.072.384,93</b>
<b>AHR</b>						<b>136.633,41</b>	<b>324.803,89</b>	<b>33.552.452,41</b>
<b>kreditähnliche Rechtsgeschäfte</b>						<b>136.633,41</b>	<b>324.803,89</b>	<b>33.552.452,41</b>
<b>insgesamt</b>			<b>17.766.371,86</b>	<b>7.986.610,73</b>	<b>7.529.569,27</b>	<b>262.695,02</b>	<b>781.988,23</b>	<b>40.624.837,34</b>



## 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
AVPfleVG	Verordnung zur Ausführung des SGB XI Soziale Pflegeversicherung
BGr.	Besoldungsgruppen
DIP	Amt für Digitalisierung, IT und Prozessorganisation
EGr.	Entgeltgruppen
EUR	Euro
GJ	Geschäftsjahr
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
H	Hochbauamt
HSP	Senioren-Wohnanlage Heilig-Geist-Spital
KGr.	Kontengruppe
KUGr.	Kontenuntergruppe
Mio. EUR	Millionen Euro
NüSt	NürnbergStift
NüStSG	NürnbergStift Service GmbH
PAF	Pflegeausbildungsfonds
PfleVG	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**  
NürnbergStift

**Stichtag: 31.12.2020**    **Stichtag: 31.12.2019**

**Istzahlen**    **Istzahlen**

**Bezeichnung der Bilanzposition**

**WertvergleichswertAbweichung**

**in Tsd./EUR    in Tsd./EUR    in %**

<b>Bilanz</b>			
<b>Aktiva</b>	<b>40.594,00</b>	<b>39.560,00</b>	<b>2,61</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>27.835,00</b>	<b>29.322,00</b>	<b>-5,07</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>108,00</b>	<b>87,00</b>	<b>24,14</b>
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00	
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	108,00	87,00	24,14
3. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>27.727,00</b>	<b>29.235,00</b>	<b>-5,16</b>
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	25.287,00	27.032,00	-6,46
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	1,00	1,00	0,00
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00	0,00	
4. Technische Anlagen	557,00	487,00	14,37
5. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	1.017,00	1.093,00	-6,95
6. Fahrzeuge	10,00	12,00	-16,67
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	855,00	610,00	40,16
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Beteiligungen	0,00	0,00	
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	
3. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>12.698,00</b>	<b>10.203,00</b>	<b>24,45</b>
<b>I. Vorräte</b>	<b>331,00</b>	<b>100,00</b>	<b>231,00</b>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	331,00	100,00	231,00
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	
3. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>3.426,00</b>	<b>2.125,00</b>	<b>61,22</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	888,00	1.857,00	-52,18
davon mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
2. Forderungen an den Träger	123,00	31,00	296,77
davon mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
3. Forderungen aus öffentlicher Förderung	2.394,00	126,00	1.800,00
davon mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4. Forderungen aus nicht-öffentlicher Förderung	0,00	0,00	
davon mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
5. sonstige Vermögensgegenstände	21,00	101,00	-79,21
<b>III. Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	<b>8.941,00</b>	<b>7.978,00</b>	<b>12,07</b>
<b>C. Ausgleichsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0,00	0,00	
2. Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	0,00	0,00	



<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>61,00</b>	<b>35,00</b>	<b>74,29</b>
<b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Passiva</b>	<b>40.594,00</b>	<b>39.560,00</b>	<b>2,61</b>
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>15.926,00</b>	<b>16.903,00</b>	<b>-5,78</b>
<b>I. Stammkapital</b>	<b>620,00</b>	<b>620,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Kapitalrücklagen</b>	<b>16.932,00</b>	<b>16.932,00</b>	<b>0,00</b>
1. Allgemeine Rücklage	-1.148,00	-1.148,00	0,00
2. Zweckgebundene Rücklagen	18.080,00	18.080,00	0,00
<b>III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>	<b>-650,00</b>	<b>1.687,00</b>	<b>-138,53</b>
<b>IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-976,00</b>	<b>-2.336,00</b>	<b>58,22</b>
<b>B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens</b>	<b>3.801,00</b>	<b>4.038,00</b>	<b>-5,87</b>
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	1.097,00	1.214,00	-9,64
2. Sonderposten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen	2.704,00	2.824,00	-4,25
<b>C. Rückstellungen</b>	<b>9.087,00</b>	<b>8.141,00</b>	<b>11,62</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.152,00	4.551,00	13,21
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	
3. sonstige Rückstellungen	3.935,00	3.590,00	9,61
<b>D. Verbindlichkeiten</b>	<b>11.701,00</b>	<b>10.411,00</b>	<b>12,39</b>
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.020,00	650,00	56,92
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	999,00	629,00	58,82
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.995,00	8.452,00	-5,41
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	465,00	466,00	-0,21
3. erhaltene Anzahlungen	660,00	10,00	6.500,00
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		10,00	
4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung	172,00	170,00	1,18
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	172,00	170,00	1,18
5. Verbindlichkeiten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	0,00	13,00	-100,00
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00	13,00	-100,00
6. Verbindlichkeiten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen	855,00	267,00	220,22
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	855,00	267,00	220,22
7. Sonstige Verbindlichkeiten	490,00	444,00	10,36
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	490,00	444,00	10,36
b. davon aus Steuern	198,00	0,00	
c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten	-1,00	0,00	
8. Verwahrgeldkonto	509,00	405,00	25,68
9. Umsatzsteuer		10,00	
<b>E. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>79,00</b>	<b>67,00</b>	<b>17,91</b>
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>	<b>40.594,00</b>	<b>39.560,00</b>	<b>2,61</b>



# Gewinn- und Verlustrechnung

NürnbergStift

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen

Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR

in Tsd./EUR

in %

Gewinn- und Verlustrechnung			
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege, sonstige Leistungen allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	22.851,00	24.284,00	-5,90
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	4.848,00	5.058,00	-4,15
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen nach PflegeVG	60,00	60,00	0,00
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	2.355,00	2.449,00	-3,84
4a Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	8.382,00	2.622,00	219,68
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	2.257,00	1.389,00	62,49
6. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen/unfertigen Erzeugnissen und Leistungen	0,00	0,00	
7. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	
8. sonstige betriebliche Erträge	134,00	222,00	-39,64
9. Personalaufwand	-27.675,00	25.542,00	-208,35
a) Löhne und Gehälter	-21.364,00	19.035,00	-212,24
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	-6.311,00	6.507,00	-196,99
		2.734,00	
10. Materialaufwand	-9.301,00	7.917,00	-217,48
a) Lebensmittel	-78,00	78,00	-200,00
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	0,00	0,00	
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	-1.270,00	1.394,00	-191,10
d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	-7.953,00	6.445,00	-223,40
11. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	-476,00	518,00	-191,89
12. Steuern, Abgaben, Versicherungen	-358,00	267,00	-234,08
13. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	0,00	0,00	
14. Mieten, Pacht, Leasing	-480,00	454,00	-205,73
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>2.597,00</b>	<b>1.386,00</b>	<b>87,37</b>
15. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen	619,00	96,00	544,79
16. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	320,00	308,00	3,90
17. Erträge aus der Erstattung von Ausgleichsposten aus Darlehns- und Eigenmittelförderung	0,00	0,00	
18. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten	-658,00	296,00	-322,30
19. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0,00	0,00	
20. Abschreibungen	-2.262,00		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen davon außerplanmäßige Abschreibungen	-2.183,00	2.183,00	-200,00
		0,00	
b) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	-79,00	43,00	-283,72
21. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-1.048,00	1.122,00	-193,40
22. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-287,00	254,00	-212,99
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>-719,00</b>	<b>-2.108,00</b>	<b>65,89</b>
23. Zinsen und ähnliche Erträge	1,00	0,00	
24. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	
25. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-258,00	228,00	-213,16



<b>26. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-976,00</b>	<b>-2.336,00</b>	<b>58,22</b>
26. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
27. außerordentliche Erträge			
28. außerordentliche Aufwendungen			
29. weitere Erträge			
30. außerordentliches Ergebnis			
<b>31. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-976,00</b>		
nachrichtlich Vorschlag zur			
Verwendung des Jahresüberschusses:			
Auf neue Rechnung vorzutragen		-2.336,00	
Behandlung des Jahresfehlbetrages:			
Auf neue Rechnung vorzutragen	-976,00		
gegen Gewinnrücklage			
gegen Kapitalrücklage			



# Inhalt

## C.5 Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg (SÖR)

C.5.1	Wirtschaftsplan	102
C.5.2	Jahresabschluss	130

**Ansprechpartner:**

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



# Wirtschaftsplan 2022

## Finanz- und Investitionsplanung 2021 bis 2025

für den

**Servicebetrieb  
Öffentlicher  
Raum Nürnberg**  
Eigenbetrieb der Stadt Nürnberg



Stand: 15.10.2021



## Inhalt

1.	Erläuterungen zum Wirtschaftsplan.....	3
1.1.	Einführung.....	3
1.2.	Erfolgsplan 2022 (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 2023 bis 2025 (siehe auch Seite 16) .....	12
1.4.	Vermögensplan 2022 (siehe auch Seite 23) .....	13
1.5.	Finanzplanung 2021 bis 2025 (siehe auch Seite 26) .....	14
1.6.	Investitionsprogramm (siehe auch Seiten 27 und 28) .....	14
2.	Erfolgsplan 2022 (inkl. Vorschau bis 2025) .....	15
3.	Vermögensplan 2022 .....	23
4.	Verpflichtungsermächtigungen.....	24
5.	Stellenplan/Stellenübersicht .....	25
6.	Finanzplan 2021 bis 2025 .....	26
7.	Investitionsplan .....	27
7.1.	Investitionen 2022 .....	27
7.2.	Mehrjährige Investitionsplanung .....	28



## 1. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

### 1.1. Einführung

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

Aufgrund haushaltstechnischer und –rechtlicher Notwendigkeiten wurden zum 1.1.2009 zunächst zwei Betriebe gegründet, die beide unter dem Namen SÖR firmierten:

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

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

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

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

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

#### **Projekt Frankenschnellweg**

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



### **Straßen:**

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

### **Brücken:**

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

### **Lärmschutz:**

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

### **Rückbau und Abbruch von Gebäuden:**

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

### **Baugrund- und Altlastenuntersuchungen:**

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

### **Reinigung:**

- Gehweg-, Radwege- und Straßenreinigung.

### **Winterdienst:**

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

### **Wasserwirtschaft:**

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

### **Grünflächen:**

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

### **Spielplätze:**

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



### **Straßenverkehrsbehörde:**

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

### **Wegerecht und Planfeststellung:**

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

### **Anliegenmanagement:**

- Ansprechpartner für die Bürgerschaft für sämtliche Belange des öffentlichen Raums unter der Servicenummer 0911/231-7637 zu den üblichen Bürozeiten sowie rund um die Uhr unter [soer@stadt.nuernberg.de](mailto: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 2021	(2021 Plan);
Wirtschaftsplan 2022	(2022 Planung);
Vorschau auf die Jahre 2023 bis 2025	(Vorschau).



## 1.2. Erfolgsplan 2022 (siehe auch Seite 15)

Die Planansätze 2022 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 2022 für die Besoldung der Beamten und die Gehälter der Beschäftigten ergeben sich zum Großteil aus dem Stellenplan und den voraussichtlichen städtischen Durchschnittspersonalkosten 2022. Darin enthalten sind die vertraglich vereinbarten und prognostizierten Besoldungs- bzw. Tarifierhöhungen 2022.

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 2022 nach Berücksichtigung der konkreten Leistungsverrechnungen ein allgemeiner Zuschussbedarf i. H. v. **104,45 Mio. EUR** (2021: 99,25 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 2022 ergeben sich je Meter Straßenfront folgende Gebühren:

Reinigungs-klasse	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 Gebühren für 2022 liegen bei **14,14 Mio. EUR** (2021: 13,64 Mio. EUR).

#### Bereich „Leistungen für die Stadt“:

Die **ordentlichen Erträge** 2022 liegen im Bereich „Leistungen für die Stadt“ bei **29,32 Mio. EUR** (2021: 29,03 Mio. EUR). Die ordentlichen Erträge setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

14,66 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**.

7,73 Mio. EUR (ca. 26%) werden durch **privatrechtliche Leistungsentgelte** erwirtschaftet. Dabei handelt es sich zum größten Teil um Einnahmen aus der Fahrzeugbewirtschaftung für andere Dienststellen und Eigenbetriebe.

Weitere 6,64 Mio. EUR (ca. 23%) werden durch **Kostenerstattungen** Erlöst. Diese Erstattungen erfolgen insbesondere aufgrund folgender Leistungen des SÖR:

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



## 1.2.2 Aufwendungen, Kosten

### Bereich „Gebühren Straßenreinigung“

Der mit **9,20 Mio. EUR** (2021: 9,02 Mio. EUR) geplante **Personalaufwand** für diesen Bereich entspricht den für die Vorkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2019-2022 ermittelten Werten. In die Vorkalkulation sind die Personalkosten aller Stellen eingeflossen, die den Kostenstellen des Bereiches „Gebühren Straßenreinigung“ zugerechnet werden.

Die Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** in Höhe von **2,85 Mio. EUR** (2021: 2,80 Mio. EUR) enthalten überwiegend Aufwendungen für Treibstoffe, Ersatzteile und Abfallbeseitigungsgebühren.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** belaufen sich auf rund **0,24 Mio. EUR** (2021: 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 **54,23 Mio. EUR** (2021: 50,22 Mio. EUR) basiert im Wesentlichen aus einer Hochrechnung beruhend auf dem Stellenplan in Verbindung mit den voraussichtlichen städtischen Durchschnittspersonalkosten 2022 und einer Lohn- und Gehaltssteigerung von 1,7 % im Jahr 2022.

Aufgrund der städtischen Vorgaben, die Ausgaben für Personalkosten zu begrenzen, wird insbesondere für Stellenfreihaltungen eine pauschale Kürzung des Personalaufwands von 5% (Vorjahr 5 %) vorgegeben.

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

Stellenschaffungen sind entsprechend der vorliegenden Unterlagen zu den Etatberatungen des Stadtrats am 18.11.2021 bis 22.11.2021 enthalten. Diese sind mit **0,71 Mio. EUR** berücksichtigt.



Die Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** in Höhe von **67,34 Mio. EUR** (2021: 65,13 Mio. EUR) enthalten insbesondere die Aufwendungen für den Unterhalt für:

	2022 (in Mio. EUR)	2021 (in Mio. EUR)	Abw. zum Vj. (in Mio. EUR)
Straßen, Wege, Plätze, Grün	25,43	22,19	+3,21
Kanalbenutzungsgebühren	10,63	10,44	+0,19
Betriebsstrom	4,64	4,79	-0,15
Verwaltungskostenerstattungen	4,48	4,48	0,00
Anlagen zur Verkehrsregelung	2,90	2,86	+0,04
Straßenbegleitgrün	2,80	2,28	+0,52
Roh- und Hilfsstoffe	2,37	2,24	+0,13
Brücken, Stege, Stützmauern	1,36	1,88	-0,52
Treibstoffe	1,63	1,66	-0,03
Verkehrszeichen/Straßenmarkierungen	1,16	1,00	+0,16
Gewässer	1,03	1,60	-0,57

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

Die **Abschreibungen** des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens belaufen sich auf **3,39 Mio. EUR** (2021: 3,28 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 **9,24 Mio. EUR** (2021: 8,31 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 **3,64 Mio. EUR** (2021: 4,54 Mio. EUR). Die Abzinsungsbeträge für Rückstellungen, im Wesentlichen Personalarückstellungen, belaufen sich auf 3,31 Mio. EUR (2021: 4,21 Mio. EUR). Die Zinsen für das Trägerdarlehen, welches zur Finanzierung des Anlagevermögens bereitgestellt wurde, betragen davon 0,25 Mio. EUR (2021: 0,28 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 **3,76 Mio. EUR** (2021: 3,68 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** (2021: 0,89 Mio. EUR) eingeplant.

### 1.2.4 Kalkulatorische Kosten

Kalkulatorische Kosten (d.h. Kalkulatorische Zinsen und kalkulatorische Abschreibungen) werden nur im Bereich „Gebühren Straßenreinigung“ i. H. v. **1,03 Mio. EUR** (2021: 1,01 Mio. EUR) berücksichtigt. Das Jahresergebnis des Bereiches „Leistungen für die Stadt“ wird dadurch nicht beeinflusst.



### 1.2.5 Jahresergebnis

#### Bereich „Gebühren Straßenreinigung“:

	Plan 2022 (in Mio. EUR)	Plan 2021 (in Mio. EUR)
Erträge	-16,19	-15,69
Aufwendungen (z.B. Personal, Sach- u. Dienstleistungen)	12,30	12,05
Finanzergebnis	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
Interne Leistungsverrechnung	0,49	0,48
Umlagen	3,26	3,20
Nicht gebührenrelevante Erträge/Aufwendungen	-0,89	-0,89
Kalkulatorische Kosten	1,03	1,01
<b>Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,16</b>

#### Bereich „Leistungen für die Stadt“:

	Plan 2022 (in Mio. EUR)	Plan 2021 (in Mio. EUR)
Erträge	-29,32	-29,03
Aufwendungen (z.B. Personal, Sach- u. Dienstleistungen)	134,29	127,02
Finanzergebnis	3,62	4,52
Außerordentliches Ergebnis	-0,47	-0,47
Interne Leistungsverrechnung	-0,49	-0,48
Umlagen	-3,26	-3,20
Nicht gebührenrelevante Aufwendungen/Erträge	0,89	0,89
Kalkulatorische Kosten	-0,81	0,00
<b>Ergebnis</b>	<b>104,45</b>	<b>99,25</b>
<b>Zuschuss der Stadt Nürnberg</b>	<b>-104,45</b>	<b>-99,25</b>



### 1.2.6 Zusammenfassung

#### Bereich „Leistungen für die Stadt“:

Die Abweichungen zwischen den Planjahren 2021 und 2022 in Höhe von ca. 5,2 Mio. EUR sind in den Erläuterungen S.17 ff. dargestellt und resultieren im Wesentlichen aus:

- Steigende Personalkosten
- Höhere Unterhaltsaufwendungen

<b>Zusammensetzung der Zuschussveränderungen (in Mio. EUR)</b>		
Steigerung ordentlicher Erträge		0,29
Steigerung ordentlicher Aufwand		-7,27
davon Personalaufwand	-4,01	
davon sonstiger ordentlicher Unterhaltsaufwand	-3,26	
Finanzergebnis (Zinsaufwand aus Rückstellungen)		0,90
Sonstige Ertragssteigerung/Aufwandsreduzierung		0,88
<b>Summe Ergebnisänderung</b>		<b>-5,2</b>
<b>Zuschusserhöhung</b>		<b>5,2</b>

### 1.3. Prognose für Erfolgsplan 2023 bis 2025 (siehe auch Seite 16)

#### Bereich „Gebühren Straßenreinigung“:

Für die Vorschau im Bereich „Gebühren Straßenreinigung“ werden die Planwerte aus 2022 bis 2025 fortgeschrieben.

#### Bereich „Leistungen für die Stadt“:

Für die Vorschau im Bereich „Leistungen für die Stadt“ werden die Planwerte aus 2022 bis 2025 fortgeschrieben.



#### 1.4. Vermögensplan 2022 (siehe auch Seite 23)

Der Vermögensplan weist für das Jahr 2022 einen Mittelbedarf von **18,49 Mio. EUR** (2021: 9,50 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 **17,09 Mio. EUR** (2021: 6,99 Mio. EUR);
- den Tilgungsleistungen für das Trägerdarlehen der Stadt in Höhe von **0,90 Mio. EUR** (2021: 0,90 Mio. EUR);
- der Minderung sonstiger Passiva in Höhe von **0,50 Mio. EUR** (2021: 0,15 Mio. EUR)

Der Finanzbedarf wird wie folgt gedeckt:

- Einnahmen aus zurückverdienten Nettoabschreibungen des Anlagevermögens in Höhe von **3,39 Mio. EUR** (2021: 3,23 Mio. EUR), die in den Erträgen und Erlösen enthalten sind. Diese Beträge werden zur Tilgung von Darlehen und Finanzierung der Investitionen eingesetzt;
- Mehrung sonstiger Passiva (Eigenkapital/Verbindlichkeiten/Rückstellungen) in Höhe von **5,52 Mio. EUR** (2021: 6,27 Mio. EUR).
- Minderung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen) in Höhe von **9,35 Mio. EUR** (2021: 0 EUR)
- Einnahmen durch das Periodenergebnis in Höhe von **0,23 Mio. EUR** (2021: 0 EUR)

Die Finanzierung des neuen Anlagevermögens erfolgte bisher ausschließlich über das Betriebsmittelkonto bei der Stadt Nürnberg. Bis zu Beginn des Jahres 2021 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 **22,29 Mio. EUR**. Kurzfristige Finanzierungen erfolgen über das Kassen- und Steueramt.

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



## 1.5. Finanzplanung 2021 bis 2025 (siehe auch Seite 26)

Für die voraussichtliche Vermögens- und Finanzentwicklung wurde größtenteils der Wirtschaftsplan 2021 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).

Die Finanzplanung weist für den Zeitraum 2021 bis 2025 einen Finanzbedarf von **102,78 Mio. EUR** aus; darin sind **7,64 Mio. EUR** für die Tilgung von Darlehen enthalten.

Das Investitionsvolumen 2021 bis 2025 in das Anlagevermögen einschließlich der Zwischenfinanzierung von Anlagen im Bau und in bewegliches Vermögen beträgt **92,83 Mio. EUR**.

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

<b>Investitionen</b> (in Mio. EUR)	<b>2021</b> Plan	<b>2022</b> Plan	<b>2023</b> Plan	<b>2024</b> Plan	<b>2025</b> Plan	<b>2021 – 2025</b> Summe
Gebührenbereich Straßenreinigung	1,37	1,70	1,05	1,05	1,05	<b>6,22</b>
Leistungen für die Stadt	4,62	5,39	4,20	4,20	4,20	<b>22,61</b>
Betriebszentrale Am Pferdemarkt	1,00	10,00	13,00	20,00	20,00	<b>64,00</b>
<b>Summe</b>	<b>6,99</b>	<b>17,09</b>	<b>18,25</b>	<b>25,25</b>	<b>25,25</b>	<b>92,83</b>

## 1.6. Investitionsprogramm (siehe auch Seiten 27 und 28)

Im Planungszeitraum ergeben sich folgende Investitionsschwerpunkte:

### Betriebs- und Bezirkszentrale „Am Pferdemarkt“:

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

Nachdem der Stadtrat am 23.05.2012 die Rahmenbedingungen für den Realisierungswettbewerb beschlossen hat, wurde der Wettbewerb am 29.06.2012 gestartet. Die Preisgerichtssitzung fand am 25./26.10.2012 statt. Über die Umsetzung, ob vollständig oder evtl. in Baustufen, wird in Abhängigkeit der vom Stadtrat zur Verfügung gestellten Budgets gesondert entschieden. Nachdem am 03.09.2015 ein langfristiger Mietvertrag über Büroräume am Rathenauplatz abgeschlossen werden konnte, Mietbeginn war der 01.02.2017, wurde das Konzept der SÖR-Zentrale „Am Pferdemarkt“ grundsätzlich überarbeitet. Wesentlicher Inhalt ist, dass alle Büroarbeitsplätze, die nicht im direkten Zusammenhang mit den Werkstätten und den Bezirken 3 und 4 stehen, dauerhaft am Rathenauplatz verbleiben. Der Planansatz für die Zentrale am Pferdemarkt wird insofern um die Büroarbeitsplätze (ca. 320) reduziert. Die Konkretisierung der Planung wurde im Werkausschuss vorgestellt. Nachdem mittlerweile ein Ersatzgrundstück für den Wertstoffhof in der Uffenheimer Straße gefunden wurde, wird der Umsetzungsplan für die Betriebszentrale „Am Pferdemarkt“ vorangetrieben. Ein Baubeginn in 2023 wird angestrebt.

### Ausstattung mit Fahrzeugen, Maschinen und Geräten zur effizienten Leistungserbringung:

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



## 2. Erfolgsplan 2022 (inkl. Vorschau bis 2025)

Erfolgsplan SÖR 2022  Konto Bezeichnung	Ist 2020	2021 Plan			2022 Planung		
	Leistungen für die Stadt	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2021	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2022
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	-271.806	0	-106.000	-106.000	0	-112.000	-112.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	-12.753.294	0	-14.761.000	-14.761.000	0	-14.661.000	-14.661.000
Gebühren veranlagt	0	-13.639.879	0	-13.639.879	-14.139.716	0	-14.139.716
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.166.386	-45.000	-7.745.000	-7.790.000	-45.000	-7.725.000	-7.770.000
Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	-6.209.588	-2.007.140	-6.198.860	-8.206.000	-2.007.140	-6.643.860	-8.651.000
Ertr. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	-3.692	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000
Sonstige ordentliche Erträge	137.216	0	-215.000	-215.000	0	-170.000	-170.000
Aktivierete Eigenleistungen	-15.100	0	-2.000	-2.000	0	-5.000	-5.000
Bestandsveränderungen	-99.597	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000
Ordentliche Erträge	-27.382.247	-15.692.020	-29.031.860	-44.723.879	-16.191.856	-29.320.860	-45.512.716
Personalaufwendungen Aktiv	37.377.667	6.700.539	37.944.300	44.644.839	6.834.549	40.769.676	47.604.225
Personalaufwendungen Passiv	13.702.128	2.319.573	12.280.516	14.600.089	2.365.964	13.464.385	15.830.349
Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	60.369.127	2.796.503	65.127.466	67.923.969	2.853.160	67.335.570	70.188.730
Abschreibungen	2.518.476	331	3.275.669	3.276.000	338	3.389.662	3.390.000
Transferaufwendungen	80.417	3.363	86.637	90.000	3.431	86.569	90.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.394.287	233.467	8.306.533	8.540.000	238.136	9.243.503	9.481.639
Ordentliche Aufwendungen	121.442.102	12.053.776	127.021.121	139.074.897	12.295.579	134.289.364	146.584.943
Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	94.059.855	-3.638.243	97.989.261	94.351.018	-3.896.278	104.968.504	101.072.227
Finanzerträge	-5.766	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.199.390	0	4.537.000	4.537.000	0	3.637.000	3.637.000
Finanzergebnis	4.193.624	0	4.517.000	4.517.000	0	3.617.000	3.617.000
Ordentliches Jahresergebnis	98.253.479	-3.638.243	102.506.261	98.868.018	-3.896.278	108.585.504	104.689.227
Außerordentliche Erträge	-1.135.005	0	-550.000	-550.000	0	-550.000	-550.000
Außerordentliche Aufwendungen	151.129	0	84.000	84.000	0	84.000	84.000
Außerordentliches Jahresergebnis	-983.876	0	-466.000	-466.000	0	-466.000	-466.000
Jahreserg. v. Veränderung Stadt Nbg.	97.269.603	-3.638.243	102.040.261	98.402.018	-3.896.278	108.119.504	104.223.227
Aufwendungen(+)/Erträge(-) f. interne Leistungsverrechnung		480.926	-480.926	0	492.870	-492.870	0
Umlagen		3.200.191	-3.200.191	0	3.264.195	-3.264.195	0
nicht gebührenrelevante Aufwendungen (+)/Erträge(-)		-892.079	892.079	0	-892.079	892.079	0
kalkulatorische Kosten		1.011.070	0	1.011.070	1.031.292	-805.064	226.228
Jahresergebnis nach Umlagen/Verrechnungen/kalk. Kosten		161.865	99.251.223	99.413.088	0	104.449.455	104.449.455
Zuschuss der Stadt			-99.251.223			-104.449.455	



Servicebetrieb  
Öffentlicher Raum Nürnberg

Erfolgsplan SÖR 2022  Konto Bezeichnung	2023 Planung			2024 Planung			2025 Planung		
	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2023	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2024	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2025
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	0	-112.000	-112.000	0	-112.000	-112.000	0	-112.000	-112.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	-14.661.000	-14.661.000	0	-14.661.000	-14.661.000	0	-14.661.000	-14.661.000
Gebühren veranlagt	-14.139.716	0	-14.139.716	-14.139.716	0	-14.139.716	-14.139.716	0	-14.139.716
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.000	-7.725.000	-7.770.000	-45.000	-7.725.000	-7.770.000	-45.000	-7.725.000	-7.770.000
Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	-2.007.140	-6.643.860	-8.651.000	-2.007.140	-6.643.860	-8.651.000	-2.007.140	-6.643.860	-8.651.000
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	-170.000	-170.000	0	-170.000	-170.000	0	-170.000	-170.000
Aktivierete Eigenleistungen	0	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000
Bestandsveränderungen	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000
Ordentliche Erträge	-16.191.856	-29.320.860	-45.512.716	-16.191.856	-29.320.860	-45.512.716	-16.191.856	-29.320.860	-45.512.716
Personalaufwendungen Aktiv	6.834.549	40.769.676	47.604.225	6.834.549	40.769.676	47.604.225	6.834.549	40.769.676	47.604.225
Personalaufwendungen Passiv	2.365.964	13.464.385	15.830.349	2.365.964	13.464.385	15.830.349	2.365.964	13.464.385	15.830.349
Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	2.853.160	67.335.570	70.188.730	2.853.160	67.335.570	70.188.730	2.853.160	67.335.570	70.188.730
Abschreibungen	338	3.389.662	3.390.000	338	3.389.662	3.390.000	338	3.389.662	3.390.000
Transferaufwendungen	3.431	86.569	90.000	3.431	86.569	90.000	3.431	86.569	90.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	238.136	9.243.503	9.481.639	238.136	9.243.503	9.481.639	238.136	9.243.503	9.481.639
Ordentliche Aufwendungen	12.295.579	134.289.364	146.584.943	12.295.579	134.289.364	146.584.943	12.295.579	134.289.364	146.584.943
Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.896.278	104.968.504	101.072.227	-3.896.278	104.968.504	101.072.227	-3.896.278	104.968.504	101.072.227
Finanzerträge	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	3.637.000	3.637.000	0	3.637.000	3.637.000	0	3.637.000	3.637.000
Finanzergebnis	0	3.617.000	3.617.000	0	3.617.000	3.617.000	0	3.617.000	3.617.000
Ordentliches Jahresergebnis	-3.896.278	108.585.504	104.689.227	-3.896.278	108.585.504	104.689.227	-3.896.278	108.585.504	104.689.227
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.	-3.896.278	108.119.504	104.223.227	-3.896.278	108.119.504	104.223.227	-3.896.278	108.119.504	104.223.227
Aufwendungen(+)/Erträge(-) f. interne Leistungsverrechnung	492.870	-492.870	0	492.870	-492.870	0	492.870	-492.870	0
Umlagen	3.264.195	-3.264.195	0	3.264.195	-3.264.195	0	3.264.195	-3.264.195	0
nicht gebührenrelevante Aufwendungen (+)/Erträge(-)	-892.079	892.079	0	-892.079	892.079	0	-892.079	892.079	0
kalkulatorische Kosten	1.031.292	-805.064	226.228	1.031.292	-805.064	226.228	1.031.292	-805.064	226.228
Jahresergebnis nach Umlagen/Verrechnungen/kalk. Kosten	0	104.449.455	104.449.455	0	104.449.455	104.449.455	0	104.449.455	104.449.455
Zuschuss der Stadt		-104.449.455			-104.449.455			-104.449.455	



Servicebetrieb  
Öffentlicher Raum Nürnberg

lfd. Nr.	Konto Bezeichnung	2021 Plan			2022 Planung			Differenz Leistungen für die Stadt Plan 2022 zu Plan 2021
		Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2021	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2022	
1	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	0	-106.000	-106.000	0	-112.000	-112.000	-6.000
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	-14.761.000	-14.761.000	0	-14.661.000	-14.661.000	100.000
3	Gebühren veranlagt	-13.639.879	0	-13.639.879	-14.139.716	0	-14.139.716	0
4	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.000	-7.745.000	-7.790.000	-45.000	-7.725.000	-7.770.000	20.000
5	Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	-2.007.140	-6.198.860	-8.206.000	-2.007.140	-6.643.860	-8.651.000	-445.000
6	Ertr. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0	-215.000	-215.000	0	-170.000	-170.000	45.000
8	Aktiviert Eigenleistungen	0	-2.000	-2.000	0	-5.000	-5.000	-3.000
9	Bestandsveränderungen	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	0
	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-15.692.020</b>	<b>-29.031.860</b>	<b>-44.723.879</b>	<b>-16.191.856</b>	<b>-29.320.860</b>	<b>-45.512.716</b>	<b>-289.000</b>
10	Personalaufwendungen Aktiv	6.700.539	37.944.300	44.644.839	6.834.549	40.769.676	47.604.225	2.825.375
11	Personalaufwendungen Passiv	2.319.573	12.280.516	14.600.089	2.365.964	13.464.385	15.830.349	1.183.868
12	Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	2.796.503	65.127.466	67.923.969	2.853.160	67.335.570	70.188.730	2.208.104
13	Abschreibungen	331	3.275.669	3.276.000	338	3.389.662	3.390.000	113.993
14	Transferaufwendungen	3.363	86.637	90.000	3.431	86.569	90.000	-67
15	Sonstige ordentliche Aufwendungen	233.467	8.306.533	8.540.000	238.136	9.243.503	9.481.639	936.970
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.053.776</b>	<b>127.021.121</b>	<b>139.074.897</b>	<b>12.295.579</b>	<b>134.289.364</b>	<b>146.584.943</b>	<b>7.268.243</b>
	<b>Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.638.243</b>	<b>97.989.261</b>	<b>94.351.018</b>	<b>-3.896.278</b>	<b>104.968.504</b>	<b>101.072.227</b>	<b>6.979.243</b>
16	Finanzerträge	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	4.537.000	4.537.000	0	3.637.000	3.637.000	-900.000
	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>4.517.000</b>	<b>4.517.000</b>	<b>0</b>	<b>3.617.000</b>	<b>3.617.000</b>	<b>-900.000</b>
	<b>Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-3.638.243</b>	<b>102.506.261</b>	<b>98.868.018</b>	<b>-3.896.278</b>	<b>108.585.504</b>	<b>104.689.227</b>	<b>6.079.243</b>
18	Außerordentliche Erträge	0	-550.000	-550.000	0	-550.000	-550.000	0
19	Außerordentliche Aufwendungen	0	84.000	84.000	0	84.000	84.000	0
	<b>Außerordentliches Jahresergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-466.000</b>	<b>-466.000</b>	<b>0</b>	<b>-466.000</b>	<b>-466.000</b>	<b>0</b>
	<b>Jahreserg. v. Veränderung Stadt Nbg.</b>	<b>-3.638.243</b>	<b>102.040.261</b>	<b>98.402.018</b>	<b>-3.896.278</b>	<b>108.119.504</b>	<b>104.223.227</b>	<b>6.079.243</b>
20	Aufwendungen(+)/Erträge(-) f. interne Leistungsverrechnung	480.926	-480.926	0	492.870	-492.870	0	-11.944
21	Umlagen	3.200.191	-3.200.191	0	3.264.195	-3.264.195	0	-64.004
22	nicht gebührenrelevante Aufwendungen (+)/Erträge(-)	-892.079	892.079	0	-892.079	892.079	0	0
23	kalkulatorische Kosten	1.011.070	0	1.011.070	1.031.292	-805.064	226.228	-805.064
	<b>Jahresergebnis nach Umlagen/Verrechnungen/kalk. Kosten</b>	<b>161.865</b>	<b>99.251.223</b>	<b>99.413.088</b>	<b>0</b>	<b>104.449.455</b>	<b>104.449.455</b>	<b>5.198.231</b>
								0
	<b>Zuschuss der Stadt</b>		<b>-99.251.223</b>			<b>-104.449.455</b>		<b>-5.198.231</b>



**Erläuterungen zu den Planabweichungen zwischen 2021 und 2022 (siehe Seite 17)**

	Differenz 2021 und 2022 (in EUR)	siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17	Erläuterung
<b>1.</b>	<b>1.407.243</b>		<b>Mehrbedarf durch SÖR nicht beeinflussbar</b>
1.1	280.000	15	<u>Wartungs- Pflegekosten SAP Lizenzen; höhere Verrechnungen an DIP; MS Teams; OpenTouch</u>  Höhere Verrechnungen an die städtische IT (Pflegekosten für CAD/GIS-PCs, I-Pads, sonst. Mobilgeräte), Mehrkosten ca. 120.000 Euro; Höhere Wartungs- und Pflegekosten für zusätzliche Lizenzen, u.a. wegen Personalmehrung (z.B SAP, VMS, CARD1) 60.000 Euro; zusätzliche Kosten für Softwareanpassungen: 10.000 Euro; Befahrung und Erfassung Schilder und Equipment: 30.000 Euro; Abgleich und Optimierung Winterdienst (BlueWorld - GIS@SÖR): 20.000 Euro; VMS-Formular Baumaßnahmen 2.0: 20.000 Euro; Leih- und Pflegekosten für webbasiertes Baustellenmanagement: 20.000 Euro;
1.2	150.000	10,11	<u>Altersteilzeitrückstellungen, Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen gemäß Hochrechnung von Ref. I/II</u>  Aufgrund der Hochrechnungen von Ref. I/II. zur Rückstellungsbildung/ -auflösung ergibt sich in Summe ein Minderbedarf im Personalbereich
1.3	-900.000	17	<u>Zinsaufwand (Abzinsungsbeträge aus Rückstellungen) gemäß Hochrechnung von Ref. I/II</u>
1.4	711.957	10,11	<u>Stellenneuschaffungen &amp; Stellenhebungen</u>
1.5	435.286	10,11	<u>Anpassungen der Entgeltgruppen im gewerblichen Bereich</u>
1.6	540.000	10	<u>Zulagen Winterdienst</u>  Anteilmäßige Erstattung der Zuschläge, die nicht in den Durchschnittspersonalkosten der Stadt Nürnberg enthalten sind
1.7	190.000	10	<u>Anteilige Erstattung der Personalkostenkürzung im Bereich Straßenreinigung</u>

	Differenz 2021 und 2022 (in EUR)	siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17	Erläuterung
<b>2.</b>	<b>325.000</b>		<b>Mehr-/Minderbedarf aufgrund von Beschlüssen und Absprachen</b>
2.1	100.000	12	<u>„Masterplan Freiraum“</u>
2.2	225.000	12	<u>Instandhaltung Verkehrsleitsystem Messe</u>  Stufenweise Erneuerung des Verkehrsleitsystems-Messe



	Differenz 2021 und 2022 (in EUR)	siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17	Erläuterung
<b>3.</b>	<b>179.000</b>		<b>Mehr-/Minderbedarf aufgrund von allgemeinen Kostensteigerungen/ Submissionsergebnissen</b>
3.1	79.000	12	<u>Kostensteigerung Erdbau</u>  Kostensteigerung im Bereich Unterhalt aufgrund von steigenden Einkaufspreisen der Leistungen im Bereich Erdbau (ca. 5%)
3.2	80.000	12	<u>Kostensteigerung VLS-Messe, PLS-Altstadt und den Verkehrsbeobachtungskameras</u>  Höhere Unterhaltsaufwendungen bei den 20 Jahre alten Systemen VLS-Messe, PLS-Altstadt und den Verkehrsbeobachtungskameras (+2,5%). Zusätzliche jährliche Kosten (25.000 Euro) für Nutzung von URBIC (ÖPNV-Qualitätsanalysetool, beschafft von VAG, stadtseitige Nutzung von Vpl/VT und SÖR/1-E/2)) Diese Erhöhung gilt auch für die aus dem Unterhalt zu finanzierenden Kleinmaßnahmen, z.B. Schadensbeseitigungen.
3.3	20.000	12	<u>Vergabe Parkpfliegewerk Luitpoldhain</u>  Mehrbedarf für Vergabe Parkpfliegewerk Luitpoldhain. Da die alten Vergaberegeln der HOAI einer neuen Ausschreibungspraxis über Leistungsbilder gewichen sind, ist zu erwarten, dass die Kosten drastisch steigen.

	Differenz 2021 und 2022 (in EUR)	siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17	Erläuterung
<b>4.</b>	<b>581.000</b>		<b>Mehr-/ Minderbedarf für Standorte des SÖR</b>
4.1	150.000	15	<u>Bürozentrale Sulzbacher Str. 2-6, Potentialanalyse</u>  Potentialanalyse für den Standort Sulzbacher Str. 2-6
4.2	320.000	15	<u>Mietaufwendungen Löffelholzstr. und andere Standorte</u>  Anmietung Löffelholzstr. als Ersatz für Standort Am Pferdemarkt 23-25 und 26 um den Neubau realisieren zu können (280.000€). Zusatzanmietung Sulzbacher Str. 2-6 (40.000 €) nach dem Auszug des ADN zum 01.06.2020, künftig für das neue Sachgebiet 1-A vorgesehen.
4.3	55.000	15	<u>Mietnebenkosten Löffelholzstr. und andere Standorte</u>  Mietnebenkosten für den neuen Standort Löffelholzstr. 46.000 €, sowie zusätzliche Fläche Sulzbacher Str. 2-6 ca. 9.000 € (ehemals ADN s.o.)
4.4	35.000	12	<u>Aufwendungen für Möbel &amp; Büroausstattung Löffelholzstr. und andere Standorte</u>  Möbel für den neuen Standort Löffelholzstr; Ersatz für verbrauchtes Mobiliar in anderen Standorten
4.5	21.000	12	<u>Mehrkosten Gebäudereinigung aufgrund von Tarifierhöhungen</u>  Durch neue Tarifabschlüsse werden die Gebäudereinigungskosten ca. 2 % monatlich steigen



	Differenz 2021 und 2022 (in EUR)	siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17	Erläuterung
<b>5.</b>	<b>1.336.988</b>	1-20	<b>Anpassung der Erträge/Aufwendungen an erwartete Preissteigerungen und ähnliches</b>
5.1	-14.000	1-9	<u>Anpassung ordentliche Erträge (Ertragsreduzierung)</u> Die Senkungen der Planansätze resultieren im Wesentlichen aus geringeren Einnahmeerwartungen aufgrund der Rechnungsergebnisse der Vorjahre.
5.2	250.000	12-15	<u>Anpassungen ordentlicher Aufwand ohne Personalaufwand (Aufwandserhöhung)</u> Anpassungen der ordentlichen Aufwendungen aufgrund von erwarteten allg. Preissteigerungen, rechtl. Änderungen oder ähnlichem.
5.3	1.982.000	10,11	<u>Anpassungen Personalaufwand (Aufwandsreduzierung)</u> Anpassung des Personalaufwands (ohne Rückstellungen) an die erwartete Tarifsteigerung sowie den Besoldungsanstieg 2022
5.4	-881.012	20-23	<u>Anpassungen an Kalkulation Straßenreinigungsgebühren</u> Anpassungen anhand der Kalkulation der Straßenreinigungsgebühren im Bereich ILV, Umlagen.

	Differenz 2021 und 2022 (in EUR)	siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17	Erläuterung
<b>6.</b>	<b>1.369.000</b>		<b>Mehrbedarf durch die Anpassung des Unterhalts an den Bedarf</b>
<b>6.1</b>			<b><u>Straßenunterhalt</u></b>
6.1.1	150.000	12	<u>GHB Nürnberger Linie</u> GHB Nürnberger Linie, u. a. Granit in gebundener Bauweise innerhalb der Altstadtmauern
6.1.2	100.000	12	<u>U-Bahn Verbauschäden</u> Schäden durch U-Bahnverbau (v.a. Fürther Straße), Behebung von Schäden bedingt durch den nicht ordnungsgemäß erfolgten Rückbau des U-Bahn Verbaus, Setzungen im Belag durch Verrottung von Verbauhölzern
6.1.3	150.000	12	<u>Sanierungskonzept Fußgängerzone Altstadt</u> Beläge sanierungsbedürftig; Austausch von Teilflächen unter Beachtung der Vorgaben Gestaltungshandbuch nötig.
6.1.4	210.000	12	<u>Breslauer Straße</u>



<b>6.2</b>			<b><u>Brückenunterhalt/ Wasserwirtschaft</u></b>
6.2.1	83.000	12	<u>Monitoring Volkspark Dutzendteich, Untersuchung Hochwasserdeiche, etc.</u> Monitoring Volkspark Dutzendteich, Untersuchung Hochwasserdeiche, gestiegene Anforderung an Gewässeranalytik, Planungsleistungen Gewässerverrohrungen
6.2.2	300.000	12	<u>Brücken-Unterhaltsleistungen zur Bestandssicherung</u> Für Unterhaltsaufgaben (Reinigung und Pflege, Ersetzen von Bauteilen), um große Folgeschäden zu vermeiden (Austausch von Übergangskonstruktionen). Entsprechend erfolgte in 2020 eine Reduzierung des MIP-Ansatzes (Ansatztausch). Mit den Mitteln werden künftig Unterhaltsmaßnahmen umgesetzt, die die Zielsetzung haben, dass Bauwerke im Bestand die Nutzungszeit auch erreichen.
6.2.3	-400.000	12	<u>PebBrü: Fischbachverrohrung</u> Fischbachverrohrung künftig investiv bei der Stadt verortet, daher Minderbedarf in Höhe der bisherigen Berücksichtigung im WiPI 2021.
6.2.4	-20.000	12	<u>Stützwände Cheruskerstraße</u>
<b>6.3</b>			<b><u>Grünunterhalt</u></b>
6.3.1	60.000	12	<u>Vergabe der Sichtkontrolle für Teil der Spielplätze im Bezirk 2</u> Unzureichende Kapazitäten aufgrund neuer Spielplätze und mehr Geräte - Schätzkosten für Vergabe; diese ist nötig um rechtssichere Kontrollzyklen sicherstellen zu können.
6.3.2	30.000	12	<u>Mobiles Grün</u> Betreuung/Pflege des Bestandes



	Differenz 2021 und 2022 (in EUR)	siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17	Erläuterung
<b>6.4</b>			<b><u>Folgekosten aus investiven Maßnahmen</u></b>
6.4.1	113.000	12	<u>Folgekosten Straßen Um-/ Neubauten</u> Mehraufwand für den Unterhalt aus Investitionsmaßnahmen (MIP-Maßnahmen) aus dem Bereich Straßenbau.
6.4.2	45.000	12	<u>Folgekosten Straßenbegleitgrün</u> Mehraufwand für den Unterhalt aus Investitionsmaßnahmen (MIP-Maßnahmen) aus dem Bereich Straßenbegleitgrün.
6.4.3	328.000	12	<u>Folgekosten Grünanlagen &amp; Spielflächen</u> Mehraufwand für den Unterhalt aus Investitionsmaßnahmen (MIP-Maßnahmen) aus Grünprojekten (Grünanlagen, Spielflächen).
<b>6.5</b>			<b><u>Sonstiges</u></b>
6.5.1	25.000	15	<u>Beratungsleistungen</u> zusätzliche Beraterleistungen
6.5.2	-25.000	12	<u>Minderbedarf Ordnungsdienst Grünanlagen 2021</u> Ausschreibungsergebnis lag unter den erwarteten Kosten.
6.5.3	100.000	12	<u>Analyse Kampfmittelflächen</u> SUN und SÖR lassen v.a. im äußeren Bereich die Gemarkungen systematisch bzgl. Kampfmittelverdachtsflächen erfassen und auswerten. Die Daten werden allen Dienststellen zur Verfügung gestellt. Erleichterung für Bauvorbereitung und Vergabe sind zu erwarten.
6.5.4	70.000	12	<u>Beteiligung an der Befahrung des Stadtgebiets durch GEO</u> GEO lässt den öffentlichen Raum befahren und erfassen - quasi Google-Street-view für städt. Geodatenservice aufbauen, inkl. Erfassung von Unterhaltsobjekten (Bänke, Streugutkisten, etc.).
6.5.5	50.000	15	<u>Grafikleistungen &amp; Druckerzeugnisse</u> 50.000 Euro für Grafikleistungen und Druckerzeugnisse



### 3. Vermögensplan 2022

Vermögensplan (in TEUR)	2021 Plan	2022 Plan
<b><u>I. Mittelverwendung</u></b>		
1. Investitionen	6.992	17.087
2. Periodenergebnis - Verlust	0	0
3. Darlehenstilgung	900	900
4. Mehrung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	1.461	0
5. Minderung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	145	500
<b>S u m m e</b>	<b>9.498</b>	<b>18.487</b>
<b><u>II. Mittelherkunft</u></b>		
1. Abschreibungen	3.231	3.390
2. Zuschüsse	0	0
3. Periodenergebnis - Gewinn	0	226
4. Kreditaufnahme	0	0
5. Mehrung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	6.267	5.518
6. Minderung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	0	9.353
<b>S u m m e</b>	<b>9.498</b>	<b>18.487</b>



#### 4. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2022 (in TEUR)	VE Summe	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
<b><u>a) Immaterielle Vermögensgegenstände</u></b> (v. a. Software)	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gebühren Straßenreinigung	0	0	0	0
Leistungen für die Stadt	25	25	0	0
<b><u>b) Grundstücke und Gebäude</u></b>	<b>11.550</b>	<b>6.550</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>
Gebühren Straßenreinigung	0	0	0	0
Leistungen für die Stadt	50	50	0	0
<b><i>Betriebszentrale Am Pferdemarkt</i></b>	<b>11.500</b>	<b>6.500</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>
<b><u>c) Fahrzeuge</u></b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gebühren Straßenreinigung	250	250	0	0
Leistungen für die Stadt	250	250	0	0
<b><u>d) Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</u></b>	<b>95</b>	<b>95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gebühren Straßenreinigung	0	0	0	0
Leistungen für die Stadt	95	95	0	0
<b>S u m m e</b>	<b>12.170</b>	<b>7.170</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>



**5. Stellenplan/Stellenübersicht**

<b>Stellenübersicht/</b>
<b>Stellenplan</b>
(Vollkraft - VK)

<b>Planstellen SÖR</b>	
incl. B-Stellenplan 30.06.2021	
<b>2021</b>	<b>2022*</b>

<b>Ist (VK)</b>	<b>Ist</b>
incl. B-Stellenplan	Beschäftigte
<b>30.06.21</b>	<b>30.06.21</b>

<b>Entgeltgruppen</b>
<b>Ltd. Angestellte (AT)</b>
15
14
13
12
11
10
9c
9b
9a
8
7
6
5
4
3
<b>Summe Beschäftigte</b>

1,00	1,00
2,00	2,00
5,00	6,00
16,00	16,00
42,50	45,50
52,96	61,46
14,30	14,30
6,90	6,90
64,69	65,19
62,25	65,25
48,84	48,84
70,14	71,14
166,71	166,71
81,65	83,65
154,00	156,00
145,21	145,21
<b>934,15</b>	<b>955,15</b>

1,00	1
2,00	2
4,79	5
10,90	11
36,38	37
43,88	47
12,12	13
6,64	7
55,40	60
55,68	61
45,91	47
63,92	68
154,00	157
70,30	72
143,40	144
134,00	134
<b>840,32</b>	<b>866</b>

<b>Qualifikationsebene</b>
<b>Qualifikationsebene 4</b> B 3
B 2
A 16
A 15
A 14
A 13
<b>Qualifikationsebene 3</b> A 13
A 12
A 11
A 9 G/A 10
<b>Qualifikationsebene 2</b> A 9 M
A 7/8
<b>Summe Beamte</b>

2,00	2,00
1,00	1,00
4,00	4,00
7,00	7,00
7,00	7,00
12,20	12,20
11,77	11,77
15,88	15,88
3,98	3,98
7,50	7,50
<b>72,33</b>	<b>72,33</b>

1,75	2
1,00	1
4,00	4
6,33	7
5,80	6
11,86	13
12,77	16
19,41	22
3,90	4
10,00	11
<b>76,82</b>	<b>86</b>

<b>Beschäftigtengruppen</b>
Summe Beschäftigte
Summe Beamte
<b>Gesamt</b>

934,15	955,15
72,33	72,33
<b>1.006,48</b>	<b>1.027,48</b>

840,32	866
76,82	86
<b>917,14</b>	<b>952</b>

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



**6. Finanzplan 2021 bis 2025**

<b>Finanzplan 2021 - 2025</b>	<b>2021 Plan</b>	<b>2022 Plan</b>	<b>2023 Plan</b>	<b>2024 Plan</b>	<b>2025 Plan</b>	<b>Summe 2021-2025</b>
<b><u>I. Mittelverwendung</u></b>						
<b>1. Investitionen</b>	<b>6.992</b>	<b>17.087</b>	<b>18.250</b>	<b>25.250</b>	<b>25.250</b>	<b>92.829</b>
<b>2. Periodenergebnis - Verlust</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Darlehenstilgung</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>1.164</b>	<b>1.880</b>	<b>2.800</b>	<b>7.644</b>
<b>4. Mehrung sonstiger Aktiva</b> (Umlaufvermögen)	<b>1.461</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.461</b>
<b>5. Minderung sonstiger Passiva</b> (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	<b>145</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>845</b>
<b>S u m m e</b>	<b>9.498</b>	<b>18.487</b>	<b>19.414</b>	<b>27.130</b>	<b>28.250</b>	<b>102.779</b>
<b><u>II. Mittelherkunft</u></b>						
<b>1. Abschreibungen</b>	<b>3.231</b>	<b>3.390</b>	<b>3.450</b>	<b>3.500</b>	<b>3.550</b>	<b>17.121</b>
<b>2. Zuschüsse (Erstattung Stadt Nürnberg)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Periodenergebnis - Gewinn</b>	<b>0</b>	<b>226</b>	<b>226</b>	<b>226</b>	<b>226</b>	<b>904</b>
<b>4. Kreditaufnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.572</b>	<b>18.068</b>	<b>18.731</b>	<b>47.371</b>
<b>5. Mehrung sonstiger Passiva</b> (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	<b>6.267</b>	<b>5.518</b>	<b>5.166</b>	<b>5.336</b>	<b>5.743</b>	<b>28.030</b>
<b>6. Minderung sonstiger Aktiva</b> (Umlaufvermögen)	<b>0</b>	<b>9.353</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.353</b>
<b>S u m m e</b>	<b>9.498</b>	<b>18.487</b>	<b>19.414</b>	<b>27.130</b>	<b>28.250</b>	<b>102.779</b>



## 7. Investitionsplan

### 7.1. Investitionen 2022

Investitionen 2022 (in TEUR)	2021 Plan	2022 Plan
<b><u>a) Immaterielle Vermögensgegenstände</u></b> (v. a. Software)	<b>431</b>	<b>613</b>
Gebühren Straßenreinigung	0	0
Leistungen für die Stadt	431	613
<b><u>b) Grundstücke und Gebäude</u></b>	<b>2.450</b>	<b>11.345</b>
Gebühren Straßenreinigung	0	500
Leistungen für die Stadt	1.450	845
<b><i>Betriebszentrale Am Pferdemarkt</i></b>	1.000	10.000
<b><u>c) Fahrzeuge</u></b>	<b>3.164</b>	<b>4.079</b>
Gebühren Straßenreinigung	1.350	1.190
Leistungen für die Stadt	1.814	2.889
<b><u>d) Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</u></b>	<b>948</b>	<b>1.050</b>
Gebühren Straßenreinigung	24	12
Leistungen für die Stadt	923	1.038
<b>S u m m e</b>	<b>6.992</b>	<b>17.087</b>



## 7.2. Mehrjährige Investitionsplanung

Investitionen 2021 - 2025 (in TEUR)	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2021-2025 Summe
<b><u>a) Immaterielle Vermögensgegenstände</u></b> (v. a. Software)	<b>431</b>	<b>613</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>1.794</b>
Gebühren Straßenreinigung	0	0	0	0	0	0
Leistungen für die Stadt	431	613	250	250	250	1.794
<b><u>b) Grundstücke und Gebäude</u></b>	<b>2.450</b>	<b>11.345</b>	<b>13.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>68.295</b>
Gebühren Straßenreinigung	0	500	0	0	0	500
Leistungen für die Stadt	1.450	845	500	500	500	3.795
<b><i>Betriebszentrale Am Pferdemarkt</i></b>	<b>1.000</b>	<b>10.000</b>	<b>13.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>64.000</b>
<b><u>c) Fahrzeuge</u></b>	<b>3.164</b>	<b>4.079</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>17.743</b>
Gebühren Straßenreinigung	1.350	1.190	1.000	1.000	1.000	5.540
Leistungen für die Stadt	1.814	2.889	2.500	2.500	2.500	12.203
<b><u>d) Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</u></b>	<b>948</b>	<b>1.050</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>4.998</b>
Gebühren Straßenreinigung	24	12	50	50	50	186
Leistungen für die Stadt	923	1.038	950	950	950	4.812
<b>S u m m e</b>	<b>6.992</b>	<b>17.087</b>	<b>18.250</b>	<b>25.250</b>	<b>25.250</b>	<b>92.829</b>



# Bilanz

Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg (SÖR)

Stichtag: Stichtag:

31.12.2020 31.12.2019

Istzahlen

Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR

in Tsd./EUR

in %

<b>Bilanz</b>			
<b>Aktiva</b>	<b>79.112,00</b>		
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>38.658,00</b>	<b>37.695,00</b>	<b>2,55</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>103,00</b>	<b>115,00</b>	<b>-10,43</b>
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	103,00		
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		115,00	
3. geleistete Anzahlungen			
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>38.555,00</b>	<b>37.580,00</b>	<b>2,59</b>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, soweit nicht Nr. 2	22.476,00	22.870,00	-1,72
2. Betriebsanlagen (ASN)			
3. Tiefbauten (ASN, SÖR)			
4. Abwasserreinigungsanlagen (SUN)			
5. Abwassersammlungsanlagen (SUN)			
6. Maschinen und maschinelle Anlagen	9.739,00	612,00	1.491,34
7. Fahrzeuge	1.258,00		
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.508,00	11.577,00	-78,34
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.574,00	2.521,00	2,10
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	
2. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>40.116,00</b>	<b>30.921,00</b>	<b>29,74</b>
<b>I. Vorräte</b>	<b>3.768,00</b>	<b>3.362,00</b>	<b>12,08</b>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.138,00	2.818,00	11,36
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	630,00	544,00	15,81
3. fertige Erzeugnisse und Waren			
4. geleistete Anzahlungen			
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>35.726,00</b>	<b>23.204,00</b>	<b>53,96</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.214,00	3.773,00	11,69
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
2. Forderungen an die Stadt Nürnberg/ andere Eigenbetriebe	31.449,00	19.407,00	62,05
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
3. sonstige Vermögensgegenstände	63,00	24,00	162,50
<b>III. Wertpapiere</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>622,00</b>	<b>4.355,00</b>	<b>-85,72</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>338,00</b>	<b>292,00</b>	<b>15,75</b>
<b>D. Aktive latente Steuern</b>	<b>0,00</b>		
<b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>	<b>0,00</b>		
<b>F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>		
<b>Passiva</b>	<b>79.112,00</b>		
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>9.498,00</b>	<b>12.309,00</b>	<b>-22,84</b>



<b>I. Stammkapital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>II. Rücklagen</b>	<b>10.286,00</b>	<b>10.286,00</b>	<b>0,00</b>
1. Allgemeine Rücklage	10.286,00	10.286,00	0,00
2. Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	
<b>III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>	<b>2.023,00</b>	<b>6.568,00</b>	<b>-69,20</b>
<b>IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-2.811,00</b>	<b>-4.545,00</b>	<b>38,15</b>
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)</b>	<b>0,00</b>		
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>	<b>0,00</b>		
<b>D. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>	<b>71,00</b>	<b>62,00</b>	<b>14,52</b>
<b>E. Rückstellungen</b>	<b>39.791,00</b>	<b>30.535,00</b>	<b>30,31</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	24.351,00	19.039,00	27,90
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	
3. sonstige Rückstellungen	15.440,00	11.496,00	34,31
darin Aufwandsrückstellungen	0,00		
<b>F. Verbindlichkeiten</b>	<b>29.521,00</b>	<b>25.765,00</b>	<b>14,58</b>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00		
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	386,00	540,00	-28,52
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	386,00	540,00	-28,52
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.552,00	6.592,00	-0,61
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	6.552,00	6.592,00	-0,61
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Nürnberg/ anderen Eigenbetrieben	15.515,00	11.855,00	30,87
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	79.541,00	3.355,00	2.270,82
5. Sonstige Verbindlichkeiten	7.068,00	6.778,00	4,28
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	7.068,00	6.778,00	4,28
b. davon aus Steuern	496,00	393,00	26,21
c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten	890,00	81,00	998,77
<b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>231,00</b>	<b>237,00</b>	<b>-2,53</b>
<b>H. Passive latente Steuern</b>	<b>0,00</b>		
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>		<b>68.908,00</b>	



# Gewinn- und Verlustrechnung

Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg (SÖR)

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>135.513,00</b>	<b>129.997,00</b>	<b>4,24</b>
<b>2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>	<b>87,00</b>	<b>224,00</b>	<b>-61,16</b>
<b>3. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>15,00</b>	<b>33,00</b>	<b>-54,55</b>
<b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>834,00</b>	<b>1.170,00</b>	<b>-28,72</b>
darin Erträge aus Investitionsförderung	0,00		
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	3,00	-100,00
darin aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse	0,00		
darin Zuwendungen zu Betriebskosten	0,00		
darin andere aperiodische Erträge	145,00	868,00	-83,29
darin andere außergewöhnliche oder Erträge mit Einmalcharakter	566,00		
<b>5. Materialaufwand</b>	<b>-57.419,00</b>		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-10.563,00	-11.521,00	8,32
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-46.856,00	-47.441,00	1,23
<b>6. Personalaufwand</b>	<b>-60.889,00</b>		
Löhne und Gehälter	-45.409,00	-42.641,00	-6,49
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	-15.480,00	-14.169,00	-9,25
davon für Altersvorsorge		-5.404,00	
<b>7. Abschreibungen</b>	<b>-3.337,00</b>		
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-3.337,00	-3.292,00	-1,37
darin außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	
auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	
<b>8. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-13.317,00</b>	<b>-12.948,00</b>	<b>-2,85</b>
darin aus der Zuführung von Sonderposten für Investitionszuschüsse	0,00	0,00	
darin andere aperiodische Aufwendungen	-145,00	-156,00	7,05
darin andere außergewöhnliche oder Aufwendungen mit Einmalcharakter	0,00		
<b>9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>	<b>0,00</b>		
<b>10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>6,00</b>	<b>1,00</b>	<b>500,00</b>
davon von der Stadt Nürnberg	0,00	0,00	
<b>11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-4.199,00</b>	<b>-3.854,00</b>	<b>-8,95</b>
davon an die Stadt Nürnberg	-306,00	-335,00	8,66
<b>12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-2.706,00</b>	<b>-4.441,00</b>	<b>39,07</b>
<b>13. außerordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>14. außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>15. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>0,00</b>		
<b>17. sonstige Steuern</b>	<b>-105,00</b>	<b>-104,00</b>	<b>-0,96</b>
<b>18. Erträge aus Verlustübernahmen</b>			
<b>19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-2.811,00</b>	<b>-4.545,00</b>	<b>38,15</b>



**Haushaltsplan  
der Stadt Nürnberg  
2022**

Band 3 Beteiligungen



# Inhalt

## c.6 Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg (SUN)

c.6.1	Wirtschaftsplan	134
c.6.2	Jahresabschluss	227

**Ansprechpartner:**

**Referat für Finanzen, Personal und IT**

Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20



## Wirtschaftsplan 2022 (Finanz- und Investitionsplanung 2021-2025)

### Inhaltsverzeichnis

### Seite

#### Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

1. Einführung	A - 1
2. Ertrags- und Aufwandsentwicklung SUN Gesamt	A - 2
3. Entwicklung nach Sparten im Erfolgsplan 2021-2025	A - 5
4. Vermögensplan 2022	A - 5
5. Finanzplanung 2021 - 2025	A - 6
6. Investitionsprogramm 2021 - 2025	A - 7

---

#### Anhänge:

<b>Erfolgsplan 2020-2022</b>	<b>1</b>
<b>Erfolgsplan 2020-2025 (verdichtet)</b>	<b>3</b>
<b>Vermögensplan 2021-2022</b>	<b>5</b>
<b>Verpflichtungsermächtigungen 2022</b>	<b>6</b>
<b>Stellenplan 2021-2022</b>	<b>7</b>
<b>Finanzplan 2021 - 2025</b>	<b>8</b>
<b>Anlage zum Finanzplan 2021 – 2025</b>	<b>9</b>
<b>Investitionen 2021 – 2025</b>	<b>10</b>
<b>Investitionen 2022 Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b>	<b>11</b>
<b>Investitionen 2022 Abwasseranlagen</b>	<b>12</b>
<b>Investitionen 2021 – 2025 Abwasserableitung</b>	<b>13</b>
<b>Investitionen 2021 – 2025 Abwasserreinigung</b>	<b>14</b>
- Einzelansätze Abwasserableitung	15
- Einzelansätze Abwasserreinigung	21
○ Investitionsmaßnahmen Abwasserableitung	26
○ Investitionsmaßnahmen Abwasserreinigung	68

---



## 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.

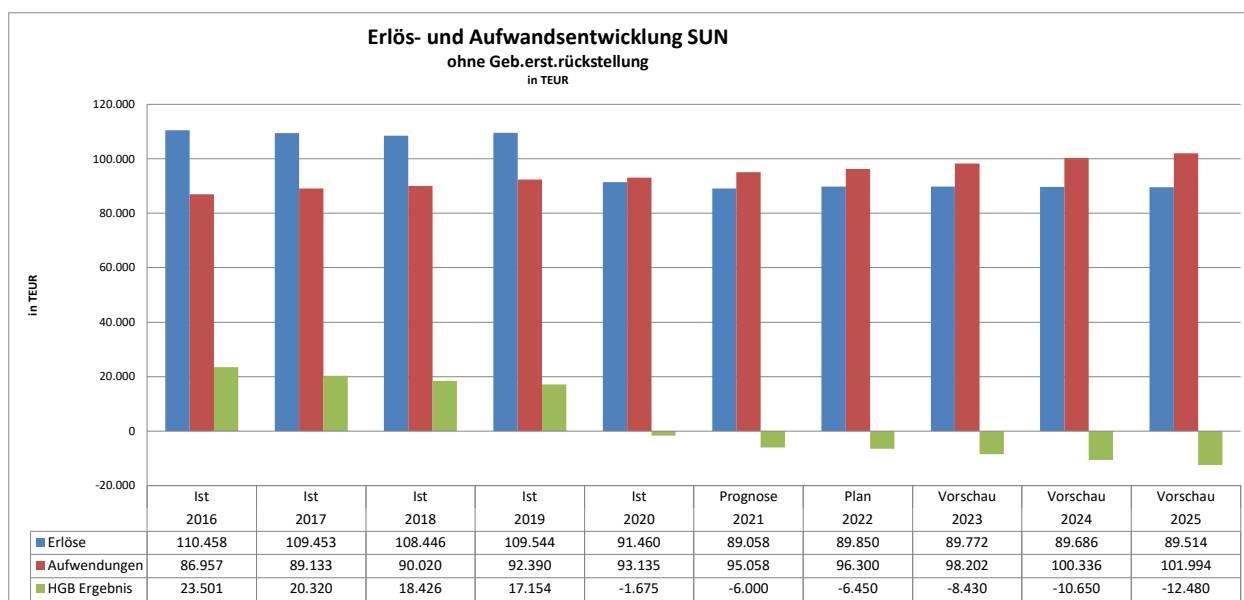
Die im Wirtschafts- und Finanzplan aufgeführten Ausgaben resultieren aus der Erfüllung dieser Aufgaben und sind weitgehend rechtlich gebunden.



## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

### 2. Ertrags- und Aufwandsentwicklung SUN Gesamt

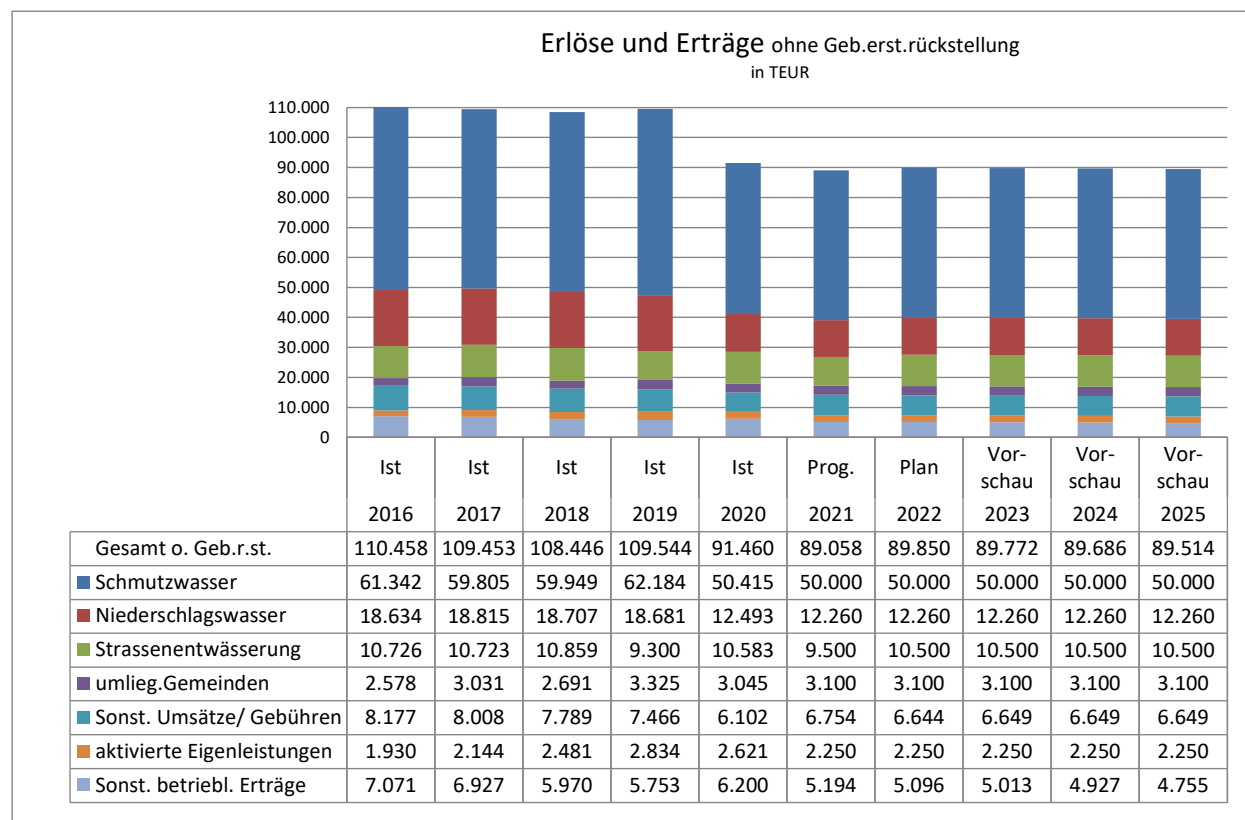
Die geplanten **handelsrechtlichen Ergebnisse** für die Jahre 2022 – 2025 sind geprägt durch ein aufgrund der Gebührensenkung geringeres Ertragsniveau in Höhe von etwa 90 Mio. EUR. Die geplanten Aufwendungen steigen auf etwa 96 bis 102 Mio. EUR. Die HGB Ergebnisse gehen für 2022 wie in der Gebührenkalkulation vorgesehen in ein Minus. Das negative Ergebnis in Höhe von ca. 6,5 Mio. EUR wird durch eine Entnahme aus der Rückstellung für Gebührenrückerstattung gedeckt. Dies wird für den Gebührenkalkulationszeitraum 2020 - 2023 kontinuierlich fortgesetzt und so die Rückstellung für Gebührenrückerstattung sukzessive abgebaut werden.





## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Die **Erlöse und Erträge** werden (ab 2020 Senkung Schmutzwassergebühr von 2,02 EUR auf 1,67 EUR, Niederschlagswassergebühr 0,65 EUR auf 0,43 EUR) sich auf einem Niveau von etwa 89,5 Mio. € bis 90 Mio € stabilisieren.

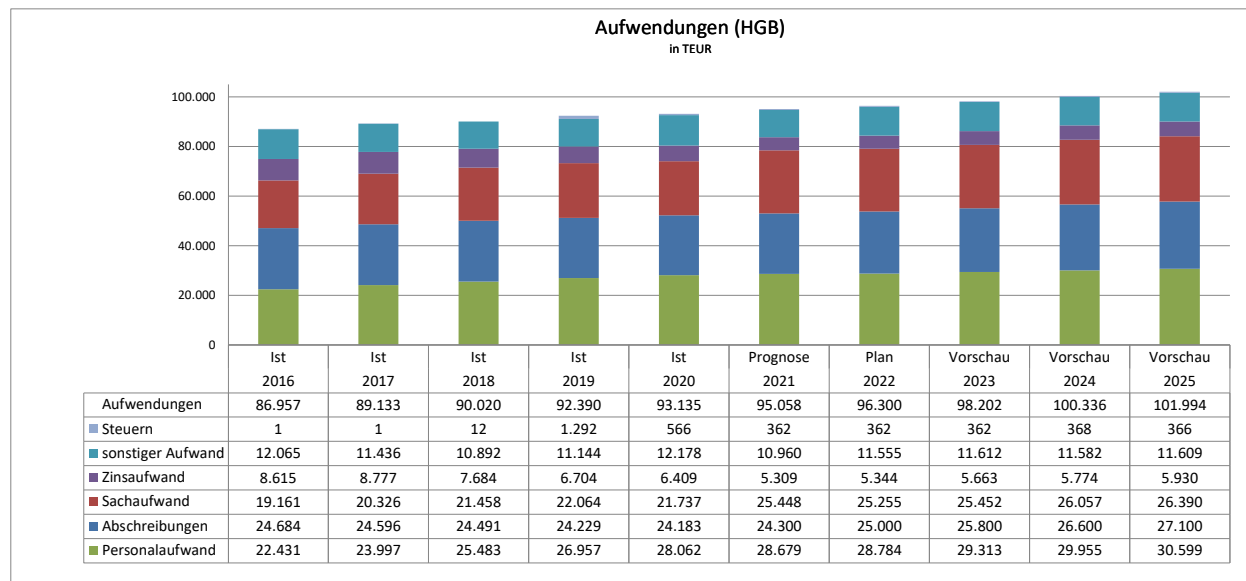


Es wird ab 2020 der voraussichtliche Frischwasserverbrauch von 29,5 Mio. m<sup>3</sup> auf 29,9 Mio. m<sup>3</sup> nochmals leicht angehoben und damit eine Anpassung an die IST-Werte des vergangenen Jahres vorgenommen. Dieser dient als Gebührenbasis für die Schmutzwassergebühr (50,0 Mio. EUR). Bei der Niederschlagswassergebühr bleibt der Planansatz voraussichtlich auf rund 12,3 Mio. EUR stabil. Das entspricht einer angeschlossenen Fläche von 27 Mio. m<sup>2</sup>. Bei der Weiterverrechnung der Straßenentwässerungskosten 10,5 Mio. EUR (Vj. 9,5 Mio. EUR) wird mit leicht steigenden Erlösen und den aktivierten Eigenleistungen (2,3 Mio. EUR) mit gleichbleibenden Erlösen geplant. Die sonstigen Umsätze und Gebühren gehen in 2022 nach Einmaleffekten 2016 und 2017 weiter auf den ursprünglichen Pfad zurück. Die sonstigen betrieblichen Erträge reduzieren sich von 6,2 Mio. EUR in 2020 auf 4,8 Mio. EUR in 2025 aufgrund zurückgehender Auflösungen von Zuschüssen und Beiträgen.

Bei den **Aufwendungen** gehen wir in allen Bereichen von weitgehend gleichbleibenden bzw. nur moderat steigenden Aufwendungen aus. Der Personalaufwand bleibt vorerst stabil, da keine neuen Stellen geschaffen werden und von den geplanten Stellen des Vorjahres einige endgültig unbesetzt bleiben können und voraussichtlich sukzessive dem Stellenplan entnommen werden.



## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan



Die Aufwendungen steigen damit insgesamt um rund 3,2 Mio. Euro auf 96,3 Mio. Euro an.

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

### Auswirkungen der Corona-Pandemie für 2020:

Da bisher trotz der wiederholten Beschränkungen der wirtschaftlichen Betätigung kein Rückgang der Frischwassermenge aufgetreten ist, wurde in der Planung 2022 von einer nahezu gleichbleibenden Frischwassermenge ausgegangen.

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



## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

### 3. Entwicklungen nach Sparten im Erfolgsplan 2021 - 2025

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

### 4. Vermögensplan 2022

Der Vermögensplan weist für das Jahr 2022 erneut einen Mittelbedarf von 95,8 Mio. EUR (Prognose 2021: 87,4 Mio. EUR) aus.

#### Dieser Finanzbedarf resultiert:

- aus den Bauinvestitionen für den Werkbereich Stadtentwässerung und den damit verbundenen Finanzierungskosten, sowie den zu aktivierenden Eigenleistungen in Höhe von 59,2 Mio. EUR (Prognose 2021: 54,4 Mio. EUR)
- aus den regelmäßigen Tilgungsleistungen bestehender Bankdarlehen und den Tilgungen fälliger Darlehen in Höhe von 30,1 Mio. EUR (Prognose 2021: 26,9 Mio. EUR)
- aus dem geplanten Verlust von 6,5 Mio. € (Prognose 2021: 6,0 Mio. €)

Für den Werkbereich Umweltanalytik sind keine Großinvestitionen vorgesehen.

#### Der Finanzbedarf wird wie folgt gedeckt:

Einnahmen aus **Nettoabschreibungen** in Höhe von 20,2 Mio. EUR (Prognose 2021: 19,4 Mio. EUR), die in den Erträgen und Erlösen enthalten sind. Diese Beträge werden zur Tilgung von Darlehen eingesetzt.

Einnahmen aus **Kanalherstellungs- und Verbesserungsbeiträgen** sind in Höhe von 4,8 Mio. EUR (Prognose 2021: 4,9 Mio. EUR) geplant.

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

Der Mittelbedarf für die anstehenden Investitionsmaßnahmen wird daher auch in 2021 durch die Aufnahme von **Bankdarlehen** finanziert. Die Kreditaufnahme für 2022 mit 57 Mio. EUR (Prognose 2021: 52,0 Mio. EUR) liegt in etwa auf Höhe der Investitionen.

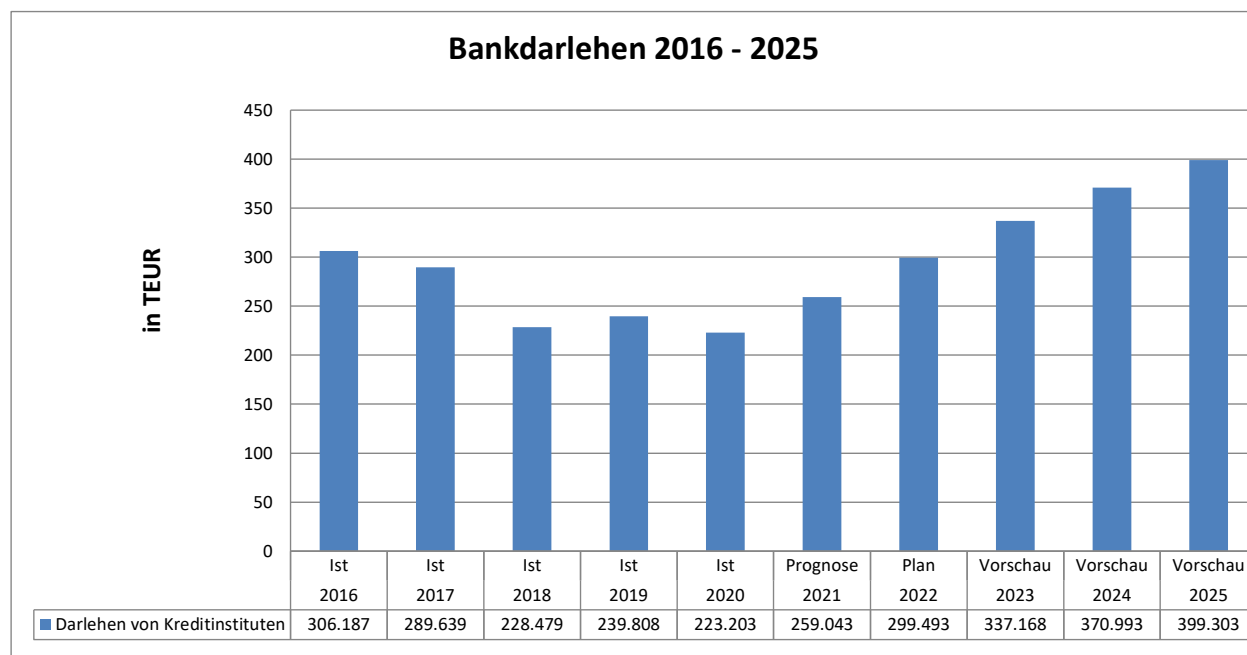
Für **Umschuldungen** fälliger Darlehen sind 13,6 Mio. EUR vorgesehen (Prognose 2021: 10,7 Mio. EUR).

Auf Basis dieser Berechnungen belaufen sich die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten zum 31.12.2022 auf 299,5 Mio. EUR (Prognose 31.12. 2021: 259,0 Mio. EUR).

Eigene **Kassenkredite** bei Banken sind gemäß Art. 73 GO bis zu einem Sechstel der im Erfolgsplan vorgesehenen Erträge, das sind maximal 15,0 Mio. EUR, möglich. Kurzfristige Finanzierungen erfolgen über die Stadtkasse.



## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan



## 5. Finanzplanung 2021 bis 2025

Die Finanzplanung weist für den Zeitraum 2021 bis 2025 einen Finanzbedarf von 485,5 Mio. EUR aus. Darin sind 177,7 Mio. EUR für die Tilgung von Darlehen enthalten. Das Investitionsvolumen 2021 bis 2025 in technische Anlagen, einschließlich der Zwischenfinanzierung von Anlagen im Bau und in bewegliches Vermögen, beträgt 263,3 Mio. EUR. Das **geplante** Investitionsvolumen liegt pro Jahr zwischen 43,8 und 59,2 Mio. EUR. Die Unterschiede spiegeln die verschiedenen Baufortschritte. Die Investitionen in technische Anlagen teilen sich wie folgt auf:

<b>Abwasserableitung 2021 - 2025</b>	158,3 Mio. EUR
<b>Abwasserreinigung 2021 - 2025</b>	81,2 Mio. EUR
<b>Summe</b>	<u>239,5 Mio. EUR</u>

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 2021 bis 2025 stehen den Darlehenstilgungen in Höhe von 177,7 Mio. EUR Kreditaufnahmen in Höhe von 253,0 Mio. EUR gegenüber.



## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

### 6. Investitionsprogramm 2021 - 2025

Die einzelnen Investitionen, getrennt nach den Bereichen Abwasserableitung und Abwasserreinigung, sind in den beigefügten Investitionslisten und Einzelblättern dargestellt. Es ergeben sich folgende Investitionsschwerpunkte für 2022:

#### 6.1 Abwasserableitung (2022: 31,7 Mio. EUR)

Die aufwändigsten Investitionsprojekte der Abwasserableitung in 2022 nach Investitionshöhe	in Mio. €:
Kanalerneuerung	10,4
Kanalschließung	5,5
Generalsanierung Siedlungen-Süd	4,3
Kanalumbindung	2,5
Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen	2,5
Regenrückhaltebecken Wertachstraße	2,1
Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik	1,5
Netzsanierung Kornburg	1,1
Frankenschnellweg Tunnel	0,8

#### 6.2 Abwasserreinigung (2022: 19,4 Mio. EUR)

Die aufwändigsten Investitionsprojekte der Abwasserreinigung in 2022 nach Investitionshöhe	in Mio. €:
Klärwerk 1 Konzept zur Klärschlammbehandlung	5,5
Kläranlagenausbau	3,4
Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1	1,7
Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2	1,5
Modernisierung Anlagentechnik Klärwerk 2	1,4
Klärschlammverwertung Nürnberg	1,3
Modernisierung Wasserweg KW 1	0,9
Beleuchtungsanlagen KW 1	0,9
Vorbeugender Brandschutz	0,5
Erweiterung der mechanischen Anlagen	0,5
Ertüchtigung der Schwachlastbelebungsanlage	0,5
Modernisierung Prozessleittechnik KW 1 u. 2	0,3
Weitergehende Abwasserreinigung	0,3

#### 6.3 Labor für Umweltanalytik

Zur Aufrechterhaltung eines effizienten Laborbetriebes werden laufend Ersatzinvestitionen für abgenutztes und technisch veraltetes Gerät und Inventar vorgenommen. Für 2022 sind hier 1,3 Mio. EUR vorgesehen.



ERFOLGSPLAN 2020 Ist - 2022 Plan	2020 Ist				2021 Prognose				2022 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
<b>Umsatzerlöse</b>												
1.1. Einleit.gebühr Schmutzwasser	50.415	0	0	50.415	50.000	0	0	50.000	50.000	0	0	50.000
1.2. Einleit.gebühr Niederschlagswasser	12.493	0	0	12.493	12.260	0	0	12.260	12.260	0	0	12.260
Erlösschmälerung wg. Rückstellung	9.749	0	0	9.749	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3. Einleit.gebühr Grundwasser	111	0	0	111	160	0	0	160	160	0	0	160
1.4. Starkverschmutzungszuschlag	887	0	0	887	1.200	0	0	1.200	1.200	0	0	1.200
1.5. Straßenentwässerung	10.583	0	0	10.583	9.500	0	0	9.500	10.500	0	0	10.500
1.6. Einleit.gebühr umliegender Gemeinden	3.045	0	0	3.045	3.100	0	0	3.100	3.100	0	0	3.100
1.7. Untersuchungsgebühren Analytik	0	0	2.960	2.960	0	0	2.864	2.864	0	0	3.014	3.014
1.8. sonstige Gebühren und Entgelte	1.137	0	0	1.137	1.430	0	0	1.430	1.415	0	0	1.415
1.9. weitere Umsatzerlöse	891	50	65	1.007	935	65	100	1.100	722	48	85	855
Summe Umsatzerlöse	89.311	50	3.025	92.387	78.585	65	2.964	81.614	79.357	48	3.099	82.504
<b>2. aktivierte Eigenleistungen</b>	2.538	0	83	2.621	2.200	0	50	2.250	2.200	0	50	2.250
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>												
3.1. betriebliche Nebenerträge	193	22	1	217	205	17	0	222	205	17	0	222
3.2. Auflösung von Sonderposten/Rückstell.	5.965	18	0	5.983	4.972	0	0	4.972	4.874	0	0	4.874
3.3. Auflösung von Geb.erst.rückst.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe sonstige betriebliche Erträge	6.158	40	1	6.200	5.177	17	0	5.194	5.079	17	0	5.096
<b>Summe 1 - 3 ERTRÄGE/ERLÖSE</b>	<b>98.007</b>	<b>90</b>	<b>3.109</b>	<b>101.208</b>	<b>85.962</b>	<b>82</b>	<b>3.014</b>	<b>89.058</b>	<b>86.636</b>	<b>65</b>	<b>3.149</b>	<b>89.850</b>
<b>Material u. Instandhaltung</b>												
<b>4.1. Betriebsmittel und Energie</b>												
4.1.1. Verbrauchsmittel/Chemikalien	-2.787	-2	-143	-2.932	-2.250	-2	-135	-2.387	-2.280	-2	-173	-2.455
4.1.2. Verbrauchsmittel/Material	-1.242	-32	-228	-1.502	-1.508	-17	-238	-1.763	-1.505	-23	-238	-1.765
4.1.3. Energie: Strom Wasser Heizöl	-3.366	-6	-1	-3.374	-3.619	-8	0	-3.627	-3.902	-8	0	-3.910
Summe Betriebsmittel und Energie	-7.395	-40	-372	-7.808	-7.377	-27	-373	-7.777	-7.687	-33	-411	-8.130
<b>4.2. Aufwand für bezogene Leistungen</b>												
4.2.1. Instandhaltung Maschinen u.techn.Anl.	-6.118	-5	-15	-6.138	-7.510	-5	-16	-7.531	-6.984	-5	-16	-7.005
4.2.2. Instandhaltung Gebäude/Grundstücke	-3.659	-294	-1	-3.954	-3.620	-130	0	-3.750	-3.645	-155	0	-3.800
4.2.3. Instandhaltung Geschäftsausstattung	-84	-26	-260	-371	-107	-87	-306	-500	-90	-24	-306	-420
4.2.4. Beseitigung Betriebs- und Sondermüll	-3.461	-2	-3	-3.466	-5.890	0	0	-5.890	-5.900	0	0	-5.900
Summe Aufwand für bezogene Leistungen	-13.322	-327	-279	-13.929	-17.127	-222	-322	-17.671	-16.619	-184	-322	-17.125
<b>Summe Material u. Instandhaltung</b>	<b>-20.717</b>	<b>-367</b>	<b>-651</b>	<b>-21.737</b>	<b>-24.504</b>	<b>-249</b>	<b>-695</b>	<b>-25.448</b>	<b>-24.306</b>	<b>-217</b>	<b>-733</b>	<b>-25.255</b>
<b>Personalaufwand</b>												
5.1. Bezüge Arbeitnehmer und Beamte	-15.183	-2.914	-3.086	-21.183	-15.690	-2.510	-3.360	-21.560	-15.640	-2.570	-3.300	-21.510
5.2. gesetzliche Sozialversicherung	-2.897	-779	-620	-4.296	-3.133	-687	-680	-4.500	-3.043	-710	-664	-4.417
5.3. Altersvorsorge und Versorgungsbezüge	-1.164	-1.176	-243	-2.583	-1.256	-1.089	-274	-2.619	-1.229	-1.359	-269	-2.857
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-19.244</b>	<b>-4.869</b>	<b>-3.949</b>	<b>-28.062</b>	<b>-20.079</b>	<b>-4.286</b>	<b>-4.314</b>	<b>-28.679</b>	<b>-19.912</b>	<b>-4.639</b>	<b>-4.233</b>	<b>-28.784</b>
<b>6. Abschreibungen</b>	<b>-23.504</b>	<b>-279</b>	<b>-400</b>	<b>-24.183</b>	<b>-24.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-24.300</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>
davon Beteiligung KSV-GmbH	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



ERFOLGSPLAN 2020 Ist - 2022 Plan	2020 Ist				2021 Prognose				2022 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
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>												
7.1. sonstige Personalaufwendungen	-215	-162	-39	-417	-359	-191	-47	-597	-359	-191	-47	-597
7.2. Leiharbeitskräfte	-87	-37	-2	-125	-3	-40	-2	-45	-3	-40	-2	-45
7.3. Kostenanteile der Stadt Nürnberg	-362	-809	-1	-1.172	-373	-750	-2	-1.125	-373	-750	-2	-1.125
7.4. Verwaltungskostenumlage der Stadt	-1.339	-717	-13	-2.068	-1.350	-720	-10	-2.080	-1.350	-720	-10	-2.080
7.5. Mieten und Pachten	-200	-30	-7	-237	-135	-22	-6	-163	-155	-22	-6	-183
7.6. Gebühren und Beiträge	-810	-38	0	-849	-85	-38	-2	-125	-80	-38	-2	-120
7.7. Dienstleistungen Dritter, Beratung	-966	-1.052	-401	-2.421	-670	-1.025	-420	-2.115	-1.130	-1.060	-440	-2.630
7.8. Abwasserabgabe	-4.095	0	0	-4.095	-4.000	0	0	-4.000	-4.000	0	0	-4.000
7.9. allg. Verwaltungskosten, Wertberichtig.	-152	-121	-10	-283	-165	-131	-17	-313	-210	-143	-17	-370
7.10. Versicherungen	-139	0	-5	-144	-135	0	-7	-142	-143	0	-7	-150
7.11. Abbruchkosten	-367	0	0	-367	-255	0	0	-255	-255	0	0	-255
<b>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-8.732</b>	<b>-2.966</b>	<b>-478</b>	<b>-12.178</b>	<b>-7.530</b>	<b>-2.917</b>	<b>-513</b>	<b>-10.960</b>	<b>-8.058</b>	<b>-2.964</b>	<b>-533</b>	<b>-11.555</b>
<b>8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>												
9.1. Zinsen für kurzfristige Geldmittel	0	-62	0	-62	0	-25	0	-25	0	-25	0	-25
9.2. Darlehenszinsen an den Kreditmarkt	0	-3.371	0	-3.371	0	-3.000	0	-3.000	0	-3.800	0	-3.800
9.3. abzüglich Bauzeitinszen	0	330	0	330	0	350	0	350	0	350	0	350
9.4. Zinsen aus Rückstellungen	-1.883	-1.040	-390	-3.314	-1.928	-307	-400	-2.634	-1.368	-218	-284	-1.869
<b>Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-1.883</b>	<b>-4.143</b>	<b>-390</b>	<b>-6.417</b>	<b>-1.928</b>	<b>-2.982</b>	<b>-400</b>	<b>-5.309</b>	<b>-1.368</b>	<b>-3.693</b>	<b>-284</b>	<b>-5.344</b>
<b>SUMME 4. - 9. AUFWENDUNGEN</b>	<b>- 74.080</b>	<b>- 12.616</b>	<b>- 5.868</b>	<b>- 92.569</b>	<b>- 78.341</b>	<b>- 10.434</b>	<b>- 5.922</b>	<b>- 94.696</b>	<b>- 78.644</b>	<b>- 11.513</b>	<b>- 5.783</b>	<b>- 95.938</b>
Steuern vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	-566	0	0	- 566	-362	0	0	-362	-362	0	0	-362
<b>Summe AUFWENDUNGEN II Originäre Kosten</b>	<b>- 74.646</b>	<b>- 12.616</b>	<b>- 5.868</b>	<b>- 93.135</b>	<b>- 78.703</b>	<b>- 10.434</b>	<b>- 5.922</b>	<b>- 95.058</b>	<b>- 79.006</b>	<b>- 11.513</b>	<b>- 5.783</b>	<b>- 96.300</b>
<b>JAHRESERGEBNIS VOR UMLAGEN</b>	<b>+ 23.361</b>	<b>- 12.526</b>	<b>- 2.759</b>	<b>+ 8.076</b>	<b>+ 7.259</b>	<b>- 10.352</b>	<b>- 2.908</b>	<b>- 6.000</b>	<b>+ 7.630</b>	<b>- 11.448</b>	<b>- 2.634</b>	<b>- 6.450</b>
<b>Summe Belastungen</b>	<b>- 55.970</b>	<b>- 3.259</b>	<b>- 8.405</b>	<b>- 67.634</b>	<b>- 55.445</b>	<b>- 3.259</b>	<b>- 8.405</b>	<b>- 51.104</b>	<b>- 56.265</b>	<b>- 3.258</b>	<b>- 8.404</b>	<b>- 67.929</b>
<b>Summe Entlastungen</b>	<b>+ 42.185</b>	<b>+ 15.784</b>	<b>+ 9.665</b>	<b>+ 67.634</b>	<b>+ 42.185</b>	<b>+ 13.611</b>	<b>+ 11.313</b>	<b>+ 51.104</b>	<b>+ 42.185</b>	<b>+ 14.706</b>	<b>+ 11.038</b>	<b>+ 67.929</b>
<b>JAHRESERGEBNIS NACH UMLAGEN</b>	<b>+ 9.576</b>	<b>0</b>	<b>- 1.499</b>	<b>+ 8.077</b>	<b>- 6.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 6.000</b>	<b>- 6.450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 6.450</b>



# Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg

ERFOLGSPLAN 2020-2025 (verdichtet) in TEUR	2020 Ist				2021 Prognose				2022 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
1. Umsatzerlöse	89.311	50	3.025	92.387	78.585	65	2.964	81.614	79.357	48	3.099	82.504
2. Nebenerlöse	2.538	0	83	2.621	2.200	0	50	2.250	2.200	0	50	2.250
3. sonstige betriebliche Erträge	6.158	40	1	6.200	5.177	17	0	5.194	5.079	17	0	5.096
4. Interne Umsätze	2.635	14.581	2.865	20.078	2.636	12.405	4.513	19.554	2.636	13.501	4.239	20.374
<b>SUMME 1. - 4. ERTRÄGE/ERLÖSE</b>	<b>100.642</b>	<b>14.671</b>	<b>5.974</b>	<b>121.286</b>	<b>88.598</b>	<b>12.487</b>	<b>7.527</b>	<b>108.612</b>	<b>89.272</b>	<b>13.566</b>	<b>7.388</b>	<b>110.224</b>
5. Materialaufwand/Instandhaltung	-20.717	-367	-651	-21.737	-24.504	-249	-695	-25.448	-24.306	-217	-733	-25.255
6. Personalaufwand	-19.244	-4.869	-3.949	-28.062	-20.079	-4.286	-4.314	-28.679	-19.912	-4.639	-4.233	-28.784
7. Abschreibungen	-23.504	-279	-400	-24.183	-24.300	0	0	-24.300	-25.000	0	0	-25.000
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-8.732	-2.967	-477	-12.178	-7.530	-2.917	-513	-10.960	-8.058	-2.964	-533	-11.555
a) davon Kosten der Stadt	-1.701	-1.526	-14	-3.240	-1.723	-1.470	-12	-3.205	-1.723	-1.470	-12	-3.205
b) davon Abwasserabgabe	-4.095	0	0	-4.095	-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	-1.883	-4.143	-390	-6.417	-1.928	-2.982	-400	-5.309	-1.368	-3.693	-284	-5.344
<b>SUMME 5. - 10. AUFWENDUNGEN</b>	<b>-74.080</b>	<b>-12.617</b>	<b>-5.867</b>	<b>-92.569</b>	<b>-78.341</b>	<b>-10.434</b>	<b>-5.922</b>	<b>-94.696</b>	<b>-78.644</b>	<b>-11.513</b>	<b>-5.783</b>	<b>-95.938</b>
sonstige Steuern	-566	0	0	-566	-362	0	0	-362	-362	0	0	-362
Außerordentliches Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Aufwendungen II (Originäre Kosten)</b>	<b>-74.646</b>	<b>-12.617</b>	<b>-5.867</b>	<b>-93.135</b>	<b>-78.703</b>	<b>-10.434</b>	<b>-5.922</b>	<b>-95.058</b>	<b>-79.006</b>	<b>-11.513</b>	<b>-5.783</b>	<b>-96.300</b>
Uml./Verr. SUN/S	0	-2.053	-583	-2.636	0	-2.053	-583	-2.636	0	-2.053	-583	-2.636
Uml./Verr. SUN/K	-13.556	0	-1.022	-14.578	-11.383	0	-1.022	-12.405	-12.478	0	-1.022	-13.500
Uml./Verr. SUN/U	-2.865	0	0	-2.865	-4.513	0	0	-4.513	-4.238	0	0	-4.238
<b>Aufwendungen III (Gesamtkosten)</b>	<b>-91.067</b>	<b>-14.670</b>	<b>-7.472</b>	<b>-113.214</b>	<b>-94.599</b>	<b>-12.487</b>	<b>-7.527</b>	<b>-114.612</b>	<b>-95.722</b>	<b>-13.566</b>	<b>-7.388</b>	<b>-116.674</b>
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>9.576</b>	<b>0</b>	<b>-1.499</b>	<b>8.077</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.450</b>
Kassenkredite gem Art. 73 GO				16.900				14.800				15.000



# Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg

ERFOLGSPLAN 2020-2025 (verdichtet)	2023 Vorschau				2024 Vorschau				2025 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	
in TEUR													
1. Umsatzerlöse	79.360	50	3.099	82.509	79.360	50	3.099	82.509	79.360	50	3.099	82.509	
2. Nebenerlöse	2.200	0	50	2.250	2.200	0	50	2.250	2.200	0	50	2.250	
3. sonstige betriebliche Erträge	4.996	17	0	5.013	4.910	17	0	4.927	4.738	17	0	4.755	
4. Interne Umsätze	2.636	14.347	4.275	21.256	2.636	14.894	4.307	21.837	2.636	15.540	4.332	22.508	
SUMME 1. - 4. ERTRÄGE/ERLÖSE	89.192	14.414	7.424	111.028	89.106	14.961	7.456	111.522	88.934	15.607	7.481	112.020	
5. Materialaufwand/Instandhaltung	-24.526	-217	-710	-25.452	-25.131	-217	-710	-26.057	-25.464	-217	-710	-26.390	
6. Personalaufwand	-20.025	-4.967	-4.321	-29.313	-20.431	-5.111	-4.413	-29.955	-20.837	-5.273	-4.490	-30.599	
7. Abschreibungen	-25.800	0	0	-25.800	-26.600	0	0	-26.600	-27.100	0	0	-27.100	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-8.076	-3.005	-532	-11.612	-8.096	-2.955	-532	-11.582	-8.098	-2.980	-532	-11.609	
a) davon Kosten der Stadt	-1.093	-750	-12	-3.205	-1.093	-750	-12	-3.205	-1.093	-750	-12	-3.205	
b) davon Abwasserabgabe	-4.000	0	0	-4.000	-4.000	0	0	-4.000	-4.000	0	0	-4.000	
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.235	-4.172	-256	-5.663	-951	-4.626	-197	-5.774	-699	-5.086	-145	-5.930	
SUMME 5. - 10. AUFWENDUNGEN	-79.662	-12.361	-5.819	-97.840	-81.209	-12.909	-5.852	-99.968	-82.198	-13.556	-5.877	-101.628	
sonstige Steuern	-362	0	0	-362	-368	0	0	-368	-366	0	0	-366	
Außerordentliches Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Aufwendungen II (Originäre Kosten)	-80.024	-12.361	-5.819	-98.202	-81.577	-12.909	-5.852	-100.336	-82.564	-13.556	-5.877	-101.994	
Uml./Verr. SUN/S	0	-2.053	-583	-2.636	0	-2.052	-582	-2.634	0	-2.051	-582	-2.633	
Uml./Verr. SUN/K	-13.323	0	-1.022	-14.345	-13.872	0	-1.022	-14.894	-14.518	0	-1.022	-15.540	
Uml./Verr. SUN/U	-4.275	0	0	-4.275	-4.307	0	0	-4.307	-4.332	0	0	-4.332	
Aufwendungen III (Gesamtkosten)	-97.622	-14.414	-7.424	-119.458	-99.756	-14.961	-7.456	-122.172	-101.414	-15.607	-7.481	-124.500	
JAHRESERGEBNIS	-8.430	0	0	-8.430	-10.650	0	0	-10.650	-12.480	0	0	-12.480	
Kassenkredite gem Art. 73 GO				15.000					14.900				14.900



# Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg

Vermögensplan 2021-2022 (in TEUR)	2021		2022
	Plan	Prognose	Plan
<b><u>I. Mittelverwendung</u></b>			
<b>1. Investitionen</b>	<b>60.660</b>	<b>54.404</b>	<b>59.175</b>
- Abwasserableitung	35.537	30.834	31.711
- Abwasserreinigung	19.522	19.520	19.407
- bewegliches Vermögen und sonstiges	5.251	3.700	7.707
- Zwischenfinanzierung der Anlagen im Bau	350	350	350
- Finanzanlagen Ausleihung KSV	0	0	0
<b>2. Periodenergebnis - Verlust</b>	<b>7.428</b>	<b>6.000</b>	<b>6.450</b>
<b>3. Darlehenstilgung</b>	<b>26.600</b>	<b>26.900</b>	<b>30.100</b>
<b>4. Mehrung sonstiger Aktiva</b> (Umlaufvermögen)	<b>1.919</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>5. Minderung sonstiger Passiva</b> (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>S u m m e</b>	<b>96.707</b>	<b>87.404</b>	<b>95.826</b>
<b><u>II. Mittelherkunft</u></b>			
<b>1. Abschreibungen</b>	<b>20.126</b>	<b>19.428</b>	<b>20.226</b>
- Abschreibungen auf Anlagevermögen	25.000	24.300	25.000
- Wertberichtigung auf Ausleihungen KSV	0	0	0
- Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	-4.874	-4.872	-4.774
<b>2. Zuschüsse</b>			
- vom Bund und Land	0	0	0
- Kostenerstattung Dritter (Beiträge)	2.000	2.000	2.000
<b>3. Periodenergebnis - Gewinn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. a) Kreditaufnahme für Investitionen</b>	<b>59.000</b>	<b>52.000</b>	<b>57.000</b>
<b>b) Kreditaufnahme für Umschuldungen</b>	<b>12.000</b>	<b>10.740</b>	<b>13.550</b>
<b>5. Mehrung sonstiger Passiva</b> (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	<b>3.581</b>	<b>2.520</b>	<b>3.050</b>
<b>6. Minderung sonstiger Aktiva</b> (Umlaufvermögen)	<b>0</b>	<b>716</b>	<b>0</b>
<b>S u m m e</b>	<b>96.707</b>	<b>87.404</b>	<b>95.826</b>



# Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg

Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2022					
(in TEUR)					
Hauptansätze	Summe VE	Ausgaben 2021	Ausgaben 2022	Ausgaben 2023	Ausgaben 2024
93102 Kanalisation Bebauungsplangebiete	2.975		725	750	1.500
93103 Erschließung Baugebiet Wetzendorf	89		14	25	50
93250 Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen	3.281		824	1.244	1.213
94250 Gebeitssanierung Altenfurt / Moorenbrunn	0		0	0	0
94450 Südostsammler	0		0	0	0
94800 Generalsanierung Siedlungen-Süd	11.863		4.786	3.572	3.505
94950 Regenrückhaltebecken Wertachstraße	0		0	0	0
95400 Kanalerschließung	1.991		1.749	242	0
95600 Kanalumbindung	4.267		1.256	1.559	1.452
95700 Kanalerneuerung	14.073		7.835	3.836	2.402
95801 Kanaldatenbank	0		0	0	0
I002 Maßnahme Dritter	0		0	0	0
I105 Zerzabelshofsammler	2.496		21	225	2.250
I106 Netzsanierung Kornburg	1.463		1.030	407	26
I148 Frankenschnellweg Tunnel	0		0	0	0
I177 Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik	5.050		1.750	2.000	1.300
I200 Reinvestitionen Kanalbetrieb	340		140	100	100
PI1085 Gebietserschließung	0		0	0	0
<b>Summe Abwasserableitung</b>	<b>47.888</b>		<b>20.130</b>	<b>13.960</b>	<b>13.798</b>
96700 Kläranlagenausbau	6.248		3.148	1.800	1.300
I087 Beleuchtungsanlagen KW 1	394		294	50	50
I127 Modernisierung Prozessleittechnik Klärwerk 1 u. 2	112		103	9	0
I128 Schutz Serverräume SUN	608		452	118	38
I156 Klärwerk 1 Konzept zur Klärschlammbehandlung	0		0	0	0
I172 Klärwerk 1 - Optimierung Wärme- und Kälteverbund	210		210	0	0
I175 Grundleitungen Betriebsgelände SUN	390		140	100	150
I176 Ertüchtigung der Schwachlastbelebungsanlage	210		210	0	0
I181 Klärwerk 2 -Ertüchtigung der Gebäudetechnik	89		77	12	0
I182 Modernisierung Wasserweg KW 1	0		0	0	0
I183 Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2	1.789		839	750	200
I184 Modernisierung Anlagentechnik Klärwerk 2	1.330		905	425	0
I185 Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1	2.781		1.806	975	0
I186 Erweiterung der Messtechnik in den Klärwerken	70		70	0	0
I187 Klärschlammverwertung Nürnberg	5.100		1.400	1.600	2.100
I188 Modernisierung Prozessleittechnik KW 1 u. 2	461		193	135	133
I189 KRITIS Abwasserreinigung	11		11	0	0
PI1116 Erweiterung der mechanischen Anlagen	20		20	0	0
PI1127 Vorbeugender Brandschutz	553		388	115	50
PI1131 Energiekonzept	5		5	0	0
PI1134 Weitergehende Abwasserreinigung	0		0	0	0
<b>Summe Abwasserreinigung</b>	<b>20.381</b>		<b>10.271</b>	<b>6.089</b>	<b>4.021</b>
<b>Summe Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2022</b>	<b>68.269</b>	<b>0</b>	<b>30.401</b>	<b>20.049</b>	<b>17.819</b>
<b>Inanspruchnahme VE 2021</b>	<b>36.759</b>	<b>28.651</b>	<b>6.639</b>	<b>1.465</b>	<b>4</b>
<b>nachrichtlich:</b>					
<b>Kreditaufnahme lt. Finanzplan</b>	<b>201.000</b>	<b>57.000</b>	<b>54.000</b>	<b>48.000</b>	<b>42.000</b>



# Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg

Stellenübersicht/ Stellenplan A+B Vollzeitäquivalente VZÄ	SUN/S			SUN/U			SUN/K			Stellenplan Teil B			Gesamt SUN		Gesamt SUN	
	Ist- Besetz.		Stellen Plan	Ist- Besetz.		Stellen Plan	Ist- Besetz.		Stellen Plan	Ist- Besetz.		Stellen Plan	Stellen Plan		Ist-Besetz.	Personen
	31.5.21	31.5.21	2022	31.5.21	31.5.21	2022	31.5.21	31.5.21	2022	31.5.21	31.5.21	2022	31.5.21	2022	31.5.21	31.5.21

## Entgeltgruppen

AT	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
E15	1,00	0,00	1,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,51	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	2,51	3
E14	4,00	3,85	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	3,85	4
E13	4,00	3,00	4,00	1,56	0,66	1,56	0,64	0,00	0,64	0,00	0,00	0,00	6,20	6,20	3,66	4
E12	23,00	19,79	23,00	4,84	5,43	4,84	2,00	3,00	2,00	0,00	0,00	0,00	29,84	29,84	28,22	30
E11	34,50	28,64	34,50	3,50	4,50	3,50	3,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	41,00	41,00	36,14	39
E10	13,00	12,74	13,00	1,00	0,00	1,00	5,00	4,51	5,00	2,00	0,00	2,00	21,00	21,00	17,25	18
E9a	26,00	23,46	26,00	26,54	25,35	26,54	5,11	5,47	5,11	0,00	0,00	0,00	57,65	57,65	54,28	62
E9b	11,00	11,61	11,00	2,35	2,77	2,35	5,82	5,64	5,82	0,00	0,00	0,00	19,17	19,17	20,02	21
E9c	13,00	11,75	13,00	0,00	0,00	0,00	2,00	1,44	2,00	0,80	0,00	0,80	15,80	15,80	13,19	14
E8	75,00	69,45	75,00	14,71	15,16	14,71	8,40	6,77	8,40	0,00	0,00	0,00	98,11	98,11	91,38	98
E7	24,50	26,57	24,50	6,00	5,78	6,00	3,55	3,55	3,55	1,00	1,00	1,00	35,05	35,05	36,90	40
E6	43,47	40,94	43,47	0,53	0,00	0,53	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	46,00	46,00	42,94	46
E5	7,00	5,33	7,00	0,00	0,00	0,00	2,63	2,64	2,63	6,00	0,00	6,00	15,63	15,63	7,97	9
E4	21,00	21,01	21,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,62	2,00	23,00	23,00	21,63	26
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	300,47	278,14	300,47	63,03	61,65	63,03	40,15	38,53	40,15	11,80	1,62	11,80	415,45	415,45	379,94	414

## Besoldungsgruppen

B2	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,90	1,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,90	1
A16	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1
A15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
A14	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	4,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00	3,00	2,75	3,00	0,00	0,00	0,00	7,00	7,00	6,75	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
A9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1
A8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	2,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	2,00	2
A7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,87	1,33	0,87	0,00	0,00	0,00	0,87	0,87	1,33	2
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	7,78	9,00	0,00	0,00	0,00	8,87	9,98	8,87	0,00	0,00	0,00	17,87	17,87	17,76	19

## Beschäftigtengruppen

Summe Beschäftigte	300,47	278,14	300,47	63,03	61,65	63,03	40,15	38,53	40,15	11,80	1,62	11,80	415,45	415,45	379,94	414
Summe Beamte	9,00	7,78	9,00	0,00	0,00	0,00	8,87	9,98	8,87	0,00	0,00	0,00	17,87	17,87	17,76	19
ltd. Angestellte (AT)	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
Gesamt	309,47	285,92	309,47	63,03	61,65	63,03	49,02	48,51	49,02	11,80	1,62	11,80	433,32	433,32	397,70	433

Schwerbehindertenvertretung

0,10	0,10		
433,42	433,42	GESAMT	433
		Azubis	17
		Stud.Sem	2
		GESAMT	452



# Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg

<b>Finanzplan 2021- 2025</b> <small>in TEUR</small>	<b>2021</b> <b>Prognose</b>	<b>2022</b> <b>Plan</b>	<b>2023</b> <b>Vorschau</b>	<b>2024</b> <b>Vorschau</b>	<b>2025</b> <b>Vorschau</b>	<b>Summe</b>
<b><u>I. Mittelverwendung</u></b>						
<b>1. Investitionen</b>	<b>54.404</b>	<b>59.175</b>	<b>55.500</b>	<b>50.400</b>	<b>43.800</b>	<b>263.279</b>
- Abwasserableitung	30.834	31.711	32.171	31.785	31.846	158.347
- Abwasserreinigung	19.520	19.407	19.465	14.765	8.041	81.198
- bewegliches Vermögen und sonstiges	3.700	7.707	3.514	3.500	3.563	21.984
- Zwischenfinanzierung der Anlagen im Bau	350	350	350	350	350	1.750
- Finanzanlagen Ausleihungen KSV	0	0	0	0	0	0
<b>2. Periodenergebnis - Verlust</b>	<b>6.000</b>	<b>6.450</b>	<b>8.430</b>	<b>10.650</b>	<b>12.480</b>	<b>44.010</b>
<b>3. Darlehenstilgung</b>	<b>26.900</b>	<b>30.100</b>	<b>36.200</b>	<b>40.500</b>	<b>44.000</b>	<b>177.700</b>
<b>4. Mehrung sonstiger Aktiva</b> (Umlaufvermögen)	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>5. Minderung sonstiger Passiva</b> (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>500</b>
<b>S u m m e</b>	<b>87.404</b>	<b>95.826</b>	<b>100.230</b>	<b>101.650</b>	<b>100.382</b>	<b>485.492</b>
<b><u>II. Mittelherkunft</u></b>						
<b>1. Abschreibungen</b>	<b>19.428</b>	<b>20.226</b>	<b>21.109</b>	<b>21.994</b>	<b>22.667</b>	<b>105.424</b>
- Abschreibungen auf Anlagevermögen	24.300	25.000	25.800	26.600	27.100	128.800
- Wertberichtigungen auf Ausleihungen KSV	0	0	0	0	0	0
- Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	-4.872	-4.774	-4.691	-4.606	-4.433	-23.376
<b>2. Zuschüsse</b>						
- 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
<b>3. Periodenergebnis - Gewinn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. a) Kreditaufnahme für Investitionen</b>	<b>52.000</b>	<b>57.000</b>	<b>54.000</b>	<b>48.000</b>	<b>42.000</b>	<b>253.000</b>
<b>b) Kreditaufnahme für Umschuldungen</b>	<b>10.740</b>	<b>13.550</b>	<b>19.875</b>	<b>26.325</b>	<b>30.310</b>	<b>100.800</b>
<b>5. Mehrung sonstiger Passiva</b> (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	<b>2.520</b>	<b>3.050</b>	<b>3.246</b>	<b>3.329</b>	<b>3.405</b>	<b>15.550</b>
<b>6. Minderung sonstiger Aktiva</b> (Umlaufvermögen)	<b>716</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>718</b>
<b>S u m m e</b>	<b>87.404</b>	<b>95.826</b>	<b>100.230</b>	<b>101.650</b>	<b>100.382</b>	<b>485.492</b>



# Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg

## Anlage zum Finanzplan 2021 - 2025

<b>Einnahmen- und Ausgabenrechnung</b> (Cash-Flow-Rechnung) in TEUR	<b>2021</b> <b>Prognose</b>	<b>2022</b> <b>Plan</b>	<b>2023</b> <b>Vorschau</b>	<b>2024</b> <b>Vorschau</b>	<b>2025</b> <b>Vorschau</b>
<b>Einnahmen</b>					
aus Forderungen für Umsatzerlöse	70.350	70.240	70.245	70.245	70.245
aus <i>Straßenentwässerung Stadt</i>	9.500	10.500	10.500	10.500	10.500
aus Forderungen für sonstige betriebliche Erträge	222	222	222	222	222
aus <i>Kostendeckung der Stadt für die Umweltanalytik</i>	1.764	1.764	1.764	1.764	1.764
aus Zinsen	0	0	0	0	0
<b>Einnahmen Erfolgsplan</b>	<b>81.836</b>	<b>82.726</b>	<b>82.731</b>	<b>82.731</b>	<b>82.731</b>
Kanalherstellungsbeiträge	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Darlehen für Investitionen	52.000	57.000	54.000	48.000	42.000
Darlehen für Umschuldung	10.740	13.550	19.875	26.325	30.310
<b>Einnahmen Vermögensplan</b>	<b>64.740</b>	<b>72.550</b>	<b>75.875</b>	<b>76.325</b>	<b>74.310</b>
<b>Summe der Einnahmen</b>	<b>146.576</b>	<b>155.276</b>	<b>158.606</b>	<b>159.056</b>	<b>157.041</b>
<b>Ausgaben</b>					
Betriebsmaterial, Instandhaltung	25.448	25.255	25.452	26.057	26.390
Personalaufwand	28.679	28.784	29.313	29.955	30.599
abzügl.: Zuführung Rückstellung Personalkosten	1.490	960	764	682	605
sonstige betriebliche Aufwendungen (Dritte)	7.755	8.350	8.407	8.377	8.404
abzügl.: Zuführung Rückstellungen / Wertberichtigungen	-4.010	-4.010	-4.010	-4.010	-4.010
sonstige betriebliche Aufwendungen (Stadt Nürnberg)	3.205	3.205	3.205	3.205	3.205
sonstige Steuern	0	0	0	0	0
Steuern vom EK und vom Ertrag	362	362	362	368	366
Zinsen für Pensionsrückstellung und Zinsen an die Stadt	2.659	1.894	1.713	1.324	980
Zinsen an den Kreditmarkt	3.000	3.800	4.300	4.800	5.300
<b>Ausgaben Erfolgsplan</b>	<b>68.588</b>	<b>68.600</b>	<b>69.506</b>	<b>70.758</b>	<b>71.839</b>
Investitionen Abwassersammlung	30.834	31.711	32.171	31.785	31.846
Investitionen Abwasserreinigung	19.520	19.407	19.465	14.765	8.041
Investitionen für bewegl. Vermögen und sonstiges	3.700	7.707	3.514	3.500	3.563
abzügl. Eigenleistung für Investitionen	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250
Tilgung Darlehen an Bank	26.900	30.100	36.200	40.500	44.000
<b>Ausgaben Vermögensplan</b>	<b>78.704</b>	<b>86.675</b>	<b>89.100</b>	<b>88.300</b>	<b>85.200</b>
<b>Summe der Ausgaben</b>	<b>147.292</b>	<b>155.275</b>	<b>158.606</b>	<b>159.058</b>	<b>157.039</b>
<b>Unter-/Überdeckung der Periode</b>	<b>-716</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>2</b>
<b>Übertrag aus Vorperiode</b>	<b>718</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>1</b>
<b>Unter-/Überdeckung fortlaufend</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>3</b>

= Unter-/Überdeckung plus    = Guthaben  
    minus    = Schulden



# Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg

## Investitionen 2021 - 2025

Bezeichnung	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2021 - 2025	2026 ff.	Gesamt
	Ist	Prog	PLAN	Vor- schau	Vor- schau	Vor- schau		Vor- schau	über Projektlauf- zeit
Abwasserableitung	72.610	30.834	31.711	32.171	31.785	31.846	158.347	157.124	388.081
Abwasserreinigung	47.972	19.520	19.407	19.465	14.765	8.041	81.198	2.291	131.461
<b>Summe</b>	<b>120.582</b>	<b>50.354</b>	<b>51.118</b>	<b>51.636</b>	<b>46.550</b>	<b>39.887</b>	<b>239.545</b>	<b>159.415</b>	<b>519.542</b>
Zwischenfinanzierung für Anlagen im Bau		350	350	350	350	350	1.750		
<b>Summe</b>		<b>50.704</b>	<b>51.468</b>	<b>51.986</b>	<b>46.900</b>	<b>40.237</b>	<b>241.295</b>		
Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.700	7.707	3.514	3.500	3.563	21.984		
<b>Gesamtinvestitionen</b>		<b>54.404</b>	<b>59.175</b>	<b>55.500</b>	<b>50.400</b>	<b>43.800</b>	<b>263.279</b>		



## Investitionsplan 2022

Betriebs- und Geschäftsausstattung, Investitionsumlage	Summe
Kraftfahrzeug LKW und PKW	1.685.000
technische Ausstattung für Kanalbetrieb	240.000
technische Ausstattung für Klärwerksbereich	994.000
technische Ausstattung für die Ausbildung	93.000
Büro- und Geschäftsausstattung	553.000
Hard- und Software für die Datenverarbeitung	2.579.000
Labora Ausstattung für Analytik	699.000
Labora Ausstattung für Umweltmanagment	564.000
Investitionsumlage Zweckverband Schwarzbachtal	300.000
	<b>7.707.000</b>

davon als Ersatzbeschaffung:	5.298.000
davon als Neubeschaffung:	2.409.000
<b>Gesamtsumme</b>	<b>7.707.000</b>



# Investitionsplan 2022

Hauptansatzfilter: Name: <>U\*, Gesperrt: Nein

## Hauptansätze, TEUR Maßnahme

Plan 2022  
TEUR

93102	Kanalisation Bebauungsplangebiete	212
93103	Erschließung Baugebiet Wetzendorf	30
93200	Sanierung Kanalisation Wasserschutzgebiete	0
93250	Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen	2.498
94250	Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn	78
94800	Generalsanierung Siedlungen-Süd	4.336
94950	Regenrückhaltebecken Wertachstraße	2.139
95400	Kanalerschließung	5.504
95600	sonstiger Kanalbau	2.515
95700	Kanalsanierung (Renovierung oder Erneuerung)	10.360
95801	Kanaldatenbank	100
96700	Kläranlagenausbau	3.385
I002	Maßnahme Dritter	253
I087	Beleuchtungsanlagen KW 1	860
I105	Zerzabelshofsammler	30
I106	Netzsanierung Kornburg	1.111
I127	Modernisierung Prozessleittechnik KW 1 u. 2	179
I128	Schutz Serverräume SUN	170
I148	Frankenschnellweg Tunnel	820
I156	Klärwerk 1 Konzept zur Klärschlammbehandlung	5.500
I172	Klärwerk 1 - Optimierung Wärme- und Kälteverbund	100
I175	Grundleitungen Betriebsgelände SUN	100
I176	Ertüchtigung der Schwachlastbeleuchtungsanlage	455
I177	Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik	1.525
I181	KW 2 - Ertüchtigung der Gebäudetechnik	55
I182	Modernisierung Wasserweg KW 1	920
I183	Klärwerk 2 - Modernisierung	1.548
I184	Modernisierung Anlagentechnik Klärwerk 2	1.418
I185	Klärwerk 1 - Modernisierung	1.681
I186	Erweiterung der Messtechnik in den Klärwerken	100
I187	Klärschlammverwertung Nürnberg	1.300
I188	Erneuerung Automatisierungsstationen	285
I189	KRITIS Abwasserreinigung	66
I200	Reinvestitionen Kanalbetrieb	200
PI1116	Klärwerk 1 - Erneuerung	473
PI1127	Vorbeugender Brandschutz	496
PI1131	Energiekonzept	31
PI1132	Heizungskonzept	0
PI1134	Erweiterung der Nachklärbecken	285
<b>Summe</b>		<b>51.118</b>
<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>		<b>7.707</b>
<b>Zinsen für Zwischenfinanzierung der Anlagen im Bau</b>		<b>350</b>
<b>Summe gesamt</b>		<b>59.175</b>



# Investitionsplan 2021 - 2025

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Hauptansätze, TEUR Maßnahme	Gesamt IST+PLAN	IST bis 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	2021 - 2025	PLAN 2026 ff
93102 Kanalisation Bebauungsplangebiete	35.674	1.233	41	212	1.036	1.500	3.000	5.789	28.652
93103 Erschließung Baugebiet Wetzendorf	562	22	30	30	30	50	100	240	300
93250 Gebietssanierung Wasserschutzgebiet	44.600	5.504	2.526	2.498	2.420	2.488	2.425	12.357	26.739
94250 Gebeitssanierung Altenfurt /	9.662	7.260	1.022	78	12	540	750	2.402	0
94450 Südostsammler	7.561	7.461	0	0	0	0	100	100	0
94800 Generalsanierung Siedlungen-Süd	57.000	11.373	1.159	4.336	6.837	7.144	7.010	26.486	19.141
94950 Regenrückhaltebecken Wertachstraße	14.855	7.205	5.368	2.139	110	31	2	7.650	0
95400 Kanalerschließung	10.700	614	1.599	5.504	2.499	484	0	10.086	0
95600 Kanalumbindung	31.799	10.273	3.071	2.515	3.313	3.117	2.903	14.919	6.607
95700 Kanalerneuerung	120.388	14.074	12.898	10.360	11.193	7.672	4.804	46.927	59.387
95801 Kanaldatenbank	575	395	80	100	0	0	0	180	0
I002 Maßnahme Dritter	893	11	629	253	0	0	0	882	0
I105 Zerzabelshofsammler	10.187	152	25	30	30	450	4.500	5.035	5.000
I106 Netzsanierung Kornburg	5.587	63	76	1.111	1.471	814	52	3.524	2.000
I148 Frankenschnellweg Tunnel	19.577	1.939	800	820	520	3.000	3.400	8.540	9.098
I177 Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb	13.233	1.235	1.373	1.525	2.500	4.000	2.600	11.998	0
I200 Reinvestitionen Kanalbetrieb	1.000	0	0	200	200	200	200	800	200
PI1085 Gebieterschließung	4.228	3.796	137	0	0	295	0	432	0
<b>Summe Abwasserableitung</b>	<b>388.081</b>	<b>72.610</b>	<b>30.834</b>	<b>31.711</b>	<b>32.171</b>	<b>31.785</b>	<b>31.846</b>	<b>158.347</b>	<b>157.124</b>
<b>Summe Gesamt</b>	<b>388.081</b>	<b>72.610</b>	<b>30.834</b>	<b>31.711</b>	<b>32.171</b>	<b>31.785</b>	<b>31.846</b>	<b>158.347</b>	<b>157.124</b>



# Investitionsplan 2021 - 2025

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

Hauptansätze, TEUR Maßnahme	Gesamt IST+PLAN	IST bis 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	2021 - 2025	PLAN 2026 ff
96700 Kläranlagenausbau	18.390	325	1.985	3.385	4.497	3.600	2.600	16.067	1.998
I087 Beleuchtungsanlagen KW 1	1.971	63	428	860	420	100	100	1.908	0
I127 Modernisierung Prozessleittechnik	875	488	44	179	147	17	0	387	0
I128 Schutz Serverräume SUN	1.515	174	181	170	646	235	75	1.307	34
I156 Klärwerk 1 Konzept zur	36.438	17.808	9.000	5.500	2.120	2.010	0	18.630	0
I172 Klärwerk 1 - Optimierung Wärme- und	400	0	0	100	300	0	0	400	0
I175 Grundleitungen Betriebsgelände SUN	865	0	65	100	200	200	300	865	0
I176 Ertüchtigung der	1.470	114	601	455	300	0	0	1.356	0
I181 Klärwerk 2 -Ertüchtigung der	214	26	0	55	110	23	0	188	0
I182 Modernisierung Wasserweg KW 1	2.691	41	600	920	550	580	0	2.650	0
I183 Modernisierung elektr. Anlagen im	10.716	1.096	2.919	1.548	3.253	1.500	400	9.620	0
I184 Modernisierung Anlagentechnik	3.741	0	180	1.418	1.293	850	0	3.741	0
I185 Modernisierung elektr. Anlagen im	7.030	424	395	1.681	2.580	1.950	0	6.606	0
I186 Erweiterung der Messtechnik in den	240	0	40	100	100	0	0	240	0
I187 Klärschlammverwertung Nürnberg	12.207	7	1.500	1.300	2.000	3.200	4.200	12.200	0
I188 Modernisierung Prozessleittechnik KW	1.422	0	66	285	276	270	266	1.163	259
I189 KRITIS Abwasserreinigung	113	0	31	66	16	0	0	113	0
PI1116 Erweiterung der mechanischen	3.449	2.246	634	473	96	0	0	1.203	0
PI1127 Vorbeugender Brandschutz	2.266	375	511	496	554	230	100	1.891	0
PI1131 Energiekonzept	693	575	80	31	7	0	0	118	0
PI1134 Weitergehende Abwasserreinigung	24.755	24.210	260	285	0	0	0	545	0
<b>Summe Abwasserreinigung</b>	<b>131.461</b>	<b>47.972</b>	<b>19.520</b>	<b>19.407</b>	<b>19.465</b>	<b>14.765</b>	<b>8.041</b>	<b>81.198</b>	<b>2.291</b>
<b>Summe Gesamt</b>	<b>131.461</b>	<b>47.972</b>	<b>19.520</b>	<b>19.407</b>	<b>19.465</b>	<b>14.765</b>	<b>8.041</b>	<b>81.198</b>	<b>2.291</b>



# Investitionsplan 2021 - 2025

## Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme	Gesamt IST+PLAN	IST bis 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	2021 - 2025	PLAN 2026 ff
<b>Hauptansatz 93102</b>									
<b>Kanalisation Bebauungsplangebiete</b>									
93102.001 Pauschalansatz	1.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000
93102.003 Langwasser "Z"	1.300	0	0	0	0	0	0	0	1.300
93102.004 Tiefes Feld	10.400	0	0	50	500	1.000	2.000	3.550	6.850
93102.005 Schmalau-Ost	4.500	13	5	150	500	500	1.000	2.155	2.332
93102.006 Brunecker Straße	10.400	0	0	0	0	0	0	0	10.400
93102.008 Züricher Straße	449	1	36	12	0	0	0	48	400
93102.009 Am Feuchter Brücklein	2.400	0	0	0	0	0	0	0	2.400
93102.010 Wandererstraße (Quelle-Areal)	1.300	0	0	0	0	0	0	0	1.300
93102.011 Eslarner Straße	780	0	0	0	0	0	0	0	780
93102.012 Nördl. Ebermannstädter Straße	520	0	0	0	0	0	0	0	520
93102.013 Boxdorf-Ost	720	0	0	0	0	0	0	0	720
93102.014 Regensburger Straße 130	650	0	0	0	0	0	0	0	650
93102.016 Dorfäckerstraße	1.255	1.219	0	0	36	0	0	36	0
<b>Summe Hauptansatz 93102</b>	<b>35.674</b>	<b>1.233</b>	<b>41</b>	<b>212</b>	<b>1.036</b>	<b>1.500</b>	<b>3.000</b>	<b>5.789</b>	<b>28.652</b>
<b>Hauptansatz 93103</b>									
<b>Erschließung Baugebiet Wetzendorf</b>									
93103.001 Planungen	112	22	30	30	30	0	0	90	0
93103.002 BA1	450	0	0	0	0	50	100	150	300
<b>Summe Hauptansatz 93103</b>	<b>562</b>	<b>22</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>50</b>	<b>100</b>	<b>240</b>	<b>300</b>
<b>Hauptansatz 93250</b>									
<b>Gebietssanierung Wasserschutzgebiet</b>									
93250.001 Pauschalansatz	28.003	0	0	0	500	800	900	2.200	25.803
93250.002 BA 1: In der Finstermail	3.627	3.424	203	0	0	0	0	203	0
93250.003 BA 2: Happurger- bis Pommelsbrunner	3.435	1.831	1.482	122	0	0	0	1.604	0
93250.004 BA 3: Zu den Kleingärten	3.262	249	681	1.862	468	2	0	3.013	0
93250.005 BA 4: Laufamholz Mitte Ost	3.136	0	160	464	1.249	657	571	3.101	35
93250.006 BA 5: Im Weller	3.137	0	0	50	203	1.029	954	2.236	901
<b>Summe Hauptansatz 93250</b>	<b>44.600</b>	<b>5.504</b>	<b>2.526</b>	<b>2.498</b>	<b>2.420</b>	<b>2.488</b>	<b>2.425</b>	<b>12.357</b>	<b>26.739</b>
<b>Hauptansatz 94250</b>									
<b>Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn</b>									
94250.027 Moorenbrunn Gleiwitzer Straße	1.901	1.861	0	0	0	0	40	40	0
94250.028 Hohenzollernstraße BA 1	759	606	1	0	0	152	0	153	0
94250.029 Hohenzollernstraße BA2 /	1.912	1.557	25	0	0	330	0	355	0
94250.032 Wittelsbacherstraße BA 2/ Von-Soden-	1.574	1.264	0	0	0	0	310	310	0
94250.034 Hermann-Kolb-Straße	2.373	1.023	825	78	12	35	400	1.350	0
94250.035 An der Rundkapelle	115	92	0	0	0	23	0	23	0
94250.037 Oelser Straße / Gleiwitzer Straße	1.028	857	171	0	0	0	0	171	0

Stand: 15.07.21



## Investitionsplan 2021 - 2025

### Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme	Gesamt IST+PLAN	IST bis 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	2021 - 2025	PLAN 2026 ff
<b>Summe Hauptansatz 94250</b>	<b>9.662</b>	<b>7.260</b>	<b>1.022</b>	<b>78</b>	<b>12</b>	<b>540</b>	<b>750</b>	<b>2.402</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz 94450</b> <b>Südosstsammler</b>									
94450.009 BA6: Regensburger Straße bis	7.561	7.461	0	0	0	0	100	100	0
<b>Summe Hauptansatz 94450</b>	<b>7.561</b>	<b>7.461</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz 94800</b> <b>Generalsanierung Siedlungen-Süd</b>									
94800.001 Generalsanierung Siedlungen-Süd	3.220	164	0	0	0	0	0	0	3.056
94800.002 Siedlungen-Süd BA 5: SRK	11.718	10.831	887	0	0	0	0	887	0
94800.003 Siedlungen-Süd BA 1: Minervastraße	22.525	374	259	4.321	6.747	6.624	3.650	21.601	550
94800.005 Julius-Loßmann-Straße / Mausloch	1.217	4	3	5	5	5	60	78	1.135
94800.006 Siedlungen-Süd BA 3: Trierer Straße	14.030	0	0	0	15	15	500	530	13.500
94800.007 Siedlungen-Süd BA 4: Trierer Straße	4.290	0	10	10	70	500	2.800	3.390	900
<b>Summe Hauptansatz 94800</b>	<b>57.000</b>	<b>11.373</b>	<b>1.159</b>	<b>4.336</b>	<b>6.837</b>	<b>7.144</b>	<b>7.010</b>	<b>26.486</b>	<b>19.141</b>
<b>Hauptansatz 94950</b> <b>Regenrückhaltebecken Wertachstraße</b>									
94950.001 RRB Wertachstraße	14.855	7.205	5.368	2.139	110	31	2	7.650	0
<b>Summe Hauptansatz 94950</b>	<b>14.855</b>	<b>7.205</b>	<b>5.368</b>	<b>2.139</b>	<b>110</b>	<b>31</b>	<b>2</b>	<b>7.650</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz 95400</b> <b>Kanalerschließung</b>									
95400.038 Heroldsberg	10.700	614	1.599	5.504	2.499	484	0	10.086	0
<b>Summe Hauptansatz 95400</b>	<b>10.700</b>	<b>614</b>	<b>1.599</b>	<b>5.504</b>	<b>2.499</b>	<b>484</b>	<b>0</b>	<b>10.086</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz 95600</b> <b>sonstiger Kanalbau</b>									
95600.007 Lehrbergerstraße und Leyerstraße	1.365	0	0	0	0	0	0	0	1.365
95600.010 Stauraumerweiterung RÜB Neunhof	306	0	0	0	0	0	0	0	306
95600.013 Am Waldrand (Scherlesgraben)	2.236	0	0	0	0	0	0	0	2.236
95600.015 Auflassung PW Höfles	11.793	6.220	2.364	1.341	1.000	505	363	5.573	0
95600.016 Auflassung RÜ Volkacher Straße	3.310	3.053	138	119	0	0	0	257	0
95600.020 Königstorgaben Schacht S15	148	25	15	97	11	0	0	123	0
95600.022 Leitzstraße	1.431	972	459	0	0	0	0	459	0
95600.023 RKB Sportparkgraben	500	0	50	383	67	0	0	500	0
95600.024 Ertüchtigung RRB 8	300	0	0	0	0	0	300	300	0
95600.025 Drosselbauwerk SO_09 Buchenbühl	300	3	25	25	235	12	0	297	0

Stand: 15.07.21



# Investitionsplan 2021 - 2025

## Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme	Gesamt IST+PLAN	IST bis 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	2021 - 2025	PLAN 2026 ff
95600.026 Auflassung RÜ 59,	8.610	0	10	400	1.500	2.000	2.000	5.910	2.700
95600.027 Vogelsgarten	1.500	0	10	150	500	600	240	1.500	0
<b>Summe Hauptansatz 95600</b>	<b>31.799</b>	<b>10.273</b>	<b>3.071</b>	<b>2.515</b>	<b>3.313</b>	<b>3.117</b>	<b>2.903</b>	<b>14.919</b>	<b>6.607</b>
<b>Hauptansatz 95700</b>									
<b>Kanalsanierung (Renovierung oder</b>									
95700.026 Wernfeler-/Laurentiusstraße	1.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000
95700.027 Schweiggerstraße	2.400	0	0	0	0	0	0	0	2.400
95700.028 Wirthstraße	2.714	99	1.515	1.016	84	0	0	2.615	0
95700.029 Hummelsteiner Weg	550	0	0	0	0	0	0	0	550
95700.030 Hartmutstraße / Herwigstraße	450	0	0	0	0	0	0	0	450
95700.043 Mittelstraße	270	0	0	0	0	0	0	0	270
95700.045 Paumannstraße	1.787	1.534	35	0	0	218	0	253	0
95700.048 Döblinstraße	275	0	0	0	0	0	0	0	275
95700.051 Kaiserstraße (RÜ 32)	65	23	42	0	0	0	0	42	0
95700.067 Schulenburg- / Stauffenbergstr.	3.500	0	0	0	0	0	0	0	3.500
95700.070 Dietfurter und Nebenstraßen	700	0	0	0	0	0	0	0	700
95700.077 Eichenwaldgraben und	4.799	155	191	1.958	1.500	807	188	4.644	0
95700.079 Erlenstegenstraße (ehem. Microtunnel)	895	95	50	50	550	150	0	800	0
95700.100 Nibelungenviertel Süd	2.571	2.452	119	0	0	0	0	119	0
95700.102 Wodanstraße	800	2	2	48	700	48	0	798	0
95700.108 Nicolaistraße / Muggenhofer Straße	1.300	0	0	0	0	50	600	650	650
95700.110 Flurstraße / Kirchenweg	1.782	1.548	4	0	0	230	0	234	0
95700.111 Hallerstraße / Rieterstraße	1.081	48	524	509	0	0	0	1.033	0
95700.121 Blumenstraße / Marientorgraben	3.924	579	143	68	1.200	988	900	3.299	46
95700.126 Henningerkanal (Rathenauplatz)	1.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000
95700.127 Brückenstraße	1.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000
95700.128 Charlotten-/Singerstraße	1.100	0	0	0	0	0	0	0	1.100
95700.133 Am Hammer (2)	795	81	535	179	0	0	0	714	0
95700.137 Hirtenwiesenstraße	1.571	938	232	1	0	0	400	633	0
95700.139 Heynstraße	533	325	208	0	0	0	0	208	0
95700.140 Imbuschstraße /Max-Wönner-Straße	2.061	138	1.163	755	5	0	0	1.923	0
95700.143 Pfälzerstraße	1.802	155	688	676	283	0	0	1.647	0
95700.146 Scharfreiterrig	290	0	0	0	0	0	0	0	290
95700.147 Amundsenstraße	116	23	93	0	0	0	0	93	0
95700.148 Königshofer Weg	1.500	0	60	969	456	15	0	1.500	0
95700.149 Kloster-Ebrach-Straße	128	21	107	0	0	0	0	107	0
95700.150 Zufuhrstraße	830	0	0	0	0	0	0	0	830
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	2.203	70	75	400	922	670	66	2.133	0
95700.154 Regensburger Str. (SHS)	4.479	1.800	2.283	308	42	46	0	2.679	0
95700.155 Löffelholzstraße	1.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000
95700.156 Grünberger Straße	659	172	346	141	0	0	0	487	0
95700.157 Bulmannstraße	300	0	0	0	0	0	0	0	300
95700.158 Leobschützer Straße (Kanal daneben)	300	0	0	0	0	0	0	0	300
95700.159 Paumgartnerstraße	1.230	0	0	0	0	0	0	0	1.230

Stand: 15.07.21



# Investitionsplan 2021 - 2025

## Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	2021 - 2025	PLAN 2026 ff
95700.160	Nopitschstraße	636	614	22	0	0	0	0	22	0
95700.163	Pfannenschmiedsgasse/ Vordere	1.780	0	0	0	0	0	0	0	1.780
95700.164	Spittlertorgraben	1.400	0	0	0	0	0	0	0	1.400
95700.165	Trödelmarkt	400	0	0	0	0	0	0	0	400
95700.166	Winklerstraße / Augustinerstraße	1.250	68	525	551	106	0	0	1.182	0
95700.167	Am Weiher	866	615	251	0	0	0	0	251	0
95700.168	Bertha-von-Suttner-Straße	1.200	0	0	0	0	0	0	0	1.200
95700.169	Dagobertstraße / Rauhäckerstraße	1.370	0	0	0	0	0	0	0	1.370
95700.170	Georg-Buchner-Straße	860	0	0	0	0	0	0	0	860
95700.171	Karlstraße	240	0	0	0	0	0	0	0	240
95700.173	Münsterberger Straße	590	0	0	0	0	0	100	100	490
95700.174	Schmiedeberger Straße	365	0	0	0	0	0	0	0	365
95700.175	Jean-Paul-Platz	400	0	0	0	0	0	0	0	400
95700.177	Arndtstraße	1.100	0	0	0	0	0	0	0	1.100
95700.179	Heister-/ Pettenkoferstraße	3.000	4	0	0	0	0	0	0	2.996
95700.180	Allersberger Straße	1.945	264	1.545	136	0	0	0	1.681	0
95700.181	Beim Hammerwerk (Notüberlauf PW	395	0	0	0	0	0	0	0	395
95700.182	Bismarckstraße	2.509	9	45	2.100	355	0	0	2.500	0
95700.183	Fürther Straße (zw. 56 und 58)	450	0	0	0	0	0	0	0	450
95700.184	Hufelandstraße	2.000	0	0	0	0	0	0	0	2.000
95700.185	Riemenschneiderstraße	620	0	0	0	0	0	0	0	620
95700.186	Bessemer Straße	610	0	0	0	0	0	0	0	610
95700.187	Fischbacher Hauptstraße hinter den	700	0	0	0	50	500	100	650	50
95700.188	Hohenstaufenweg	465	0	0	0	0	0	100	100	365
95700.189	Äußere Schopenhauerstraße	410	0	0	0	0	0	0	0	410
95700.190	Äußere Bayreuther Straße (zw. #89	635	0	0	0	0	0	0	0	635
95700.191	Höfener Straße	1.365	0	0	0	0	0	0	0	1.365
95700.192	Stiche Hermann-Kolb-Straße	85	8	56	21	0	0	0	77	0
95700.193	Pillenreuth	1.165	0	0	0	0	0	0	0	1.165
95700.194	Tunnel Langwasserbahnhof	330	0	0	0	0	0	0	0	330
95700.195	Kafkastraße	680	0	0	0	0	0	0	0	680
95700.196	Mainstraße	210	0	0	0	0	0	0	0	210
95700.197	Tillystraße	400	0	0	0	0	0	0	0	400
95700.198	Marientunnel	1.039	20	842	177	0	0	0	1.019	0
95700.199	Hintere Marktstraße	460	0	0	0	0	0	0	0	460
95700.200	Ingolstädter- Katzwangerstraße	365	0	0	0	0	0	0	0	365
95700.201	Schuckertstraße	190	0	0	0	0	0	0	0	190
95700.202	Markgrafenstraße	170	0	0	0	0	0	0	0	170
95700.203	Hundingstraße	615	0	0	0	0	0	0	0	615
95700.204	Herzogstraße	3.501	1	80	100	1.420	1.500	400	3.500	0
95700.205	Höfener Straße	1.365	0	0	0	0	0	0	0	1.365
95700.206	Scheurlstraße	2.423	23	100	50	1.800	450	0	2.400	0
95700.208	Kirschgartenstraße / Helenenstraße	1.100	0	0	0	0	0	0	0	1.100
95700.209	Obere Kanalstraße	780	0	0	0	0	0	0	0	780
95700.210	Kirchenweg	1.200	0	0	0	0	0	0	0	1.200
95700.211	Hermannstraße	1.100	0	0	0	0	0	0	0	1.100
95700.212	Fürther Straße zwischen Trost- und	700	0	0	0	0	0	0	0	700
95700.213	Süßheimweg	900	0	0	0	0	0	0	0	900
95700.214	Hallplatz	205	2	203	0	0	0	0	203	0

Stand: 15.07.21



# Investitionsplan 2021 - 2025

## Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme	Gesamt IST+PLAN	IST bis 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	2021 - 2025	PLAN 2026 ff
95700.215 Bayreuther Straße / Berliner Platz	2.545	0	15	80	1.500	800	150	2.545	0
95700.216 Am Plärrer	650	0	0	0	0	0	0	0	650
95700.217 Peter-Vischer-Straße / Lorenzer Platz	600	0	0	0	0	0	0	0	600
95700.218 Gerngrossstraße	210	0	0	0	0	0	0	0	210
95700.219 Minervastraße	3.000	0	0	0	20	400	800	1.220	1.780
95700.220 Neunhof	8.000	0	0	50	200	800	1.000	2.050	5.950
95700.221 Pfälzer-Wald-Straße Querung	150	0	0	0	0	0	0	0	150
PI1106 Tassilostrasse	3.004	2.188	799	17	0	0	0	816	0
<b>Summe Hauptansatz 95700</b>	<b>120.388</b>	<b>14.074</b>	<b>12.898</b>	<b>10.360</b>	<b>11.193</b>	<b>7.672</b>	<b>4.804</b>	<b>46.927</b>	<b>59.387</b>
<b>Hauptansatz 95801</b> <b>Kanaldatenbank</b>									
95801.006 Neues KIS	575	395	80	100	0	0	0	180	0
<b>Summe Hauptansatz 95801</b>	<b>575</b>	<b>395</b>	<b>80</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>180</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz I002</b> <b>Maßnahme Dritter</b>									
I002.064 Coca Cola Gelände Ostendstraße	320	7	313	0	0	0	0	313	0
I002.069 Hintere Marktstraße	103	0	0	103	0	0	0	103	0
I002.074 Veilhofstraße	270	4	266	0	0	0	0	266	0
I002.078 Akzo-Nobel-Gelände Jugendhaus	200	0	50	150	0	0	0	200	0
<b>Summe Hauptansatz I002</b>	<b>893</b>	<b>11</b>	<b>629</b>	<b>253</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>882</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz I105</b> <b>Zerzabelshofsammler</b> <b>Verbindungskanal SOS zum PW</b> <b>Metthingstr.</b>									
I105.001 Zerzabelshofsammler	10.187	152	25	30	30	450	4.500	5.035	5.000
<b>Summe Hauptansatz I105</b>	<b>10.187</b>	<b>152</b>	<b>25</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>450</b>	<b>4.500</b>	<b>5.035</b>	<b>5.000</b>
<b>Hauptansatz I106</b> <b>Netzsanierung Kornburg</b>									
I106.001 Netzsanierung Kornburg	3.587	63	76	1.111	1.471	814	52	3.524	0
I106.002 SRK oder RÜB Kornburger	2.000	0	0	0	0	0	0	0	2.000
<b>Summe Hauptansatz I106</b>	<b>5.587</b>	<b>63</b>	<b>76</b>	<b>1.111</b>	<b>1.471</b>	<b>814</b>	<b>52</b>	<b>3.524</b>	<b>2.000</b>
<b>Hauptansatz I148</b> <b>Frankenschnellweg Tunnel</b>									
I148.001 Umlegung Hafensammler	7.218	180	0	20	20	1.000	2.000	3.040	3.998

Stand: 15.07.21



# Investitionsplan 2021 - 2025

## Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme	Gesamt IST+PLAN	IST bis 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	2021 - 2025	PLAN 2026 ff
I148.002 Leistungen Ingenieurbüro	4.352	1.652	800	800	500	600	0	2.700	0
I148.006 Querung 179	7.107	107	0	0	0	1.000	1.000	2.000	5.000
I148.007 Anschluss Gleisdreieck an südl.	900	0	0	0	0	400	400	800	100
<b>Summe Hauptansatz I148</b>	<b>19.577</b>	<b>1.939</b>	<b>800</b>	<b>820</b>	<b>520</b>	<b>3.000</b>	<b>3.400</b>	<b>8.540</b>	<b>9.098</b>
<b>Hauptansatz I177</b> <b>Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb</b>									
I177.001 Architektenwettbewerb	1.381	641	715	25	0	0	0	740	0
I177.002 Planungskosten - Grunderwerb	8.458	594	364	1.500	1.500	2.000	2.500	7.864	0
I177.003 Baukosten	3.100	0	0	0	1.000	2.000	100	3.100	0
I177.004 Bauprovisorium	294	0	294	0	0	0	0	294	0
<b>Summe Hauptansatz I177</b>	<b>13.233</b>	<b>1.235</b>	<b>1.373</b>	<b>1.525</b>	<b>2.500</b>	<b>4.000</b>	<b>2.600</b>	<b>11.998</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz I200</b> <b>Reinvestitionen Kanalbetrieb</b> <b>Modernisierung Sonderbauwerke</b>									
I200.001 Pauschalansatz	1.000	0	0	200	200	200	200	800	200
<b>Summe Hauptansatz I200</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>800</b>	<b>200</b>
<b>Hauptansatz PI1085</b> <b>Kanalisation Kleingründlach</b>									
PI1085.001 Kanalisation Kleingründlach	4.228	3.796	137	0	0	295	0	432	0
<b>Summe Hauptansatz PI1085</b>	<b>4.228</b>	<b>3.796</b>	<b>137</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>295</b>	<b>0</b>	<b>432</b>	<b>0</b>
<b>Summe Abwasserableitung</b>	<b>388.081</b>	<b>72.610</b>	<b>30.834</b>	<b>31.711</b>	<b>32.171</b>	<b>31.785</b>	<b>31.846</b>	<b>158.347</b>	<b>157.124</b>
<b>Summe Gesamt</b>	<b>388.081</b>	<b>72.610</b>	<b>30.834</b>	<b>31.711</b>	<b>32.171</b>	<b>31.785</b>	<b>31.846</b>	<b>158.347</b>	<b>157.124</b>



# Investitionsplan 2021 - 2025

## Abwasserreinigung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme	Gesamt IST+PLAN	IST bis 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	2021 - 2025	PLAN 2026 ff
<b>Hauptansatz 96700</b>									
<b>Kläranlagenausbau</b>									
96700.003 Baupauschale	500	0	100	100	100	100	100	500	0
96700.013 Notstromdieselnetz KW 1	80	0	0	80	0	0	0	80	0
96700.021 Neuordnung Trinkwassernetz Klärwerk	1.140	0	70	450	370	250	0	1.140	0
96700.023 Erweiterung BHKW-Anlagen	2.330	109	607	866	498	250	0	2.221	0
96700.024 Techn. Hochwasserschutz,	8.875	132	200	300	1.800	2.000	2.500	6.800	1.943
96700.028 KW 1 Photovoltaikanlage	55	0	6	40	9	0	0	55	0
96700.030 Austausch Schließsystem in KW1 und	647	60	374	213	0	0	0	587	0
96700.031 Erneuerung Fließgewässermessstation	1.000	0	300	300	400	0	0	1.000	0
96700.032 UV Desinfektion Lüftungsanlagen	143	24	48	16	0	0	0	64	55
96700.033 I20 - Ertüchtigung baulicher	640	0	40	100	500	0	0	640	0
96700.034 C50 - Flockungshilfsmittelstation	750	0	60	670	20	0	0	750	0
96700.035 S71 - Flockungshilfsmittelstation	230	0	180	50	0	0	0	230	0
96700.036 KW1 - Erneuerung MSR - Johnson	2.000	0	0	200	800	1.000	0	2.000	0
<b>Summe Hauptansatz 96700</b>	<b>18.390</b>	<b>325</b>	<b>1.985</b>	<b>3.385</b>	<b>4.497</b>	<b>3.600</b>	<b>2.600</b>	<b>16.067</b>	<b>1.998</b>
<b>Hauptansatz I087</b>									
<b>Beleuchtungsanlagen KW 1</b>									
I087.003 Erneuerung der ELT Gebäude F20 und	801	63	373	265	100	0	0	738	0
I087.005 Erneuerung der ELT Gebäude B50 und	700	0	30	270	200	100	100	700	0
I087.006 Erneuerung der ELT Gebäude H50	470	0	25	325	120	0	0	470	0
<b>Summe Hauptansatz I087</b>	<b>1.971</b>	<b>63</b>	<b>428</b>	<b>860</b>	<b>420</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>1.908</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz I127</b>									
<b>Modernisierung Prozessleittechnik KW 1 u. Erneuerung und Umbau der gesamten Leit- und</b>									
I127.014 Klärwerk 1: Hochlastbelegung	875	488	44	179	147	17	0	387	0
<b>Summe Hauptansatz I127</b>	<b>875</b>	<b>488</b>	<b>44</b>	<b>179</b>	<b>147</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>387</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz I128</b>									
<b>Schutz Serverräume SUN Optimierung infolg KRITIS</b>									
I128.001 Serverzentrum Schlammfäulung	1.133	0	5	167	646	235	75	1.128	5
I128.002 KRITIS Maßnahme im VBG-/ LG 1	241	111	130	0	0	0	0	130	0
I128.003 KRITIS Maßnahmen Kanalbetriebshof	141	63	46	3	0	0	0	49	29
<b>Summe Hauptansatz I128</b>	<b>1.515</b>	<b>174</b>	<b>181</b>	<b>170</b>	<b>646</b>	<b>235</b>	<b>75</b>	<b>1.307</b>	<b>34</b>



# Investitionsplan 2021 - 2025

## Abwasserreinigung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme	Gesamt IST+PLAN	IST bis 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	2021 - 2025	PLAN 2026 ff
<b>Hauptansatz I156</b>									
<b>Klärwerk 1 Konzept zur Umbau und Ertüchtigung der Klärschlammanlagen</b>									
I156.001 Schlammfaulungsanlage	36.438	17.808	9.000	5.500	2.120	2.010	0	18.630	0
<b>Summe Hauptansatz I156</b>	<b>36.438</b>	<b>17.808</b>	<b>9.000</b>	<b>5.500</b>	<b>2.120</b>	<b>2.010</b>	<b>0</b>	<b>18.630</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz I172</b>									
<b>Klärwerk 1 - Optimierung Wärme- und Energiekonzept nach Stilllegung TST</b>									
I172.002 Neue Kältemaschine für Kälteverbund	400	0	0	100	300	0	0	400	0
<b>Summe Hauptansatz I172</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz I175</b>									
<b>Grundleitungen Betriebsgelände SUN Austausch der Schächte, Abwasserleitungen usw.</b>									
I175.001 Austausch der Schächte,	865	0	65	100	200	200	300	865	0
<b>Summe Hauptansatz I175</b>	<b>865</b>	<b>0</b>	<b>65</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>300</b>	<b>865</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz I176</b>									
<b>Ertüchtigung der</b>									
I176.006 Erneuerung der Druckluftversorgung	1.470	114	601	455	300	0	0	1.356	0
<b>Summe Hauptansatz I176</b>	<b>1.470</b>	<b>114</b>	<b>601</b>	<b>455</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.356</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz I181</b>									
<b>KW 2 - Ertüchtigung der Gebäudetechnik Modernisierung Heizung, Klima, Lüftung, MSR</b>									
I181.001 Wärme- und Kälterzeugung T70	214	26	0	55	110	23	0	188	0
<b>Summe Hauptansatz I181</b>	<b>214</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>55</b>	<b>110</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>188</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz I182</b>									
<b>Modernisierung Wasserweg KW 1 Entwicklung aus Systemplan</b>									
I182.001 Strukturplanung und Umsetzung	2.691	41	600	920	550	580	0	2.650	0
<b>Summe Hauptansatz I182</b>	<b>2.691</b>	<b>41</b>	<b>600</b>	<b>920</b>	<b>550</b>	<b>580</b>	<b>0</b>	<b>2.650</b>	<b>0</b>

Stand: 15.07.21



# Investitionsplan 2021 - 2025

## Abwasserreinigung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme	Gesamt IST+PLAN	IST bis 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	2021 - 2025	PLAN 2026 ff
<b>Hauptansatz I183</b>									
<b>Klärwerk 2 - Modernisierung</b>									
<b>Elektrotechnischen Anlagen</b>									
I183.001 Abwasserfilter, ELT-Anlagentechnik	2.457	375	1.537	345	100	100	0	2.082	0
I183.002 AWF Substratdosieranlage	677	117	414	146	0	0	0	560	0
I183.003 Schwachlastbelebung Hebewerk	280	123	137	20	0	0	0	157	0
I183.004 NSHV und MS-Schaltanlagen	1.516	481	733	302	0	0	0	1.035	0
I183.005 Mechanische Reinigung	2.226	0	68	405	1.253	500	0	2.226	0
I183.006 Hochlastbelebung	1.630	0	30	300	1.000	300	0	1.630	0
I183.007 Schwachlastbelebung	1.930	0	0	30	900	600	400	1.930	0
<b>Summe Hauptansatz I183</b>	<b>10.716</b>	<b>1.096</b>	<b>2.919</b>	<b>1.548</b>	<b>3.253</b>	<b>1.500</b>	<b>400</b>	<b>9.620</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz I184</b>									
<b>Modernisierung Anlagentechnik Klärwerk 2</b>									
I184.001 Erneuerung der Rechenanlage [A2]	2.591	0	130	968	993	500	0	2.591	0
I184.002 Erneuerung Probenahmestation 5	50	0	0	50	0	0	0	50	0
I184.003 Erneuerung Abluftreinigungsanlage	1.000	0	50	300	300	350	0	1.000	0
I184.004 Erneuerung Turboverdichter Klärwerk 2	100	0	0	100	0	0	0	100	0
<b>Summe Hauptansatz I184</b>	<b>3.741</b>	<b>0</b>	<b>180</b>	<b>1.418</b>	<b>1.293</b>	<b>850</b>	<b>0</b>	<b>3.741</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz I185</b>									
<b>Klärwerk 1 - Modernisierung</b>									
<b>Elektrotechnischen Anlagen</b>									
I185.001 Schwachlastbelebung	930	0	30	300	300	300	0	930	0
I185.002 Mechanische Reinigung	1.283	5	78	300	600	300	0	1.278	0
I185.003 Abwasserfilter	1.830	0	0	30	900	900	0	1.830	0
I185.004 Substratdosieranlagen D51 / D52	599	0	88	211	200	100	0	599	0
I185.005 HLB, Erneuerung der	546	419	127	0	0	0	0	127	0
I185.006 M40- MSS/NSHV	720	0	20	300	300	100	0	720	0
I185.007 F20 Regenwasserpumpwerk	262	0	22	240	0	0	0	262	0
I185.008 H20/H30-Ertüchtigung der	860	0	30	300	280	250	0	860	0
<b>Summe Hauptansatz I185</b>	<b>7.030</b>	<b>424</b>	<b>395</b>	<b>1.681</b>	<b>2.580</b>	<b>1.950</b>	<b>0</b>	<b>6.606</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz I186</b>									
<b>Erweiterung der Messtechnik in den</b>									
<b>Systematische Projektierung und</b>									
<b>Umsetzung</b>									
I186.001 KW1 AWF - Optimierung der	240	0	40	100	100	0	0	240	0
<b>Summe Hauptansatz I186</b>	<b>240</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>240</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2021 - 2025

## Abwasserreinigung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme	Gesamt IST+PLAN	IST bis 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	2021 - 2025	PLAN 2026 ff
<b>Hauptansatz I187</b>									
<b>Klärschlammverwertung Nürnberg</b>									
I187.001 Planung der thermischen	12.207	7	1.500	1.300	2.000	3.200	4.200	12.200	0
<b>Summe Hauptansatz I187</b>	<b>12.207</b>	<b>7</b>	<b>1.500</b>	<b>1.300</b>	<b>2.000</b>	<b>3.200</b>	<b>4.200</b>	<b>12.200</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz I188</b>									
<b>Erneuerung Automatisierungsstationen</b>									
I188.001 Erneuerung Automatisierungsstationen	1.422	0	66	285	276	270	266	1.163	259
<b>Summe Hauptansatz I188</b>	<b>1.422</b>	<b>0</b>	<b>66</b>	<b>285</b>	<b>276</b>	<b>270</b>	<b>266</b>	<b>1.163</b>	<b>259</b>
<b>Hauptansatz I189</b>									
<b>KRITIS Abwasserreinigung</b>									
<b>Technik, Komponenten zur Erfüllung der Anforderung</b>									
I189.001 Rittal CMC3 Feldmonitoring und	113	0	31	66	16	0	0	113	0
<b>Summe Hauptansatz I189</b>	<b>113</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>66</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>113</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz PI1116</b>									
<b>Klärwerk 1 - Erneuerung</b>									
<b>der mechanischen Anlagen</b>									
PI1116.005 Erneuerung der Rechenanlage [A1C0]	2.325	2.094	175	56	0	0	0	231	0
PI1116.006 Erneuerung der Sandwaschanlage	561	83	334	144	0	0	0	478	0
PI1116.008 Erneuerung der Getriebe	563	69	125	273	96	0	0	494	0
<b>Summe Hauptansatz PI1116</b>	<b>3.449</b>	<b>2.246</b>	<b>634</b>	<b>473</b>	<b>96</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.203</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz PI1127</b>									
<b>Vorbeugender Brandschutz</b>									
PI1127.005 Erneuerung Gaswarnanlage Zulauf	353	349	4	0	0	0	0	4	0
PI1127.006 Erneuerung Gaswarnanlage	276	26	203	47	0	0	0	250	0
PI1127.007 Erneuerung der Brandmeldeanlage im	383	0	174	209	0	0	0	383	0
PI1127.008 Erneuerung Gaswarnanlage	260	0	50	10	200	0	0	260	0
PI1127.009 Erneuerung Gaswarnanlage	180	0	0	30	150	0	0	180	0
PI1127.010 Anpassung der Brandmeldeanlage im	660	0	30	150	150	230	100	660	0
PI1127.011 Erweiterung Gaswarnanlagen KW1 /	154	0	50	50	54	0	0	154	0
<b>Summe Hauptansatz PI1127</b>	<b>2.266</b>	<b>375</b>	<b>511</b>	<b>496</b>	<b>554</b>	<b>230</b>	<b>100</b>	<b>1.891</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2021 - 2025

## Abwasserreinigung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme	Gesamt IST+PLAN	IST bis 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	2021 - 2025	PLAN 2026 ff
<b>Hauptansatz PI1131</b>									
<b>Energiekonzept</b>									
PI1131.001 Einführung eines	693	575	80	31	7	0	0	118	0
<b>Summe Hauptansatz PI1131</b>	<b>693</b>	<b>575</b>	<b>80</b>	<b>31</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>118</b>	<b>0</b>
<b>Hauptansatz PI1134</b>									
<b>Erweiterung der Nachklärbecken</b>									
PI1034 KW 1: Ertüchtigung der	24.755	24.210	260	285	0	0	0	545	0
<b>Summe Hauptansatz PI1134</b>	<b>24.755</b>	<b>24.210</b>	<b>260</b>	<b>285</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>545</b>	<b>0</b>
<b>Summe Abwasserreinigung</b>	<b>131.461</b>	<b>47.972</b>	<b>19.520</b>	<b>19.407</b>	<b>19.465</b>	<b>14.765</b>	<b>8.041</b>	<b>81.198</b>	<b>2.291</b>
<b>Summe Gesamt</b>	<b>131.461</b>	<b>47.972</b>	<b>19.520</b>	<b>19.407</b>	<b>19.465</b>	<b>14.765</b>	<b>8.041</b>	<b>81.198</b>	<b>2.291</b>



# Investitionsplan 2021 - 2025

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

## Abwasserableitung

<b>Maßnahme:</b>	Pauschalansatz						
<b>HA:</b>	Kanalisation Bebauungsplangebiete						
<b>Objektnr.:</b>	93102.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 31.12.30
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.01.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.30	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.000 0	0	0	0	0	0	1.000	

<b>Maßnahme:</b>	Langwasser "Z"						
<b>HA:</b>	Kanalisation Bebauungsplangebiete						
<b>Objektnr.:</b>	93102.003	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.30
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.30	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.30	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.300 0	0	0	0	0	0	1.300	

<b>Maßnahme:</b>	Tiefes Feld						
<b>HA:</b>	Kanalisation Bebauungsplangebiete						
<b>Objektnr.:</b>	93102.004	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.28
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.24	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.28	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
10.400 0	0	50	500	1.000	2.000	6.850	

<b>Maßnahme:</b>	Schmalau-Ost						
<b>HA:</b>	Kanalisation Bebauungsplangebiete						
<b>Objektnr.:</b>	93102.005	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.23
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.23	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.23	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
4.500 13	5	150	500	500	1.000	2.332	



<b>Maßnahme:</b>	Brunecker Straße						
<b>HA:</b>	Kanalisation Bebauungsplangebiete						
<b>Objektnr.:</b>	93102.006	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.31
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.31				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.31				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>
<i>Gesamt</i>			<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>				
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
10.400 0		0	0	0	0	0	10.400

---

<b>Maßnahme:</b>	Züricher Straße						
<b>HA:</b>	Kanalisation Bebauungsplangebiete						
<b>Objektnr.:</b>	93102.008	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.29
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.28				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.29				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>
<i>Gesamt</i>			<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>				
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
449 1		36	12	0	0	0	400

---

<b>Maßnahme:</b>	Am Feuchter Brücklein						
<b>HA:</b>	Kanalisation Bebauungsplangebiete						
<b>Objektnr.:</b>	93102.009	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.29
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.29				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.29				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>
<i>Gesamt</i>			<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>				
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
2.400 0		0	0	0	0	0	2.400

---

<b>Maßnahme:</b>	Wandererstraße (Quelle-Areal)						
<b>HA:</b>	Kanalisation Bebauungsplangebiete						
<b>Objektnr.:</b>	93102.010	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.19
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.25				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.25				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>
<i>Gesamt</i>			<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>				
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
1.300 0		0	0	0	0	0	1.300



Maßnahme:	Eslarner Straße							
HA:	Kanalisation Bebauungsplangebiete							
Objektnr.:	93102.011	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	23.12.26
Objektgenehmigung:		Objektstatus:	Ungeplant				Tats. Baubeginn:	
Gremium:		gepl. Baubeginn:	01.03.26				Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:	23.12.26				Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
780	0	0	0	0	0	0	780	

Maßnahme:	Nördl. Ebermannstädter Straße							
HA:	Kanalisation Bebauungsplangebiete							
Objektnr.:	93102.012	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	23.12.29
Objektgenehmigung:		Objektstatus:	Ungeplant				Tats. Baubeginn:	
Gremium:		gepl. Baubeginn:	01.03.29				Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:	23.12.29				Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
520	0	0	0	0	0	0	520	

Maßnahme:	Boxdorf-Ost							
HA:	Kanalisation Bebauungsplangebiete							
Objektnr.:	93102.013	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	23.12.30
Objektgenehmigung:		Objektstatus:	Ungeplant				Tats. Baubeginn:	
Gremium:		gepl. Baubeginn:	01.03.30				Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:	23.12.30				Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
720	0	0	0	0	0	0	720	

Maßnahme:	Regensburger Straße 130							
HA:	Kanalisation Bebauungsplangebiete							
Objektnr.:	93102.014	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	23.12.30
Objektgenehmigung:		Objektstatus:	Ungeplant				Tats. Baubeginn:	
Gremium:		gepl. Baubeginn:	01.03.30				Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:	23.12.30				Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
650	0	0	0	0	0	0	650	



<b>Maßnahme:</b>	Dorfäckerstraße						
<b>HA:</b>	Kanalisation Bebauungsplangebiete						
<b>Objektnr.:</b>	93102.016	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 28.02.20
<b>Objektgenehmigung:</b>	18.12.18	<b>Objektstatus:</b>	In Gewährleistung	<b>Tats. Baubeginn:</b>	01.07.19		
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.07.19	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	27.09.19		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.508	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	28.02.20	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	27.09.19		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.255 1.219	0	0	36	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Planungen						
<b>HA:</b>	Erschließung Baugebiet Wetzendorf						
<b>Objektnr.:</b>	93103.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.01.24
<b>Objektgenehmigung:</b>	02.10.17	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	18.01.18		
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>	18.01.18	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	31.12.24		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	120	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.12.24	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
112 22	30	30	30	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	BA1						
<b>HA:</b>	Erschließung Baugebiet Wetzendorf						
<b>Objektnr.:</b>	93103.002	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.01.20
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.19	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	31.12.19		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.12.19	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
450 0	0	0	0	50	100	300	

<b>Maßnahme:</b>	Pauschalansatz						
<b>HA:</b>	Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen						
<b>Objektnr.:</b>	93250.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.28
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.21	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	23.12.28		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.28	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
28.003 0	0	0	500	800	900	25.803	



<b>Maßnahme:</b>	BA 1: In der Finstermail						
<b>HA:</b>	Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen						
<b>Objektnr.:</b>	93250.002	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.20		
<b>Objektgenehmigung:</b>	19.09.17	<b>Objektstatus:</b>	Fertiggestellt	<b>Tats. Baubeginn:</b>	25.06.18		
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>		<b>Tats. Fertigstellung:</b>	31.03.21		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	3.630	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	31.03.21		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
3.627 3.424	203	0	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	BA 2: Happurger- bis Pommelsbrunner Straße						
<b>HA:</b>	Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen						
<b>Objektnr.:</b>	93250.003	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.21		
<b>Objektgenehmigung:</b>	20.03.18	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	09.09.19		
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>		<b>Tats. Fertigstellung:</b>	31.03.21		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	3.181	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	31.03.21		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
3.435 1.831	1.482	122	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	BA 3: Zu den Kleingärten						
<b>HA:</b>	Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen						
<b>Objektnr.:</b>	93250.004	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	28.02.23		
<b>Objektgenehmigung:</b>	27.10.20	<b>Objektstatus:</b>	Ausführungsplanung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>		<b>Tats. Fertigstellung:</b>	31.03.21		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	3.465	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	28.02.23		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
3.262 249	681	1.862	468	2	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	BA 4: Laufamholz Mitte Ost						
<b>HA:</b>	Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen						
<b>Objektnr.:</b>	93250.005	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	29.08.25		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		<b>Tats. Fertigstellung:</b>	31.10.22		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	29.08.25		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
3.136 0	160	464	1.249	657	571	35	



<b>Maßnahme:</b>	BA 5: Im Weller						
<b>HA:</b>	Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen						
<b>Objektnr.:</b>	93250.006	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 31.12.25
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.01.24	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.25	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
3.137 0	0	50	203	1.029	954	901	

<b>Maßnahme:</b>	Moorenbrunn Gleiwitzer Straße						
<b>HA:</b>	Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn						
<b>Objektnr.:</b>	94250.027	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 05.07.19
<b>Objektgenehmigung:</b>	18.09.12	<b>Objektstatus:</b>	In Gewährleistung				<b>Tats. Baubeginn:</b> 02.04.18
<b>Gremium:</b>	WL	<b>gepl. Baubeginn:</b>		28.08.17	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		31.10.19
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.904	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		05.07.19	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		31.10.19

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.901 1.861	0	0	0	0	40	0	

<b>Maßnahme:</b>	Hohenzollernstraße BA 1						
<b>HA:</b>	Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn						
<b>Objektnr.:</b>	94250.028	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 18.12.15
<b>Objektgenehmigung:</b>	28.11.14	<b>Objektstatus:</b>	Fertiggestellt				<b>Tats. Baubeginn:</b> 31.08.15
<b>Gremium:</b>	WLK/WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		03.08.15	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		13.05.16
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	839	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		18.12.15	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		13.05.16

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
759 606	1	0	0	152	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Hohenzollernstraße BA2 / Welfenstraße BA1						
<b>HA:</b>	Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn						
<b>Objektnr.:</b>	94250.029	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 30.11.17
<b>Objektgenehmigung:</b>	15.03.16	<b>Objektstatus:</b>	Fertiggestellt				<b>Tats. Baubeginn:</b> 19.09.16
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>		05.09.16	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		05.09.19
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	2.020	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		30.11.17	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		05.09.19

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.912 1.557	25	0	0	330	0	0	



<b>Maßnahme:</b>	Wittelsbacherstraße BA 2/ Von-Soden-Straße BA 3						
<b>HA:</b>	Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn						
<b>Objektnr.:</b>	94250.032	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	30.04.18		
<b>Objektgenehmigung:</b>	13.12.16	<b>Objektstatus:</b>	In Gewährleistung	<b>Tats. Baubeginn:</b>	29.05.17		
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.05.17	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	30.11.18		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.505	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	30.04.18	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	30.11.18		

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.574 1.264	0	0	0	0	310	0	

<b>Maßnahme:</b>	Hermann-Kolb-Straße						
<b>HA:</b>	Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn						
<b>Objektnr.:</b>	94250.034	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.03.22		
<b>Objektgenehmigung:</b>	28.05.19	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	02.06.20		
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>	04.05.20	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	31.03.22		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	2.460	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.03.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	31.03.22		

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
2.373 1.023	825	78	12	35	400	0	

<b>Maßnahme:</b>	An der Rundkapelle						
<b>HA:</b>	Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn						
<b>Objektnr.:</b>	94250.035	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	05.07.19		
<b>Objektgenehmigung:</b>	28.09.16	<b>Objektstatus:</b>	In Gewährleistung	<b>Tats. Baubeginn:</b>	03.04.17		
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>	27.03.17	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	31.10.19		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	279	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	05.07.19	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	31.10.19		

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
115 92	0	0	0	23	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Oelser Straße / Gleiwitzer Straße						
<b>HA:</b>	Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn						
<b>Objektnr.:</b>	94250.037	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	18.12.20		
<b>Objektgenehmigung:</b>	24.09.19	<b>Objektstatus:</b>	In Gewährleistung	<b>Tats. Baubeginn:</b>	11.05.20		
<b>Gremium:</b>	WLK/WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>	04.05.20	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	17.12.20		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.033	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	18.12.20	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	17.12.20		

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.028 857	171	0	0	0	0	0	



<b>Maßnahme:</b>	BA6: Regensburger Straße bis Bayernstraße						
<b>HA:</b>	Südostsammler						
<b>Objektnr.:</b>	94450.009	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 25.04.17
<b>Objektgenehmigung:</b>	08.07.14	<b>Objektstatus:</b>	In Gewährleistung				<b>Tats. Baubeginn:</b> 06.07.15
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>	20.07.15				<b>Tats. Fertigstellung:</b> 13.04.17
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	7.555	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	25.04.17				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b> 13.04.17

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
7.561 7.461		0	0	0	0	100	0

<b>Maßnahme:</b>	Generalsanierung Siedlungen-Süd						
<b>HA:</b>	Generalsanierung Siedlungen-Süd						
<b>Objektnr.:</b>	94800.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.31
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	In Bau				<b>Tats. Baubeginn:</b> 18.09.17
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	18.09.17				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.31				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
3.220 164		0	0	0	0	0	3.056

<b>Maßnahme:</b>	Siedlungen-Süd BA 5: SRK Neulandsiedlung						
<b>HA:</b>	Generalsanierung Siedlungen-Süd						
<b>Objektnr.:</b>	94800.002	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 13.12.19
<b>Objektgenehmigung:</b>	12.07.16	<b>Objektstatus:</b>	Fertiggestellt				<b>Tats. Baubeginn:</b> 18.09.17
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>	28.08.17				<b>Tats. Fertigstellung:</b> 25.06.20
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	11.967	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	13.12.19				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b> 16.07.20

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
11.718 10.831		887	0	0	0	0	0

<b>Maßnahme:</b>	Siedlungen-Süd BA 1: Minervastraße						
<b>HA:</b>	Generalsanierung Siedlungen-Süd						
<b>Objektnr.:</b>	94800.003	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 11.10.24
<b>Objektgenehmigung:</b>	14.07.20	<b>Objektstatus:</b>	Ausführungsplanung				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>	21.03.22				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	22.597	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	11.10.24				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
22.525 374		259	4.321	6.747	6.624	3.650	550



<b>Maßnahme:</b>	Julius-Loßmann-Straße / Mausloch					
<b>HA:</b>	Generalsanierung Siedlungen-Süd					
<b>Objektnr.:</b>	94800.005	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.03.28	
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>		
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		03.03.27	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.03.28	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	

<i>Gesamt</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
1.217 4	3	5	5	5	60	1.135

<b>Maßnahme:</b>	Siedlungen-Süd BA 3: Trierer Straße					
<b>HA:</b>	Generalsanierung Siedlungen-Süd					
<b>Objektnr.:</b>	94800.006	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	17.12.27	
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>		
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		02.03.26	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		17.12.27	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	

<i>Gesamt</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
14.030 0	0	0	15	15	500	13.500

<b>Maßnahme:</b>	Siedlungen-Süd BA 4: Trierer Straße					
<b>HA:</b>	Generalsanierung Siedlungen-Süd					
<b>Objektnr.:</b>	94800.007	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	19.12.25	
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>		
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		03.03.25	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		19.12.25	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	

<i>Gesamt</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
4.290 0	10	10	70	500	2.800	900

<b>Maßnahme:</b>	RRB Wertachstraße					
<b>HA:</b>	Regenrückhaltebecken Wertachstraße					
<b>Objektnr.:</b>	94950.001	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.12.22	
<b>Objektgenehmigung:</b>	22.01.19	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	02.12.19	
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>		02.12.19	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	14.600	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	

<i>Gesamt</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
14.855 7.205	5.368	2.139	110	31	2	0



<b>Maßnahme:</b>	Heroldsberg						
<b>HA:</b>	Abwasserüberleitung						
<b>Objektnr.:</b>	95400.038	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.12.23
<b>Objektgenehmigung:</b>	19.11.19	<b>Objektstatus:</b>	Ausführungsplanung				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>	10.05.21				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	10.700	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	01.12.23				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
10.700 614	1.599	5.504	2.499	484	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Lehrbergerstraße und Leyerstraße						
<b>HA:</b>	Kanalauswechslung						
<b>Objektnr.:</b>	95600.007	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.26
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.06.24				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.26				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.365 0	0	0	0	0	0	1.365	

<b>Maßnahme:</b>	Stauraumerweiterung RÜB Neunhof						
<b>HA:</b>	Kanalbau						
<b>Objektnr.:</b>	95600.010	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.24
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.04.24				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.24				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
306 0	0	0	0	0	0	306	

<b>Maßnahme:</b>	Am Waldrand (Scherlesgraben)						
<b>HA:</b>	Kanalbau						
<b>Objektnr.:</b>	95600.013	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.25
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.24				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.25				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
2.236 0	0	0	0	0	0	2.236	



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:	

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
11.793 6.220	2.364	1.341	1.000	505	363	0	

Maßnahme:	Auflassung RÜ Volkacher Straße				
HA:	Kanalbau				
Objektnr.:	95600.016	Objektleitung:		Gepl. Nutzungsbeginn:	31.08.21
Objektgenehmigung:	24.01.17	Objektstatus:	In Gewährleistung	Tats. Baubeginn:	19.08.19
Gremium:	WA	gepl. Baubeginn:	01.04.19	Tats. Fertigstellung:	17.06.20
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	3.735	gepl. Fertigstellung:	31.08.21	Tats. Nutzungsbeginn:	17.06.20

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
3.310 3.053	138	119	0	0	0	0	

Maßnahme:	Königstorgraben Schacht S15				
HA:	sonstiger Kanalbau				
Objektnr.:	95600.020	Objektleitung:		Gepl. Nutzungsbeginn:	23.12.21
Objektgenehmigung:	20.03.18	Objektstatus:	Ausführungsplanung	Tats. Baubeginn:	
Gremium:	WLT	gepl. Baubeginn:	01.06.21	Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	158	gepl. Fertigstellung:	23.12.21	Tats. Nutzungsbeginn:	

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
148 25	15	97	11	0	0	0	

Maßnahme:	Leitzstraße				
HA:	Kanalvermaschung				
Objektnr.:	95600.022	Objektleitung:		Gepl. Nutzungsbeginn:	30.04.21
Objektgenehmigung:	13.12.19	Objektstatus:	In Gewährleistung	Tats. Baubeginn:	03.08.20
Gremium:	WLK/WLT	gepl. Baubeginn:	01.07.20	Tats. Fertigstellung:	20.04.21
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.457	gepl. Fertigstellung:	30.04.21	Tats. Nutzungsbeginn:	20.04.21

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.431 972	459	0	0	0	0	0	



Maßnahme:	RKB Sportparkgraben							
HA:	sonstiger Kanalbau							
Objektnr.:	95600.023	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	31.10.22
Objektgenehmigung:		Objektstatus:	Planung				Tats. Baubeginn:	
Gremium:		gepl. Baubeginn:	01.03.22				Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:	31.10.22				Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
500	0	50	383	67	0	0	0	

Maßnahme:	Ertüchtigung RRB 8							
HA:	sonstiger Kanalbau							
Objektnr.:	95600.024	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	31.07.26
Objektgenehmigung:		Objektstatus:	Ungeplant				Tats. Baubeginn:	
Gremium:		gepl. Baubeginn:	01.08.25				Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:	31.07.26				Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
300	0	0	0	0	0	300	0	

Maßnahme:	Drosselbauwerk SO_09 Buchenbühl							
HA:	Erneuerung							
Objektnr.:	95600.025	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	01.01.24
Objektgenehmigung:		Objektstatus:	Planung				Tats. Baubeginn:	
Gremium:		gepl. Baubeginn:	01.03.23				Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:	29.12.23				Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
300	3	25	25	235	12	0	0	

Maßnahme:	Auflassung RÜ 59, Kressengartenstraße							
HA:	Kanalbau							
Objektnr.:	95600.026	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	23.12.25
Objektgenehmigung:		Objektstatus:	Planung				Tats. Baubeginn:	
Gremium:		gepl. Baubeginn:	07.03.23				Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:	23.12.25				Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
8.610	0	10	400	1.500	2.000	2.000	2.700	



Maßnahme:	Vogelsgarten							
HA:	Kanalumbindung							
Objektnr.:	95600.027	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	29.04.24
Objektgenehmigung:		Objektstatus:	Planung				Tats. Baubeginn:	
Gremium:		gepl. Baubeginn:		11.04.23			Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:		29.04.24			Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.500	0	10	150	500	600	240	0	

Maßnahme:	Wernfeler-/Laurentiusstraße							
HA:	Kanalerneuerung							
Objektnr.:	95700.026	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	23.12.31
Objektgenehmigung:		Objektstatus:	Planung				Tats. Baubeginn:	
Gremium:		gepl. Baubeginn:		01.03.30			Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:		23.12.31			Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.000	0	0	0	0	0	0	1.000	

Maßnahme:	Schweiggerstraße							
HA:	Kanalrenovierung							
Objektnr.:	95700.027	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	23.12.32
Objektgenehmigung:		Objektstatus:	Ungeplant				Tats. Baubeginn:	
Gremium:		gepl. Baubeginn:		01.03.31			Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:		23.12.32			Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
2.400	0	0	0	0	0	0	2.400	

Maßnahme:	Wirthstraße							
HA:	Kanalerneuerung							
Objektnr.:	95700.028	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	31.08.23
Objektgenehmigung:	26.01.21	Objektstatus:	Ausführungsplanung				Tats. Baubeginn:	
Gremium:	ADO	gepl. Baubeginn:		09.09.21			Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	2.580	gepl. Fertigstellung:		31.08.23			Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
2.714	99	1.515	1.016	84	0	0	0	



<b>Maßnahme:</b>	Hummelsteiner Weg						
<b>HA:</b>	Kanalerneuerung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.029	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.07.28		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.28	<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	01.07.28	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			
<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
550 0	0	0	0	0	0	0	550
<b>Maßnahme:</b>	Hartmutstraße / Herwigstraße						
<b>HA:</b>	Kanalerneuerung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.030	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.28		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.06.28	<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.28	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			
<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
450 0	0	0	0	0	0	0	450
<b>Maßnahme:</b>	Mittelstraße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.043	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.29		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.29	<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.29	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			
<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
270 0	0	0	0	0	0	0	270
<b>Maßnahme:</b>	Paumannstraße						
<b>HA:</b>	Kanalerneuerung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.045	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	29.11.19		
<b>Objektgenehmigung:</b>	28.02.18	<b>Objektstatus:</b>	In Gewährleistung	<b>Tats. Baubeginn:</b>	26.03.19		
<b>Gremium:</b>	WLK/WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.04.19	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	29.06.20		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.850	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	29.11.19	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	29.06.20		
<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
1.787 1.534	35	0	0	218	0	0	



<b>Maßnahme:</b>	Döblinstraße						
<b>HA:</b>	Kanalerneuerung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.048	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.29		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.29	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.29	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
275 0	0	0	0	0	0	275	

<b>Maßnahme:</b>	Kaiserstraße (RÜ 32)						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.051	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	16.04.21		
<b>Objektgenehmigung:</b>	22.10.15	<b>Objektstatus:</b>	In Gewährleistung	<b>Tats. Baubeginn:</b>	04.07.19		
<b>Gremium:</b>	1-2STO	<b>gepl. Baubeginn:</b>		15.06.19	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	13.04.21	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	65	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		16.04.21	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	23.04.21	

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
65 23	42	0	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Schulenburg- / Stauffenbergstr.						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.067	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.30		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.29	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.30	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
3.500 0	0	0	0	0	0	3.500	

<b>Maßnahme:</b>	Dietfurter und Nebenstraßen						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.070	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.27		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.08.27	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.27	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
700 0	0	0	0	0	0	700	



<b>Maßnahme:</b>	Eichenwaldgraben und Vogtsbergstraße (Waldweg)						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.077	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	27.10.23		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		27.10.23	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
4.799 155	191	1.958	1.500	807	188	0	

<b>Maßnahme:</b>	Erlenstegenstraße (ehem. Microtunnel)						
<b>HA:</b>	Kanalerneuerung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.079	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	30.06.23		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.09.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		30.06.23	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
895 95	50	50	550	150	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Nibelungenviertel Süd						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.100	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.03.21		
<b>Objektgenehmigung:</b>	21.04.15	<b>Objektstatus:</b>	In Gewährleistung	<b>Tats. Baubeginn:</b>	18.04.16		
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>		04.04.16	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	15.03.21	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	2.700	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.03.21	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	30.04.21	

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
2.571 2.452	119	0	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Wodanstraße						
<b>HA:</b>	Kanalauswechslung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.102	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.23		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.23	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.23	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
800 2	2	48	700	48	0	0	



Maßnahme:		Nicolaistraße / Muggenhofer Straße													
HA:		Kanalerneuerung													
Objektnr.:		95700.108		Objektleitung:		Gepl. Nutzungsbeginn:		31.05.26							
Objektgenehmigung:				Objektstatus:		Ungeplant		Tats. Baubeginn:							
Gremium:				gepl. Baubeginn:		01.03.25		Tats. Fertigstellung:							
genehmigte Gesamtkosten TEUR:		0		gepl. Fertigstellung:		31.05.26		Tats. Nutzungsbeginn:							
		Gesamt		-----		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr		-----							
		Kosten bis 2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026 ff	
		1.300 0		0		0		0		50		600		650	

Maßnahme:		Flurstraße / Kirchenweg													
HA:		Kanalerneuerung													
Objektnr.:		95700.110		Objektleitung:		Gepl. Nutzungsbeginn:		29.04.16							
Objektgenehmigung:		11.05.15		Objektstatus:		In Gewährleistung		Tats. Baubeginn:							
Gremium:		WLT		gepl. Baubeginn:		07.09.15		Tats. Fertigstellung:							
genehmigte Gesamtkosten TEUR:		1.779		gepl. Fertigstellung:		29.04.16		Tats. Nutzungsbeginn:							
		Gesamt		-----		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr		-----							
		Kosten bis 2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026 ff	
		1.782 1.548		4		0		0		230		0		0	

Maßnahme:		Hallerstraße / Rieterstraße													
HA:		Kanalrenovierung													
Objektnr.:		95700.111		Objektleitung:		Gepl. Nutzungsbeginn:		27.05.23							
Objektgenehmigung:		25.05.20		Objektstatus:		In Bau		Tats. Baubeginn:							
Gremium:		WLK/WLT		gepl. Baubeginn:		01.03.21		Tats. Fertigstellung:							
genehmigte Gesamtkosten TEUR:		1.080		gepl. Fertigstellung:		27.05.23		Tats. Nutzungsbeginn:							
		Gesamt		-----		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr		-----							
		Kosten bis 2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026 ff	
		1.081 48		524		509		0		0		0		0	

Maßnahme:		Blumenstraße /Marientorgaben													
HA:		Kanalrenovierung													
Objektnr.:		95700.121		Objektleitung:		Gepl. Nutzungsbeginn:		31.08.25							
Objektgenehmigung:		24.09.19		Objektstatus:		In Bau		Tats. Baubeginn:							
Gremium:		WA		gepl. Baubeginn:		23.05.20		Tats. Fertigstellung:							
genehmigte Gesamtkosten TEUR:		4.100		gepl. Fertigstellung:		31.08.25		Tats. Nutzungsbeginn:							
		Gesamt		-----		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr		-----							
		Kosten bis 2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026 ff	
		3.924 579		143		68		1.200		988		900		46	



Maßnahme:	Henningerkanal (Rathenauplatz)							
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 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.000	0	0	0	0	0	0	1.000	

Maßnahme:	Brückenstraße							
HA:	Kanalrenovierung							
Objektnr.:	95700.127	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	23.12.27
Objektgenehmigung:		Objektstatus:	Ungeplant				Tats. Baubeginn:	
Gremium:		gepl. Baubeginn:	01.08.26				Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:	23.12.27				Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.000	0	0	0	0	0	0	1.000	

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 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.100	0	0	0	0	0	0	1.100	

Maßnahme:	Am Hammer (2)							
HA:	Kanalrenovierung							
Objektnr.:	95700.133	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	01.05.22
Objektgenehmigung:	18.01.21	Objektstatus:	Ausführungsplanung				Tats. Baubeginn:	
Gremium:	WL	gepl. Baubeginn:	09.08.21				Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	890	gepl. Fertigstellung:	01.05.22				Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
795	81	535	179	0	0	0	0	



<b>Maßnahme:</b>	Hirtenwiesenstraße						
<b>HA:</b>	Kanalerneuerung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.137	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.07.18		
<b>Objektgenehmigung:</b>	08.11.16	<b>Objektstatus:</b>	In Gewährleistung	<b>Tats. Baubeginn:</b>	19.06.17		
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>	02.05.17	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	19.09.18		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.880	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.07.18	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	19.09.18		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.571 938	232	1	0	0	400	0	

<b>Maßnahme:</b>	Heynestraße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.139	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.03.21		
<b>Objektgenehmigung:</b>	13.02.17	<b>Objektstatus:</b>	In Gewährleistung	<b>Tats. Baubeginn:</b>	26.02.19		
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>	04.03.19	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	30.03.21		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	555	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.03.21	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	30.04.21		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
533 325	208	0	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Imbuschstraße /Max-Wönnner-Straße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.140	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	18.03.22		
<b>Objektgenehmigung:</b>	22.09.20	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	08.03.21		
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>	12.03.21	<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.920	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	18.03.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
2.061 138	1.163	755	5	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Pfälzerstraße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.143	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	28.02.22		
<b>Objektgenehmigung:</b>	27.10.20	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>	31.05.21	<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.800	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	28.02.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.802 155	688	676	283	0	0	0	



<b>Maßnahme:</b>	Scharfreiterrig						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.146	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.24		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.24	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.24	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<b>Gesamt</b>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
290 0		0	0	0	0	0	290

<b>Maßnahme:</b>	Amundsenstraße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.147	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.04.21		
<b>Objektgenehmigung:</b>	23.06.20	<b>Objektstatus:</b>	Fertiggestellt	<b>Tats. Baubeginn:</b>	23.02.21		
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		23.11.20	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	115	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		01.04.21	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<b>Gesamt</b>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
116 23		93	0	0	0	0	0

<b>Maßnahme:</b>	Königshofer Weg						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.148	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.08.23		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ausführungsplanung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.08.23	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<b>Gesamt</b>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
1.500 0		60	969	456	15	0	0

<b>Maßnahme:</b>	Kloster-Ebrach-Straße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.149	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	30.04.21		
<b>Objektgenehmigung:</b>	23.06.20	<b>Objektstatus:</b>	Fertiggestellt	<b>Tats. Baubeginn:</b>	23.02.21		
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		23.11.20	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	128	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		30.04.21	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<b>Gesamt</b>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
128 21		107	0	0	0	0	0



<b>Maßnahme:</b>	Zufuhrstraße						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.150	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.28		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.28	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.28	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
830 0	0	0	0	0	0	830	

<b>Maßnahme:</b>	Treuchtlinger Straße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.151	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.28		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.28	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.28	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
225 0	0	0	0	0	0	225	

<b>Maßnahme:</b>	Velburger Straße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.152	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.26		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.26	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.26	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.700 0	0	0	0	0	0	1.700	

<b>Maßnahme:</b>	Tizianstraße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.153	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	28.07.22		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ausführungsplanung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.10.21	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		28.07.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
2.203 70	75	400	922	670	66	0	



<b>Maßnahme:</b>	Regensburger Str. (SHS)						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.154	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 29.10.21
<b>Objektgenehmigung:</b>	28.05.19	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	05.03.20		
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>	02.03.20	<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	4.480	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	29.10.21	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
4.479 1.800	2.283	308	42	46	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Löffelholzstraße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.155	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.32
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.32	<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.32	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.000 0	0	0	0	0	0	1.000	

<b>Maßnahme:</b>	Grünberger Straße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.156	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 31.03.22
<b>Objektgenehmigung:</b>	04.05.20	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	02.11.20		
<b>Gremium:</b>	WLK/WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>	02.11.20	<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.233	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.03.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
659 172	346	141	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Bulmannstraße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.157	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.26
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.26	<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.26	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
300 0	0	0	0	0	0	300	



<b>Maßnahme:</b>	Leobschützer Straße (Kanal daneben)						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.158	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.32
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.32				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.32				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
300 0	0	0	0	0	0	300	

<b>Maßnahme:</b>	Paumgartnerstraße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.159	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.27
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.27				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.27				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.230 0	0	0	0	0	0	1.230	

<b>Maßnahme:</b>	Nopitschstraße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.160	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 12.06.20
<b>Objektgenehmigung:</b>	30.04.19	<b>Objektstatus:</b>	In Gewährleistung				<b>Tats. Baubeginn:</b> 09.10.19
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>	07.10.19				<b>Tats. Fertigstellung:</b> 27.11.20
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	760	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	30.09.20				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b> 27.11.20

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
636 614	22	0	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Pfannenschmiedgasse/ Vordere Sterngasse						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.163	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.26
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.25				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.26				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.780 0	0	0	0	0	0	1.780	



<b>Maßnahme:</b>	Spittlertorgraben							
<b>HA:</b>	Kanalsanierung							
<b>Objektnr.:</b>	95700.164	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.26
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>		Ungeplant			<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.25			<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.26			<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	
<i>Gesamt</i>		----- <i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i> -----						
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.400 0		0	0	0	0	0	1.400	

<b>Maßnahme:</b>	Trödelmarkt							
<b>HA:</b>	Kanalsanierung							
<b>Objektnr.:</b>	95700.165	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.26
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>		Ungeplant			<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.25			<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.26			<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	
<i>Gesamt</i>		<i>----- Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr -----</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
400 0		0	0	0	0	0	400	

<b>Maßnahme:</b>	Winklerstraße / Augustinerstraße							
<b>HA:</b>	Kanalsanierung							
<b>Objektnr.:</b>	95700.166	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.03.22
<b>Objektgenehmigung:</b>	18.01.21	<b>Objektstatus:</b>		Ausführungsplanung			<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>	WLK/WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		02.08.21			<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.250	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		01.03.22			<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	
<i>Gesamt</i>		----- <i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i> -----						
<i>Kosten</i>	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.250	68	525	551	106	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Am Weiher						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.167	<b>Objektleitung:</b>				<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.20
<b>Objektgenehmigung:</b>	06.06.19	<b>Objektstatus:</b> Fertiggestellt				<b>Tats. Baubeginn:</b>	18.11.19
<b>Gremium:</b>	WLK/WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b> 04.11.19				<b>Tats. Fertigstellung:</b>	26.03.21
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.200	<b>gepl. Fertigstellung:</b> 30.04.21				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	26.03.21
<i>Gesamt</i>		<i>----- Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr -----</i>					
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
866 615		251	0	0	0	0	0



Maßnahme:	Bertha-von-Suttner-Straße							
HA:	Kanalsanierung							
Objektnr.:	95700.168	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	23.12.27
Objektgenehmigung:		Objektstatus:	Ungeplant				Tats. Baubeginn:	
Gremium:		gepl. Baubeginn:	01.03.27				Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:	23.12.27				Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		----- Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr -----						
Kosten bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff		
1.200 0	0	0	0	0	0	1.200		

<b>Maßnahme:</b>	Dagobertstraße / Rauhäckerstraße							
<b>HA:</b>	Kanalsanierung							
<b>Objektnr.:</b>	95700.169	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.27
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>		Ungeplant			<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.27			<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.27			<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	
<b>Gesamt</b>								
<i>Kosten bis 2020</i>		<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.370 0		0	0	0	0	0	1.370	

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 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff		
860 0	0	0	0	0	0	860		

<b>Maßnahme:</b>	Karlstraße							
<b>HA:</b>	Kanalsanierung							
<b>Objektnr.:</b>	95700.171	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.26
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>		Ungeplant			<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.25			<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.26			<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	
<i>Gesamt</i>		----- <i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i> -----						
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
240 0		0	0	0	0	0	240	



<b>Maßnahme:</b>	Münsterberger Straße						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.173	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.26		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.26	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.26	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
	590 0	0	0	0	0	100	490

<b>Maßnahme:</b>	Schmiedeberger Straße						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.174	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.26		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.26	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.26	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
	365 0	0	0	0	0	0	365

<b>Maßnahme:</b>	Jean-Paul-Platz						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.175	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.26		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.26	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.26	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
	400 0	0	0	0	0	0	400

<b>Maßnahme:</b>	Arndtstraße						
<b>HA:</b>	Kanalerneuerung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.177	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.09.28		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.28	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		01.09.28	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
	1.100 0	0	0	0	0	0	1.100



Maßnahme:	Heister-/ Pettenkoferstraße							
HA:	Kanalrenovierung							
Objektnr.:	95700.179	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 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff		
3.000 4	0	0	0	0	0	2.996		

<b>Maßnahme:</b>	Allersberger Straße							
<b>HA:</b>	Kanalerneuerung							
<b>Objektnr.:</b>	95700.180	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	26.02.21
<b>Objektgenehmigung:</b>	03.03.20	<b>Objektstatus:</b>		In Bau			<b>Tats. Baubeginn:</b>	05.10.20
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>		05.10.20			<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	2.120	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		28.05.21			<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	
<i>Gesamt</i>		----- <i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i> -----						
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.945 264		1.545	136	0	0	0	0	

Maßnahme:	Beim Hammerwerk (Notüberlauf PW 15)							
HA:	Kanalsanierung							
Objektnr.:	95700.181	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	23.12.29
Objektgenehmigung:		Objektstatus:	Ungeplant				Tats. Baubeginn:	
Gremium:		gepl. Baubeginn:			01.06.29	Tats. Fertigstellung:		
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:			23.12.29	Tats. Nutzungsbeginn:		
Gesamt		----- Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr -----						
Kosten bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff		
395 0	0	0	0	0	0	395		

<b>Maßnahme:</b>	Bismarckstraße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.182	<b>Objektleitung:</b>				<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.23
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>		Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>		
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>			01.03.23	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>			23.12.23	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	
	<i>Gesamt</i>	----- <i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i> -----					
	<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
	2.509 9	45	2.100	355	0	0	0



Maßnahme:	Fürther Straße (zw. 56 und 58)							
HA:	Kanalsanierung							
Objektnr.:	95700.183	Objektleitung:				Gepl. Nutzungsbeginn:		23.12.30
Objektgenehmigung:		Objektstatus:				Tats. Baubeginn:		
Gremium:		gepl. Baubeginn:				01.03.30	Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:				23.12.30	Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
450	0	0	0	0	0	0	450	

Maßnahme:	Hufelandstraße							
HA:	Kanalsanierung							
Objektnr.:	95700.184	Objektleitung:				Gepl. Nutzungsbeginn:		23.12.30
Objektgenehmigung:		Objektstatus:				Tats. Baubeginn:		
Gremium:		gepl. Baubeginn:				01.03.30	Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:				23.12.30	Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
2.000	0	0	0	0	0	0	2.000	

Maßnahme:	Riemenschneiderstraße							
HA:	Kanalsanierung							
Objektnr.:	95700.185	Objektleitung:				Gepl. Nutzungsbeginn:		23.12.28
Objektgenehmigung:		Objektstatus:				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 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
620	0	0	0	0	0	0	620	

Maßnahme:	Bessemer Straße							
HA:	Kanalsanierung							
Objektnr.:	95700.186	Objektleitung:				Gepl. Nutzungsbeginn:		23.12.23
Objektgenehmigung:		Objektstatus:				Tats. Baubeginn:		
Gremium:		gepl. Baubeginn:				01.03.31	Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:				23.12.32	Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
610	0	0	0	0	0	0	610	



Maßnahme:		Fischbacher Hauptstraße hinter den Häusern im Wald								
HA:		Kanalsanierung								
Objektnr.:		95700.187	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:		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 2020		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff			
700 0		0	0	50	500	100	50			

Maßnahme:		Hohenstaufenweg								
HA:		Kanalsanierung								
Objektnr.:		95700.188	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 2020		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff			
465 0		0	0	0	0	100	365			

Maßnahme:		Äußere Schopenhauerstraße								
HA:		Kanalsanierung								
Objektnr.:		95700.189	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:		23.12.32
Objektgenehmigung:			Objektstatus:		Ungeplant			Tats. Baubeginn:		
Gremium:			gepl. Baubeginn:		01.03.32			Tats. Fertigstellung:		
genehmigte Gesamtkosten TEUR:		0	gepl. Fertigstellung:		23.12.32			Tats. Nutzungsbeginn:		
Gesamt		-----		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr			-----			
Kosten bis 2020		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff			
410 0		0	0	0	0	0	410			

Maßnahme:		Äußere Bayreuther Straße (zw. #89 und 121)								
HA:		Kanalsanierung								
Objektnr.:		95700.190	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:		23.12.23
Objektgenehmigung:			Objektstatus:		Ungeplant			Tats. Baubeginn:		
Gremium:			gepl. Baubeginn:		01.03.32			Tats. Fertigstellung:		
genehmigte Gesamtkosten TEUR:		0	gepl. Fertigstellung:		23.12.23			Tats. Nutzungsbeginn:		
Gesamt		-----		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr			-----			
Kosten bis 2020		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff			
635 0		0	0	0	0	0	635			



<b>Maßnahme:</b>	Höfener Straße						
<b>HA:</b>	Kanalerneuerung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.191	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.09.28		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.27	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		01.09.28	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.365 0	0	0	0	0	0	1.365	

<b>Maßnahme:</b>	Stiche Hermann-Kolb-Straße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.192	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.03.22		
<b>Objektgenehmigung:</b>	11.08.20	<b>Objektstatus:</b>	Ausführungsplanung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>	A 1	<b>gepl. Baubeginn:</b>		30.08.21	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	170	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.03.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
85 8	56	21	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Pillenreuth						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.193	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.29		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.29	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.29	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.165 0	0	0	0	0	0	1.165	

<b>Maßnahme:</b>	Tunnel Langwasserbahnhof						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.194	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.29		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.29	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.29	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
330 0	0	0	0	0	0	330	



<b>Maßnahme:</b>	Kafkastraße						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.195	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.29		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.29	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.29	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
680 0	0	0	0	0	0	680	

<b>Maßnahme:</b>	Mainstraße						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.196	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.29		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.29	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.29	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
210 0	0	0	0	0	0	210	

<b>Maßnahme:</b>	Tillystraße						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.197	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.29		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.29	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.29	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
400 0	0	0	0	0	0	400	

<b>Maßnahme:</b>	Marientunnel						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.198	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.22		
<b>Objektgenehmigung:</b>	09.02.21	<b>Objektstatus:</b>	Ausführungsplanung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>	WLK/WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.11.21	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.349	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.039 20	842	177	0	0	0	0	



<b>Maßnahme:</b>	Hintere Marktstraße						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.199	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.30		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.30	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.30	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
460 0	0	0	0	0	0	460	

<b>Maßnahme:</b>	Ingolstädter- Katzwangerstraße						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.200	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.29		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.29	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.29	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
365 0	0	0	0	0	0	365	

<b>Maßnahme:</b>	Schuckertstraße						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.201	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.29		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.29	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.29	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
190 0	0	0	0	0	0	190	

<b>Maßnahme:</b>	Markgrafenstraße						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.202	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.28		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.28	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.28	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
170 0	0	0	0	0	0	170	



<b>Maßnahme:</b>	Hundingstraße						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.203	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.28		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.28	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.28	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
615 0	0	0	0	0	0	615	

<b>Maßnahme:</b>	Herzogstraße						
<b>HA:</b>	Kanalerneuerung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.204	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.07.23		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.07.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.07.23	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
3.501 1	80	100	1.420	1.500	400	0	

<b>Maßnahme:</b>	Höfener Straße						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.205	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.29		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.28	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.29	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.365 0	0	0	0	0	0	1.365	

<b>Maßnahme:</b>	Scheurlstraße						
<b>HA:</b>	Kanalerneuerung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.206	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.03.24		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.23	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.03.24	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
2.423 23	100	50	1.800	450	0	0	



Maßnahme:	Kirschgartenstraße / Helenenstraße							
HA:	Kanalsanierung							
Objektnr.:	95700.208	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 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.100	0	0	0	0	0	0	1.100	

Maßnahme:	Obere Kanalstraße							
HA:	Kanalerneuerung							
Objektnr.:	95700.209	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 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
780	0	0	0	0	0	0	780	

Maßnahme:	Kirchenweg							
HA:	Kanalerneuerung							
Objektnr.:	95700.210	Objektleitung:					Gepl. Nutzungsbeginn:	23.12.30
Objektgenehmigung:		Objektstatus:	Ungeplant				Tats. Baubeginn:	
Gremium:		gepl. Baubeginn:	01.03.30				Tats. Fertigstellung:	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	gepl. Fertigstellung:	23.12.30				Tats. Nutzungsbeginn:	
Gesamt		Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr						
Kosten	bis 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.200	0	0	0	0	0	0	1.200	

Maßnahme:	Hermannstraße							
HA:	Kanalerneuerung							
Objektnr.:	95700.211	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 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.100	0	0	0	0	0	0	1.100	



<b>Maßnahme:</b>	Fürther Straße zwischen Trost- und Zickstraße						
<b>HA:</b>	Kanalerneuerung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.212	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.30
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.30				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.30				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
700 0	0	0	0	0	0	700	

<b>Maßnahme:</b>	Süßheimweg						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.213	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.27
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.27				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.27				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
900 0	0	0	0	0	0	900	

<b>Maßnahme:</b>	Hallplatz						
<b>HA:</b>	Kanalrenovierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.214	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 03.12.21
<b>Objektgenehmigung:</b>	01.04.21	<b>Objektstatus:</b>	Ausführungsplanung				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>	30.08.21				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	205	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	03.12.21				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
205 2	203	0	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Bayreuther Straße / Berliner Platz						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.215	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.23
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.23				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.23				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
2.545 0	15	80	1.500	800	150	0	



<b>Maßnahme:</b>	Am Plärren						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.216	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.26		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.08.26	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.26	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
650 0	0	0	0	0	0	650	

<b>Maßnahme:</b>	Peter-Vischer-Straße / Lorenzer Platz						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.217	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.27		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.27	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.27	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
600 0	0	0	0	0	0	600	

<b>Maßnahme:</b>	Gerngrossstraße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.218	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.29		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.29	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.29	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
210 0	0	0	0	0	0	210	

<b>Maßnahme:</b>	Minervastraße						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.219	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.26		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.24	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.26	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
3.000 0	0	0	20	400	800	1.780	



<b>Maßnahme:</b>	Neunhof						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.220	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.29		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.24	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.29	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
8.000 0	0	50	200	800	1.000	5.950	

<b>Maßnahme:</b>	Pfälzer-Wald-Straße Querung						
<b>HA:</b>	Kanalsanierung						
<b>Objektnr.:</b>	95700.221	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.32		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.32	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.32	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
150 0	0	0	0	0	0	150	

<b>Maßnahme:</b>	Neues KIS						
<b>HA:</b>	Kanaldatenbank						
<b>Objektnr.:</b>	95801.006	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.12.16		
<b>Objektgenehmigung:</b>	16.05.13	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	01.02.14		
<b>Gremium:</b>	WLK/WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.01.14	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.060	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.16	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	27.02.18	

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
575 395	80	100	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Coca Cola Gelände Ostendstraße						
<b>HA:</b>	Maßnahme Dritter						
<b>Objektnr.:</b>	I002.064	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.01.20		
<b>Objektgenehmigung:</b>	27.03.18	<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>	04.09.19		
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.08.18	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	320	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.19	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
320 7	313	0	0	0	0	0	



<b>Maßnahme:</b>	Hintere Marktstraße						
<b>HA:</b>	Maßnahme Dritter						
<b>Objektnr.:</b>	I002.069	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.08.21		
<b>Objektgenehmigung:</b>	19.11.20	<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>	A 1	<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.04.21	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	103	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.08.21	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
103 0	0	103	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Veilhofstraße						
<b>HA:</b>	Maßnahme Dritter						
<b>Objektnr.:</b>	I002.074	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.05.20		
<b>Objektgenehmigung:</b>	19.09.19	<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>	24.02.20		
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.02.20	<b>Tats. Fertigstellung:</b>	22.05.20	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	270	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		01.06.20	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	22.05.20	

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
270 4	266	0	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Akzo-Nobel-Gelände Jugendhaus						
<b>HA:</b>	Maßnahme Dritter						
<b>Objektnr.:</b>	I002.078	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.05.22		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.09.21	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		01.05.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
200 0	50	150	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Zerzabelshofsammler						
<b>HA:</b>	Zerzabelshofsammler						
<b>Objektnr.:</b>	I105.001	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	18.12.26		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		02.09.24	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		18.12.26	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
10.187 152	25	30	30	450	4.500	5.000	



<b>Maßnahme:</b>	Netzsanierung Kornburg						
<b>HA:</b>	Gebietssanierung						
<b>Objektnr.:</b>	I106.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 29.03.24
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung			<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.06.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		29.03.24	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
3.587 63	76	1.111	1.471	814	52	0	

<b>Maßnahme:</b>	SRK oder RÜB Kornburger Hauptstraße						
<b>HA:</b>	Netzsanierung Kornburg						
<b>Objektnr.:</b>	I106.002	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.28
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant			<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.03.25	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.28	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
2.000 0	0	0	0	0	0	2.000	

<b>Maßnahme:</b>	Umlegung Hafensammler						
<b>HA:</b>	Frankenschnellweg						
<b>Objektnr.:</b>	I148.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 31.12.14
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung			<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.08.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.24	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
7.218 180	0	20	20	1.000	2.000	3.998	

<b>Maßnahme:</b>	Leistungen Ingenieurbüro						
<b>HA:</b>	Frankenschnellweg						
<b>Objektnr.:</b>	I148.002	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.06.23
<b>Objektgenehmigung:</b>	28.02.11	<b>Objektstatus:</b>	In Bau			<b>Tats. Baubeginn:</b>	01.04.11
<b>Gremium:</b>	WLK/WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.04.11	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	4.900	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		01.06.25	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
4.352 1.652	800	800	500	600	0	0	



<b>Maßnahme:</b>	Querung 179						
<b>HA:</b>	Frankenschnellweg						
<b>Objektnr.:</b>	I148.006	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.21		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.06.21	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
7.107 107	0	0	0	1.000	1.000	5.000	

<b>Maßnahme:</b>	Anschluss Gleisdreieck an südl. Hauptsammler						
<b>HA:</b>	Frankenschnellweg						
<b>Objektnr.:</b>	I148.007	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.12.22		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.09.21	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
900 0	0	0	0	400	400	100	

<b>Maßnahme:</b>	Architektenwettbewerb						
<b>HA:</b>	REKO SUN						
<b>Objektnr.:</b>	I177.001	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.21		
<b>Objektgenehmigung:</b>	09.09.19	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	01.12.19		
<b>Gremium:</b>	WLK/WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		16.12.19	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.350	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.21	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.381 641	715	25	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Planungskosten - Grunderwerb						
<b>HA:</b>	Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik						
<b>Objektnr.:</b>	I177.002	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	23.12.30		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.10.19	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.12.30	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
8.458 594	364	1.500	1.500	2.000	2.500	0	



<b>Maßnahme:</b>	Baukosten						
<b>HA:</b>	Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik						
<b>Objektnr.:</b>	I177.003	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.12.30
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ausführungsplanung				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.25				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.12.30				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
3.100 0	0	0	1.000	2.000	100	0	

<b>Maßnahme:</b>	Bauprovisorium						
<b>HA:</b>	Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik						
<b>Objektnr.:</b>	I177.004	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 23.07.21
<b>Objektgenehmigung:</b>	29.04.20	<b>Objektstatus:</b>	Ausführungsplanung				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>	05.07.21				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	345	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	23.07.21				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
294 0	294	0	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Pauschalansatz						
<b>HA:</b>	Reinvestitionen Kanalbetrieb						
<b>Objektnr.:</b>	I200.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>					<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>					<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.000 0	0	200	200	200	200	200	

<b>Maßnahme:</b>	Kanalisation Kleingründlach						
<b>HA:</b>	Gebietserschließung						
<b>Objektnr.:</b>	PI1085.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 30.04.21
<b>Objektgenehmigung:</b>	21.04.15	<b>Objektstatus:</b>	Fertiggestellt				<b>Tats. Baubeginn:</b> 22.02.16
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>	25.01.16				<b>Tats. Fertigstellung:</b> 30.04.21
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	4.560	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	30.04.21				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b> 30.04.21

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
4.228 3.796	137	0	0	295	0	0	



---

**Maßnahme:** Tassilostrasse  
**HA:** Kanalerneuerung

**Objektnr.:** PI1106      **Objektleitung:**      **Gepl. Nutzungsbeginn:** 31.08.20  
**Objektgenehmigung:** 21.01.19      **Objektstatus:** In Gewährleistung      **Tats. Baubeginn:** 04.11.19  
**Gremium:** WA      **gepl. Baubeginn:** 23.09.19      **Tats. Fertigstellung:** 17.12.20  
**genehmigte Gesamtkosten TEUR:** 3.950      **gepl. Fertigstellung:** 31.08.20      **Tats. Nutzungsbeginn:** 17.12.20

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>					
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
3.004 2.188	799	17	0	0	0	0



# Investitionsplan 2021 - 2025

Objektplanfilter: Gesperrt: Nein, Abgerechnet: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

## Abwasserreinigung

<b>Maßnahme:</b>		Baupauschale						
<b>HA:</b>		Kläranlagenausbau						
<b>Objektnr.:</b>		96700.003	<b>Objektleitung:</b>				<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	
<b>Objektgenehmigung:</b>			<b>Objektstatus:</b>		Ungeplant		<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>			<b>gepl. Baubeginn:</b>				<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>		0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	
<i>Gesamt</i>		-----		<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>			-----	
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
500 0		100	100	100	100	100	0	

---

<b>Maßnahme:</b>		Notstromdieselnetz KW 1						
<b>HA:</b>		Kläranlagenausbau						
<b>Objektnr.:</b>		96700.013	<b>Objektleitung:</b>				<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	30.06.25
<b>Objektgenehmigung:</b>			<b>Objektstatus:</b>		Ungeplant		<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>			<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.07.24		<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>		0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		30.06.25		<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	
<i>Gesamt</i>		-----		<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>			-----	
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
80 0		0	80	0	0	0	0	

---

<b>Maßnahme:</b>		Neuordnung Trinkwassernetz Klärwerk 1						
<b>HA:</b>		Kläranlagenausbau						
<b>Objektnr.:</b>		96700.021	<b>Objektleitung:</b>				<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.01.23
<b>Objektgenehmigung:</b>			<b>Objektstatus:</b>		Planung		<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>			<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.01.22		<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>		0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.22		<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	
<i>Gesamt</i>		-----		<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>			-----	
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.140 0		70	450	370	250	0	0	

---

<b>Maßnahme:</b>		Erweiterung BHKW-Anlagen						
<b>HA:</b>		Kläranlagenausbau						
<b>Objektnr.:</b>		96700.023	<b>Objektleitung:</b>				<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.12.22
<b>Objektgenehmigung:</b>			<b>Objektstatus:</b>		Ausführungsplanung		<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>			<b>gepl. Baubeginn:</b>		05.07.21		<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>		0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		30.11.22		<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	
<i>Gesamt</i>		-----		<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>			-----	
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
2.330 109		607	866	498	250	0	0	



<b>Maßnahme:</b>	Techn. Hochwasserschutz, Ertüchtigung KW1 Deich						
<b>HA:</b>	Kläranlagenausbau						
<b>Objektnr.:</b>	96700.024	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.10.27		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		30.09.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		23.09.27	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
8.875 132		200	300	1.800	2.000	2.500	1.943

---

<b>Maßnahme:</b>	KW 1 Photovoltaikanlage						
<b>HA:</b>	Kläranlagenausbau						
<b>Objektnr.:</b>	96700.028	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.01.23		
<b>Objektgenehmigung:</b>	19.06.19	<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>	A 2	<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.01.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	58	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
55 0		6	40	9	0	0	0

---

<b>Maßnahme:</b>	Austausch Schließsystem in KW1 und KW2						
<b>HA:</b>	Kläranlagenausbau						
<b>Objektnr.:</b>	96700.030	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.12.21		
<b>Objektgenehmigung:</b>	14.06.19	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	15.07.20		
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.07.20	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	634	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.21	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
647 60		374	213	0	0	0	0

---

<b>Maßnahme:</b>	Erneuerung Fließgewässermessstation						
<b>HA:</b>	Kläranlagenausbau						
<b>Objektnr.:</b>	96700.031	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.04.23		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.10.21	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.03.23	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
1.000 0		300	300	400	0	0	0



<b>Maßnahme:</b>	UV Desinfektion Lüftungsanlagen nachrüsten						
<b>HA:</b>	Kläranlagenausbau						
<b>Objektnr.:</b>	96700.032	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 30.12.20
<b>Objektgenehmigung:</b>	22.10.20	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	07.12.20		
<b>Gremium:</b>	A 2	<b>gepl. Baubeginn:</b>	14.12.20	<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	142	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	30.04.21	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	22.12.20		

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
143 24	48	16	0	0	0	55	

<b>Maßnahme:</b>	I20 - Ertüchtigung baulicher Brandschutz						
<b>HA:</b>	Kläranlagenausbau						
<b>Objektnr.:</b>	96700.033	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.01.23
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.01.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.12.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
640 0	40	100	500	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	C50 - Flockungshilfsmittelstation						
<b>HA:</b>	Kläranlagenausbau						
<b>Objektnr.:</b>	96700.034	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.08.22
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.04.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	30.07.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
750 0	60	670	20	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	S71 - Flockungshilfsmittelstation						
<b>HA:</b>	Kläranlagenausbau						
<b>Objektnr.:</b>	96700.035	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.02.22
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.10.21	<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.01.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
230 0	180	50	0	0	0	0	



<b>Maßnahme:</b>	KW1 - Erneuerung MSR - Johnson Controls						
<b>HA:</b>	Kläranlagenausbau						
<b>Objektnr.:</b>	96700.036	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 31.12.22
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.01.22				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.12.23				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
2.000 0	0	200	800	1.000	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Erneuerung der ELT Gebäude F20 und F41						
<b>HA:</b>	Beleuchtungsanlagen KW 1						
<b>Objektnr.:</b>	I087.003	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 31.03.22
<b>Objektgenehmigung:</b>	12.10.20	<b>Objektstatus:</b>	In Bau				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>	14.06.21				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	692	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.03.22				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
801 63	373	265	100	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Erneuerung der ELT Gebäude B50 und E50						
<b>HA:</b>	Beleuchtungsanlagen KW 1						
<b>Objektnr.:</b>	I087.005	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 31.05.23
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.05.22				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.05.23				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
700 0	30	270	200	100	100	0	

<b>Maßnahme:</b>	Erneuerung der ELT Gebäude H50						
<b>HA:</b>	Beleuchtungsanlagen KW 1						
<b>Objektnr.:</b>	I087.006	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 31.05.23
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.05.22				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.05.23				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
470 0	25	325	120	0	0	0	



<b>Maßnahme:</b>	Klärwerk 1: Hochlastbelebung						
<b>HA:</b>	Modernisierung Prozessleittechnik Klärwerk 1 u. 2						
<b>Objektnr.:</b>	I127.014	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>
<b>Objektgenehmigung:</b>	23.12.15	<b>Objektstatus:</b>	Fertiggestellt				<b>Tats. Baubeginn:</b> 01.10.18
<b>Gremium:</b>	WLK/WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>					<b>Tats. Fertigstellung:</b> 31.12.22
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	887	<b>gepl. Fertigstellung:</b>					<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b> 31.12.20

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
875 488	44	179	147	17	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Serverzentrum Schlammfäulung						
<b>HA:</b>	Schutz Serverräume SUN						
<b>Objektnr.:</b>	I128.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.02.24
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.12.21				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.12.23				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.133 0	5	167	646	235	75	5	

<b>Maßnahme:</b>	KRITIS Maßnahme im VBG-/ LG 1						
<b>HA:</b>	Schutz Serverräume SUN						
<b>Objektnr.:</b>	I128.002	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>
<b>Objektgenehmigung:</b>	29.09.20	<b>Objektstatus:</b>	Fertiggestellt				<b>Tats. Baubeginn:</b> 01.05.20
<b>Gremium:</b>	A 2	<b>gepl. Baubeginn:</b>					<b>Tats. Fertigstellung:</b> 31.12.21
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	230	<b>gepl. Fertigstellung:</b>					<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b> 01.11.20

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
241 111	130	0	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	KRITIS Maßnahmen Kanalbetriebshof						
<b>HA:</b>	Schutz Serverräume SUN						
<b>Objektnr.:</b>	I128.003	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 30.10.20
<b>Objektgenehmigung:</b>	13.07.20	<b>Objektstatus:</b>	Fertiggestellt				<b>Tats. Baubeginn:</b> 10.08.20
<b>Gremium:</b>	A 2	<b>gepl. Baubeginn:</b>	10.08.20				<b>Tats. Fertigstellung:</b> 23.10.20
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	130	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	01.06.21				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b> 26.10.20

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>						
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
141 63	46	3	0	0	0	29	



<b>Maßnahme:</b>	Schlammfaulungsanlage						
<b>HA:</b>	Ertüchtigung und Umbau Schlammbehandlungsanlagen						
<b>Objektnr.:</b>	I156.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 31.12.20
<b>Objektgenehmigung:</b>	12.02.08	<b>Objektstatus:</b>	In Bau				<b>Tats. Baubeginn:</b> 11.01.16
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.07.15			<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	36.404	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		30.06.22			<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b> 26.03.21

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
36.438 17.808		9.000	5.500	2.120	2.010	0	0

<b>Maßnahme:</b>	Neue Kältemaschine für Kälteverbund KW1						
<b>HA:</b>	Klärwerk 1 - Optimierung Wärme- und Kälteverbund						
<b>Objektnr.:</b>	I172.002	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.10.22
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.02.22			<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		30.09.22			<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
400 0		0	100	300	0	0	0

<b>Maßnahme:</b>	Austausch der Schächte, Abwasserleitungen usw.						
<b>HA:</b>	Grundleitungen Betriebsgelände SUN						
<b>Objektnr.:</b>	I175.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.01.27
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.10.21			<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.26			<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
865 0		65	100	200	200	300	0

<b>Maßnahme:</b>	Erneuerung der Druckluftversorgung SLB [C1C0]						
<b>HA:</b>	Ertüchtigung der Schwachlastbelebungsanlage						
<b>Objektnr.:</b>	I176.006	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.02.22
<b>Objektgenehmigung:</b>	22.09.20	<b>Objektstatus:</b>	Ausführungsplanung				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.08.21			<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.558	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.21			<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
1.470 114		601	455	300	0	0	0



<b>Maßnahme:</b>	Wärme- und Kälterzeugung T70 erneuern						
<b>HA:</b>	Klärwerk 2 -Ertüchtigung der Gebäudetechnik						
<b>Objektnr.:</b>	I181.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.08.24
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.03.22				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.07.24				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>
<b>Gesamt</b>			<b>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</b>				
<b>Kosten bis 2020</b>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
214 26		0	55	110	23	0	0

---

<b>Maßnahme:</b>	Strukturplanung und Umsetzung						
<b>HA:</b>	Modernisierung Wasserweg KW 1						
<b>Objektnr.:</b>	I182.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.01.45
<b>Objektgenehmigung:</b>	28.04.21	<b>Objektstatus:</b>	Planung				<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>	WLK/WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>	29.03.22				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	2.650	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.12.44				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>
<b>Gesamt</b>			<b>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</b>				
<b>Kosten bis 2020</b>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
2.691 41		600	920	550	580	0	0

---

<b>Maßnahme:</b>	Abwasserfilter, ELT-Anlagentechnik						
<b>HA:</b>	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2						
<b>Objektnr.:</b>	I183.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 31.12.21
<b>Objektgenehmigung:</b>	04.02.20	<b>Objektstatus:</b>	In Bau				<b>Tats. Baubeginn:</b> 01.07.20
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.07.20				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	2.587	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.12.21				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>
<b>Gesamt</b>			<b>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</b>				
<b>Kosten bis 2020</b>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
2.457 375		1.537	345	100	100	0	0

---

<b>Maßnahme:</b>	AWF Substratdosieranlage						
<b>HA:</b>	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2						
<b>Objektnr.:</b>	I183.002	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 30.04.22
<b>Objektgenehmigung:</b>	31.01.20	<b>Objektstatus:</b>	In Bau				<b>Tats. Baubeginn:</b> 15.07.20
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>	15.07.20				<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	491	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	30.04.22				<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>
<b>Gesamt</b>			<b>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</b>				
<b>Kosten bis 2020</b>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
677 117		414	146	0	0	0	0



<b>Maßnahme:</b>	Schwachlastbelegung Hebewerk						
<b>HA:</b>	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2						
<b>Objektnr.:</b>	I183.003	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 31.08.21
<b>Objektgenehmigung:</b>	29.04.20	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	06.07.20		
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		02.06.20	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	281	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.08.21	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
280 123	137	20	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	NSHV und MS-Schaltanlagen						
<b>HA:</b>	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2						
<b>Objektnr.:</b>	I183.004	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 31.12.21
<b>Objektgenehmigung:</b>	06.07.20	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	18.05.20		
<b>Gremium:</b>	WLK/WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		15.05.20	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	1.497	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.21	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.516 481	733	302	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Mechanische Reinigung						
<b>HA:</b>	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2						
<b>Objektnr.:</b>	I183.005	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 30.06.23
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.02.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		30.06.23	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
2.226 0	68	405	1.253	500	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Hochlastbelegung						
<b>HA:</b>	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2						
<b>Objektnr.:</b>	I183.006	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 31.12.23
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.06.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.23	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.630 0	30	300	1.000	300	0	0	



<b>Maßnahme:</b>	Schwachlastbelegung						
<b>HA:</b>	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2						
<b>Objektnr.:</b>	I183.007	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.12.24		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.01.23	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.24	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.930 0	0	30	900	600	400	0	

<b>Maßnahme:</b>	Erneuerung der Rechenanlage [A2]						
<b>HA:</b>	Modernisierung Klärwerk 2						
<b>Objektnr.:</b>	I184.001	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.11.23		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.09.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.10.23	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
2.591 0	130	968	993	500	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Erneuerung Probenahmestation 5						
<b>HA:</b>	Modernisierung Klärwerk 2						
<b>Objektnr.:</b>	I184.002	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.08.22		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.04.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.07.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
50 0	0	50	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Erneuerung Abluftreinigungsanlage						
<b>HA:</b>	Modernisierung Klärwerk 2						
<b>Objektnr.:</b>	I184.003	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.01.25		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.01.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.24	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
1.000 0	50	300	300	350	0	0	



Maßnahme:		Erneuerung Turboverdichter Klärwerk 2							
HA:		Modernisierung Anlagentechnik Klärwerk 2							
Objektnr.:		I184.004	Objektleitung:				Gepl. Nutzungsbeginn:		01.04.23
Objektgenehmigung:			Objektstatus:		Ungeplant		Tats. Baubeginn:		
Gremium:			gepl. Baubeginn:		01.09.22		Tats. Fertigstellung:		
genehmigte Gesamtkosten TEUR:		0	gepl. Fertigstellung:		31.03.23		Tats. Nutzungsbeginn:		
Gesamt		----- Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr -----							
Kosten bis 2020		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff		
100 0		0	100	0	0	0	0		

---

Maßnahme:		Schwachlastbelegung							
HA:		Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1							
Objektnr.:		I185.001	Objektleitung:				Gepl. Nutzungsbeginn:		31.07.23
Objektgenehmigung:			Objektstatus:		Ungeplant		Tats. Baubeginn:		
Gremium:			gepl. Baubeginn:		01.03.22		Tats. Fertigstellung:		
genehmigte Gesamtkosten TEUR:		0	gepl. Fertigstellung:		31.07.23		Tats. Nutzungsbeginn:		
Gesamt		----- Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr -----							
Kosten bis 2020		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff		
930 0		30	300	300	300	0	0		

---

Maßnahme:		Mechanische Reinigung							
HA:		Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1							
Objektnr.:		I185.002	Objektleitung:				Gepl. Nutzungsbeginn:		31.12.23
Objektgenehmigung:			Objektstatus:		In Bau		Tats. Baubeginn:		
Gremium:			gepl. Baubeginn:		04.10.21		Tats. Fertigstellung:		
genehmigte Gesamtkosten TEUR:		0	gepl. Fertigstellung:		31.12.23		Tats. Nutzungsbeginn:		
Gesamt		----- Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr -----							
Kosten bis 2020		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff		
1.283 5		78	300	600	300	0	0		

---

Maßnahme:		Abwasserfilter							
HA:		Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1							
Objektnr.:		I185.003	Objektleitung:				Gepl. Nutzungsbeginn:		31.12.24
Objektgenehmigung:			Objektstatus:		Ungeplant		Tats. Baubeginn:		
Gremium:			gepl. Baubeginn:		01.03.23		Tats. Fertigstellung:		
genehmigte Gesamtkosten TEUR:		0	gepl. Fertigstellung:		31.12.24		Tats. Nutzungsbeginn:		
Gesamt		----- Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr -----							
Kosten bis 2020		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff		
1.830 0		0	30	900	900	0	0		



<b>Maßnahme:</b>	Substratdosieranlagen D51 / D52						
<b>HA:</b>	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1						
<b>Objektnr.:</b>	I185.004	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	30.04.22		
<b>Objektgenehmigung:</b>	02.12.20	<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.08.21	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	606	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		30.04.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
599 0	88	211	200	100	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	HLB, Erneuerung der Mittelspannungsanlage						
<b>HA:</b>	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1						
<b>Objektnr.:</b>	I185.005	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	30.06.21		
<b>Objektgenehmigung:</b>	30.07.20	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	18.05.20		
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		15.05.20	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	546	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		30.06.21	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
546 419	127	0	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	M40- MSS/NSHV						
<b>HA:</b>	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1						
<b>Objektnr.:</b>	I185.006	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.12.24		
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.05.23	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.24	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
720 0	20	300	300	100	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	F20 Regenwasserpumpwerk						
<b>HA:</b>	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1						
<b>Objektnr.:</b>	I185.007	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.12.22		
<b>Objektgenehmigung:</b>	14.04.21	<b>Objektstatus:</b>	Planung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.02.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	262	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
262 0	22	240	0	0	0	0	



<b>Maßnahme:</b>	H20/H30-Ertüchtigung der Elektrotechnik						
<b>HA:</b>	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1						
<b>Objektnr.:</b>	I185.008	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 31.12.22
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung			<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.06.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.22	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<i>Gesamt</i>		<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>					
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
860 0		30	300	280	250	0	0

---

<b>Maßnahme:</b>	KW1 AWF - Optimierung der Messstelle 7 + 8						
<b>HA:</b>	Erweiterung der Messtechnik in den Klärwerken						
<b>Objektnr.:</b>	I186.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.01.23
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant			<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.01.22	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		01.06.23	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<i>Gesamt</i>		<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>					
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
240 0		40	100	100	0	0	0

---

<b>Maßnahme:</b>	Planung der thermischen Klärschlammverwertung, TKV						
<b>HA:</b>	Klärschlammverwertung Nürnberg						
<b>Objektnr.:</b>	I187.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 30.01.30
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Planung			<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		17.03.25	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		30.11.29	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<i>Gesamt</i>		<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>					
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
12.207 7		1.500	1.300	2.000	3.200	4.200	0

---

<b>Maßnahme:</b>	Erneuerung Automatisierungsstationen						
<b>HA:</b>	Modernisierung Prozessleittechnik KW 1 u. 2						
<b>Objektnr.:</b>	I188.001	<b>Objektleitung:</b>					<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.01.22
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant			<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>		01.09.21	<b>Tats. Fertigstellung:</b>		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		31.12.26	<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>		
<i>Gesamt</i>		<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>					
<i>Kosten bis 2020</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
1.422 0		66	285	276	270	266	259



<b>Maßnahme:</b>	Rittal CMC3 Feldmonitoring und Zugangssystem					
<b>HA:</b>	KRITIS Abwasserreinigung					
<b>Objektnr.:</b>	I189.001	<b>Objektleitung:</b>				<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.11.22
<b>Objektgenehmigung:</b>		<b>Objektstatus:</b>	Ungeplant			<b>Tats. Baubeginn:</b>
<b>Gremium:</b>		<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.08.21			<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	0	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	31.10.22			<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>					
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
113 0	31	66	16	0	0	0

<b>Maßnahme:</b>	KW 1: Ertüchtigung der Nachklärbecken 1-3					
<b>HA:</b>	Weitergehende Abwasserreinigung					
<b>Objektnr.:</b>	PI1034	<b>Objektleitung:</b>				<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 30.04.14
<b>Objektgenehmigung:</b>	22.01.08	<b>Objektstatus:</b>	Fertiggestellt			<b>Tats. Baubeginn:</b> 29.03.10
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.04.10			<b>Tats. Fertigstellung:</b> 17.04.14
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	24.087	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	18.04.14			<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b> 25.11.13

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>					
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
24.755 24.210	260	285	0	0	0	0

<b>Maßnahme:</b>	Erneuerung der Rechenanlage [A1C0]					
<b>HA:</b>	Erweiterung der mechanischen Anlagen					
<b>Objektnr.:</b>	PI1116.005	<b>Objektleitung:</b>				<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 31.01.20
<b>Objektgenehmigung:</b>	30.05.17	<b>Objektstatus:</b>	In Bau			<b>Tats. Baubeginn:</b> 01.04.19
<b>Gremium:</b>	WA	<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.04.19			<b>Tats. Fertigstellung:</b> 31.07.20
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	3.433	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	13.12.19			<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b> 01.08.20

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>					
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
2.325 2.094	175	56	0	0	0	0

<b>Maßnahme:</b>	Erneuerung der Sandwaschanlage [A1D0]					
<b>HA:</b>	Erweiterung der mechanischen Anlagen					
<b>Objektnr.:</b>	PI1116.006	<b>Objektleitung:</b>				<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b> 01.01.22
<b>Objektgenehmigung:</b>	02.07.19	<b>Objektstatus:</b>	In Bau			<b>Tats. Baubeginn:</b> 03.05.21
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>	01.05.21			<b>Tats. Fertigstellung:</b>
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	548	<b>gepl. Fertigstellung:</b>	30.11.21			<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>

<i>Gesamt</i>	<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>					
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff
561 83	334	144	0	0	0	0



<b>Maßnahme:</b>	Erneuerung der Getriebe Schneckenpumpen HLB [B1A0]						
<b>HA:</b>	Erweiterung der mechanischen Anlagen						
<b>Objektnr.:</b>	PI1116.008	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.03.21		
<b>Objektgenehmigung:</b>	14.12.20	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	15.12.20		
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	494	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
563 69	125	273	96	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Erneuerung Gaswarnanlage Zulauf H50						
<b>HA:</b>	Vorbeugender Brandschutz						
<b>Objektnr.:</b>	PI1127.005	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	30.04.19		
<b>Objektgenehmigung:</b>	07.10.16	<b>Objektstatus:</b>	In Gewährleistung	<b>Tats. Baubeginn:</b>	07.05.18		
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		<b>Tats. Fertigstellung:</b>	12.03.20		
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	382	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	12.03.20		

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
353 349	4	0	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Erneuerung Gaswarnanlage Schlammfäulung F1RX001						
<b>HA:</b>	Vorbeugender Brandschutz						
<b>Objektnr.:</b>	PI1127.006	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.12.21		
<b>Objektgenehmigung:</b>	04.05.20	<b>Objektstatus:</b>	Ausführungsplanung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	397	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
276 26	203	47	0	0	0	0	

<b>Maßnahme:</b>	Erneuerung der Brandmeldeanlage im Klärwerk 2						
<b>HA:</b>	Vorbeugender Brandschutz						
<b>Objektnr.:</b>	PI1127.007	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	31.03.22		
<b>Objektgenehmigung:</b>	08.06.20	<b>Objektstatus:</b>	Ausführungsplanung	<b>Tats. Baubeginn:</b>			
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		<b>Tats. Fertigstellung:</b>			
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	365	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>			

<i>Gesamt</i>							
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
383 0	174	209	0	0	0	0	



Maßnahme:		Erneuerung Gaswarnanlage Schlammfäulung F1RX002							
HA:		Vorbeugender Brandschutz							
Objektnr.:		PI1127.008	Objektleitung:				Gepl. Nutzungsbeginn:		30.06.23
Objektgenehmigung:			Objektstatus:		Ungeplant		Tats. Baubeginn:		
Gremium:			gepl. Baubeginn:		01.06.22		Tats. Fertigstellung:		
genehmigte Gesamtkosten TEUR:		0	gepl. Fertigstellung:		30.06.23		Tats. Nutzungsbeginn:		
Gesamt		----- Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr -----							
Kosten bis 2020		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff		
260 0		50	10	200	0	0	0		

Maßnahme:		Erneuerung Gaswarnanlage Schlammfäulung F1RX003							
HA:		Vorbeugender Brandschutz							
Objektnr.:		PI1127.009	Objektleitung:				Gepl. Nutzungsbeginn:		30.11.23
Objektgenehmigung:			Objektstatus:		Ungeplant		Tats. Baubeginn:		
Gremium:			gepl. Baubeginn:		03.05.22		Tats. Fertigstellung:		
genehmigte Gesamtkosten TEUR:		0	gepl. Fertigstellung:		30.11.23		Tats. Nutzungsbeginn:		
Gesamt		----- Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr -----							
Kosten bis 2020		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff		
180 0		0	30	150	0	0	0		

Maßnahme:		Anpassung der Brandmeldeanlage im Klärwerk 1							
HA:		Vorbeugender Brandschutz							
Objektnr.:		PI1127.010	Objektleitung:				Gepl. Nutzungsbeginn:		30.06.24
Objektgenehmigung:		01.02.21	Objektstatus:		Planung		Tats. Baubeginn:		
Gremium:		WLT	gepl. Baubeginn:		01.04.22		Tats. Fertigstellung:		
genehmigte Gesamtkosten TEUR:		600	gepl. Fertigstellung:		30.06.24		Tats. Nutzungsbeginn:		
Gesamt		----- Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr -----							
Kosten bis 2020		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff		
660 0		30	150	150	230	100	0		

Maßnahme:		Erweiterung Gaswarnanlagen KW1 / KW2							
HA:		Vorbeugender Brandschutz							
Objektnr.:		PI1127.011	Objektleitung:				Gepl. Nutzungsbeginn:		29.04.23
Objektgenehmigung:		18.03.21	Objektstatus:		Planung		Tats. Baubeginn:		
Gremium:		A 2	gepl. Baubeginn:		01.12.21		Tats. Fertigstellung:		
genehmigte Gesamtkosten TEUR:		154	gepl. Fertigstellung:		29.04.23		Tats. Nutzungsbeginn:		
Gesamt		----- Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr -----							
Kosten bis 2020		2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff		
154 0		50	50	54	0	0	0		



**Maßnahme:** Einführung eines Energiemanagmentssystems (EnMS)  
**HA:** Energiekonzept

<b>Objektnr.:</b>	PI1131.001	<b>Objektleitung:</b>		<b>Gepl. Nutzungsbeginn:</b>	01.03.19
<b>Objektgenehmigung:</b>	07.11.16	<b>Objektstatus:</b>	In Bau	<b>Tats. Baubeginn:</b>	
<b>Gremium:</b>	WLT	<b>gepl. Baubeginn:</b>		<b>Tats. Fertigstellung:</b>	
<b>genehmigte Gesamtkosten TEUR:</b>	693	<b>gepl. Fertigstellung:</b>		<b>Tats. Nutzungsbeginn:</b>	01.06.19

<i>Gesamt</i>		<i>Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr</i>					
<i>Kosten bis 2020</i>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff	
693 575	80	31	7	0	0	0	



# Bilanz

Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg (SUN)

Stichtag: 31.12.2020

Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen

Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

Wert Vergleichswert Abweichung

in Tsd./EUR

in Tsd./EUR

in %

<b>Bilanz</b>			
<b>Aktiva</b>	<b>582.258,00</b>	<b>578.805,00</b>	<b>0,60</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>575.708,00</b>	<b>564.097,00</b>	<b>2,06</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>739,00</b>	<b>846,00</b>	<b>-12,65</b>
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	282,00	218,00	29,36
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	457,00	628,00	-27,23
3. geleistete Anzahlungen		0,00	
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>574.967,00</b>	<b>563.251,00</b>	<b>2,08</b>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, soweit nicht Nr. 2	44.161,00	45.400,00	-2,73
2. Betriebsanlagen (ASN)			
3. Tiefbauten (ASN, SÖR)			
4. Abwasserreinigungsanlagen (SUN)	33.671,00	36.186,00	-6,95
5. Abwassersammelungsanlagen (SUN)	431.788,00	435.119,00	-0,77
6. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.293,00	1.509,00	-14,31
7. Fahrzeuge	2.262,00	2.138,00	5,80
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.842,00	3.151,00	21,93
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	57.950,00	39.748,00	45,79
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	2,00	0,00	
2. Sonstige Ausleihungen			
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>6.534,00</b>	<b>14.691,00</b>	<b>-55,52</b>
<b>I. Vorräte</b>	<b>3.965,00</b>	<b>3.703,00</b>	<b>7,08</b>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.965,00	3.703,00	7,08
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	
3. fertige Erzeugnisse und Waren		0,00	
4. geleistete Anzahlungen		0,00	
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>2.024,00</b>	<b>10.552,00</b>	<b>-80,82</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.615,00	2.092,00	-22,80
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr		0,00	
2. Forderungen an die Stadt Nürnberg/ andere Eigenbetriebe	211,00	8.356,00	-97,47
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr		0,00	
3. sonstige Vermögensgegenstände	198,00	104,00	90,38
<b>III. Wertpapiere</b>		<b>0,00</b>	
<b>IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>545,00</b>	<b>436,00</b>	<b>25,00</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>16,00</b>	<b>17,00</b>	<b>-5,88</b>
<b>D. Aktive latente Steuern</b>		<b>0,00</b>	
<b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>		<b>0,00</b>	
<b>F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		<b>0,00</b>	
<b>Passiva</b>	<b>582.258,00</b>	<b>578.805,00</b>	<b>0,60</b>



<b>A. Eigenkapital</b>	<b>88.006,00</b>	<b>79.930,00</b>	<b>10,10</b>
<b>I. Stammkapital</b>		<b>0,00</b>	
<b>II. Rücklagen</b>	<b>79.929,00</b>	<b>67.411,00</b>	<b>18,57</b>
1. Allgemeine Rücklage		<b>67.411,00</b>	
2. Zweckgebundene Rücklagen		<b>0,00</b>	
<b>III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>		<b>0,00</b>	
<b>IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</b>	<b>8.077,00</b>	<b>12.519,00</b>	<b>-35,48</b>
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)</b>	<b>42.793,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>	<b>87.981,00</b>	<b>87.864,00</b>	<b>0,13</b>
<b>D. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>		<b>44.407,00</b>	
<b>E. Rückstellungen</b>	<b>115.484,00</b>	<b>118.976,00</b>	<b>-2,94</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		<b>31.490,00</b>	
2. Steuerrückstellungen		<b>0,00</b>	
3. sonstige Rückstellungen		<b>86.486,00</b>	
darin Aufwandsrückstellungen			
<b>F. Verbindlichkeiten</b>	<b>247.994,00</b>	<b>247.628,00</b>	<b>0,15</b>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	<b>234.619,00</b>	<b>239.808,00</b>	<b>-2,16</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		<b>22.160,00</b>	
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		<b>0,00</b>	
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		<b>0,00</b>	
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<b>7.101,00</b>	<b>6.891,00</b>	<b>3,05</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		<b>6.891,00</b>	
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Nürnberg/ anderen Eigenbetrieben	<b>5.906,00</b>	<b>563,00</b>	<b>949,02</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		<b>563,00</b>	
5. Sonstige Verbindlichkeiten	<b>368,00</b>	<b>366,00</b>	<b>0,55</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		<b>366,00</b>	
b. davon aus Steuern		<b>366,00</b>	
c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten			
<b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>0,00</b>	
<b>H. Passive latente Steuern</b>		<b>0,00</b>	
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>	<b>582.258.353,35578.804.728,62</b>		<b>0,60</b>



# Gewinn- und Verlustrechnung

Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg (SUN)

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	92.388,00	96.320,00	-4,08
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	
3. andere aktivierte Eigenleistungen	2.621,00	2.834,00	-7,52
4. sonstige betriebliche Erträge	6.199,00	5.753,00	7,75
darin Erträge aus Investitionsförderung		0,00	
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	3.295,00	3.315,00	-0,60
darin aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.671,00	1.693,00	-1,30
darin Zuwendungen zu Betriebskosten		0,00	
darin andere aperiodische Erträge		0,00	
darin andere außergewöhnliche oder Erträge mit Einmalcharakter	1.017,00	743,00	36,88
5. Materialaufwand	-21.737,00	-22.064,00	1,48
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-7.823,00	-7.825,00	0,03
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-13.914,00	-14.239,00	2,28
6. Personalaufwand	-28.061,00	-26.956,00	-4,10
Löhne und Gehälter	-21.183,00	-20.337,00	-4,16
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	-6.878,00	-6.619,00	-3,91
davon für Altersvorsorge	-3.538,00	-3.540,00	0,06
7. Abschreibungen	-24.183,00	-24.229,00	0,19
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-24.183,00	-24.229,00	0,19
darin außerplanmäßige Abschreibungen		0,00	
auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		0,00	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-12.176,00	-11.144,00	-9,26
darin aus der Zuführung von Sonderposten für Investitionszuschüsse		0,00	
darin andere aperiodische Aufwendungen		0,00	
darin andere außergewöhnliche oder Aufwendungen mit Einmalcharakter			
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8,00	6,00	33,33
davon von der Stadt Nürnberg		0,00	
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-6.416,00	-6.709,00	4,37
davon an die Stadt Nürnberg		0,00	
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	8.643,00	13.811,00	-37,42
13. außerordentliche Erträge		0,00	
14. außerordentliche Aufwendungen		0,00	
15. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	
17. sonstige Steuern	-566,00	-1.292,00	56,19
18. Erträge aus Verlustübernahmen		0,00	
19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	8.077,00	12.519,00	-35,48



**Haushaltsplan  
der Stadt Nürnberg  
2022**

Band 3 Beteiligungen



# Inhalt

## c.7 Sonderrücklage „Versorgungsrücklage“ der Stadt

c.7.1 Wirtschaftsplan

229

**Ansprechpartner:**

**Stadtkämmerei**

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



# Wirtschafts- und Finanzplan der Versorgungsrücklage 2021 - 2025

## 1. Einführung

Um die Versorgungszahlungen angesichts der demographischen Veränderungen und des Anstiegs der Zahl der Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger sicherzustellen, bildete die Stadt Nürnberg seit 1999 gemäß Art. 13 Abs. 1 in Verbindung mit Art. 13 Abs. 4 BayVersRücklG eine zweckgebundene Sonderrücklage als Sondervermögen. Diese Sonderrücklage soll dazu beitragen, die zu leistenden Versorgungsauszahlungen an aktuelle und zukünftige Versorgungsempfänger und -empfängerinnen zu sichern. Zuführungen in das Sondervermögen wurden durch die Stadt bis einschließlich 2017 geleistet (Art 17 Abs. 1 BayVersRücklG).

Die Stadt Nürnberg verwaltet, da sie kein Mitglied im Bayerischen Versorgungsverband ist, ihre Versorgungsrücklage selbst und muss gemäß Art. 19 Satz 1 BayVersRücklG einen Wirtschaftsplan beziehungsweise gemäß Art. 18 Abs. 2 BayVersRücklG einen Entnahmeplan erstellen.

Das Sondervermögen „Versorgungsrücklage“ wurde im „Bayerischen Pensionsfonds“ bei der Depotbank BNP Paribas angelegt. Fondsinhaber sind der Bayerische Versorgungsverband, die Landeshauptstadt München sowie die Städte Augsburg, Fürth, Nürnberg, Regensburg und Würzburg.

Das Sondervermögen „Versorgungsrücklage“ der Stadt Nürnberg hatte zum Stichtag 30.09.2021 einen Depotwert in Höhe von 51.320.594,88 EUR, was 2.141.928 Anteilen entspricht. Ursprünglich war geplant, bereits ab dem Jahr 2021 mit der Auflösung zu beginnen. Aufgrund betriebswirtschaftlicher Überlegungen (hohe Liquidität, Vermeidung von Negativzinsen, ...) wurde jedoch davon abgesehen. Ab dem Haushaltsjahr 2022 soll nun mit der zweckentsprechenden Auflösung gemäß Art. 18 BayVersRücklG des Sondervermögens begonnen werden.

## 2. Ergebnishaushalt

Durch den aktuellen Kurswert des „Bayerischen Pensionsfonds“ (Stand zum 30.09.2021: 23,96 EUR (Vorjahr: 22,27 EUR)) ergibt sich im Vergleich zu den Anschaffungskosten der Fondsanteile ein buchhalterischer Gewinn aus der Veräußerung von Finanzanlagen. Die Anschaffungskosten des Sondervermögens „Versorgungsrücklage“ betrugen insgesamt 34.957.630,26 EUR beziehungsweise 16,32 EUR pro Fondsanteil, was nach dem Stand vom 30.09.2021 einen Gesamtgewinn in Höhe von 15,9 Mio. EUR für die Stadt beziehungsweise 0,465 Mio. EUR für die weiteren Einzahler (alle Eigenbetriebe, Kommunalunternehmen Klinikum und Stiftung Staatstheater) bedeuten würde (Gewinn pro Anteil 7,64 EUR). Dieser Gewinn wird mit dem Verkauf der Fondsanteile realisiert und führt zu einem Überschuss im Ergebnishaushalt (allerdings verteilt auf den vorgeschriebenen Entnahmezeitraum, siehe Punkt 3). Dieser Überschuss wird jeweils in den Ergebnishaushalten der Einzahler zur Versorgungsrücklage verbucht. Bei der Stadt Nürnberg wird im mittelfristigen Planungszeitraum bis 2025 ein jährlicher Gewinn zwischen ca. 1,1 Mio. EUR und 0,6 Mio. EUR erwartet (siehe laufende Nr. 8 im Ergebnishaushalt).

## 3. Finanzhaushalt

Die Einzahlungen aus der Veräußerung der Versorgungsrücklage (siehe laufende Nr. 1 im Finanzhaushalt) sind gemäß Art. 18 BayVersRücklG zur Entlastung von den Versorgungszahlungen für Beamte/innen der Einzahler zu verwenden (siehe laufende Nr. 2 im Finanzhaushalt). Die Entnahmen aus der Versorgungsrücklage müssen über einen Mindestzeitraum von 15 Jahren erfolgen.



Der Versorgungsrücklage werden somit ab 2022 jährlich über den Mindestentnahmezeitraum (da heißt bis einschließlich 2036) Gelder entnommen und an die Einzahler (Stadt Nürnberg, alle Eigenbetriebe, Kommunalunternehmen Klinikum und Stiftung Staatstheater) entsprechend dem Verhältnis der eingezahlten Beträge aufgeteilt.

Die Höhe der jährlichen Entnahmen orientiert sich dabei an der Personal- und Altersstruktur der Beamtinnen und Beamten der Stadt Nürnberg. Anhand dieser demografischen Daten wurden die voraussichtlichen Pensionärs-Neueintritte pro Jahr (bis 2036) ins Verhältnis zu den voraussichtlichen Pensionärs-Neueintritten der Jahre 2022 bis 2036 (insgesamt) gestellt. Die ermittelten Verhältniswerte pro Jahr wurden dann auf die vorhandenen Anteile am „Bayerischen Versorgungsfonds“ (insgesamt 2.141.928 Stück) angewendet.

Damit ergibt sich folgender Entnahmeplan bis 2036:

<b>Haushaltsjahr</b>	<b>Verkauf Anteile (Stück)</b>
<b>2022</b>	153.758
<b>2023</b>	123.860
<b>2024</b>	117.454
<b>2025</b>	83.285
<b>2026</b>	121.725
<b>2027</b>	132.402
<b>2028</b>	100.370
<b>2029</b>	104.641
<b>2030</b>	158.029
<b>2031</b>	160.164
<b>2032</b>	175.113
<b>2033</b>	222.093
<b>2034</b>	198.603
<b>2035</b>	213.552
<b>2036</b>	76.879
<b>insgesamt</b>	<b>2.141.928</b>

Die Versorgungsrücklage wird sich im Mittelfristzeitraum bis 2025 nach derzeitigem Kurswert der Fondsanteile auf circa 39,9 Mio. EUR verringern. Ab 2030 steigt die Anzahl der zu verkaufenden Anteile sprunghaft an, weil aufgrund der Altersstruktur der Beamtinnen und Beamten der Stadt eine „Welle“ an Pensionierungen erwartet wird (Stichwort „Babyboomer“). Die oben dargestellten Verkaufserlöse sind allerdings wegen den Unsicherheiten am Kapitalmarkt und den üblichen Kursschwankungen nur Richtgrößen. Der Entnahmeplan ist daher jährlich fortzuschreiben und an die zwischenzeitlichen Entwicklungen anzupassen.

Die Entnahmen aus der Versorgungsrücklage sollen grundsätzlich jeweils hälftig zu Beginn des II. und IV. Quartals des jeweiligen Jahres erfolgen, um den Schwankungen des Kapitalmarktes zu begegnen. Auch eine Verschiebung der Entnahmezeitpunkte im jeweiligen Jahr ist möglich, diese Verschiebung ist gegebenenfalls im Ältestenrat und Finanzausschuss festzustellen und zu beschließen.

Beim „Bayerischen Pensionsfonds“ handelt es sich im Übrigen um einen thesaurierenden Fonds. Die erwirtschafteten Erträge des Fonds werden daher nicht ausgeschüttet, sondern für eine Erhöhung des Fondsvermögens verwendet (thesauriert). Außerdem werden alle Entgelte direkt aus dem Fondsvermögen beglichen. Die Rendite kommt in der Wertsteigerung des Fondsvermögens zum Ausdruck.



## Ergebnis- und Finanzhaushalt des Sondervermögens "Versorgungsrücklage" im Finanzplanungszeitraum 2021 bis 2025

Ergebnishaushalt	insgesamt	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff.
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1 bis 7 .....	-	-	-	-	-	-	-
8 + Sonstige ordentliche Erträge	-15.900.000	-	-1.100.000	-919.000	-870.000	-618.000	-12.393.000
9 bis 10 .....	-	-	-	-	-	-	-
<b>S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>-15.900.000</b>	<b>-</b>	<b>-1.100.000</b>	<b>-919.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-618.000</b>	<b>-12.393.000</b>
11 bis 16 .....	-	-	-	-	-	-	-
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	-	-	-	-	-	-	-
<b>S3 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1,S2)</b>	<b>-15.900.000</b>	<b>-</b>	<b>-1.100.000</b>	<b>-919.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-618.000</b>	<b>-12.393.000</b>
17 bis 18 .....	-	-	-	-	-	-	-
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-	-	-	-	-	-	-
<b>S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>-15.900.000</b>	<b>-</b>	<b>-1.100.000</b>	<b>-919.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-618.000</b>	<b>-12.393.000</b>
19 bis 20 .....	-	-	-	-	-	-	-
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-	-
<b>S7 = Jahresergebnis (= S5 und S6)</b>	<b>-15.900.000</b>	<b>-</b>	<b>-1.100.000</b>	<b>-919.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-618.000</b>	<b>-12.393.000</b>

Finanzhaushalt	insgesamt	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff.
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Mittelherkunft</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzvermögen</b>	<b>-51.320.000</b>	<b>-</b>	<b>-3.635.000</b>	<b>-2.965.000</b>	<b>-2.815.000</b>	<b>-1.995.000</b>	<b>-39.910.000</b>
davon für:							
a) Stadt Nürnberg	-49.863.000	-	-3.530.000	-2.880.000	-2.735.000	-1.940.000	-38.778.000
b) Eigenbetriebe, Kommunalunternehmen Klinikum und Stiftung Staatstheater	-1.457.000	-	-105.000	-85.000	-80.000	-55.000	-1.132.000
	-	-	-	-	-	-	-
<b>2 Mittelverwendung</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>Auszahlungen für Versorgung Beamte/innen</b>	<b>51.320.000</b>	<b>-</b>	<b>3.635.000</b>	<b>2.965.000</b>	<b>2.815.000</b>	<b>1.995.000</b>	<b>39.910.000</b>
davon für:							
a) Stadt Nürnberg	49.868.000	-	3.530.000	2.885.000	2.735.000	1.940.000	38.778.000
b) Eigenbetriebe, Kommunalunternehmen Klinikum und Stiftung Staatstheater	1.452.000	-	105.000	80.000	80.000	55.000	1.132.000



# Inhalt

## D. Beteiligungen

D.1	Kurzzusammenfassung der wirtschaftlichen Lage der Beteiligungen	233
D.2	Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen (IGZ)	241
D.3	Klee-Center GmbH Existenzgründerzentrum	254
D.4	Klinikum Nürnberg (Kh)	264
D.5	N-ERGIE Aktiengesellschaft	281
D.6	Noris-Arbeit gGmbH (NOA)	286
D.7	NürnbergStift Service GmbH (NüStSG)	299
D.8	Städtische Werke Nürnberg GmbH (StWN)	316
D.9	noris inklusion gGmbH (WfB)	321
D.10	Verkehrsaktiengesellschaft (VAG)	331
D.11	Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Nürnberg (wbg)	336

Ansprechpartner:

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



## D.1 Kurzzusammenfassung der wirtschaftlichen Lage ausgewählter Beteiligungen

Die Stadt Nürnberg erfüllt ihre vielfältigen Aufgaben für die Bürgerinnen und Bürger der Stadt nicht nur durch ihre klassischen Dienststellen der Stadtverwaltung. Einen nicht unerheblichen Teil der Aufgaben hat die Stadt Nürnberg auf Unternehmen übertragen, an denen sie unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist.

Die wirtschaftliche Situation der meisten ausgewählten Beteiligungen wurde im Geschäftsjahr 2020 fast ausschließlich negativ durch die Corona-Pandemie beeinflusst.

Das Jahresergebnis 2020 der **Städtische Werke Nürnberg GmbH** mit einem Jahresüberschuss von 10,46 Mio. € ist auf die Ergebnisabführungen der N-ERGIE zurückzuführen. Gegenüber dem Vorjahr stieg die Ergebnisabführung des **N-ERGIE AG** Teilkonzerns an die StWN GmbH um rund 2,6 Mio. € auf 72,3 Mio. € (Vorjahr: 69,7 Mio. €). Gleichzeitig erhöht sich der Zuschussbedarf der **VAG** im Vergleich zum Vorjahr um knapp 13,1 Mio. € auf rund 89,5 Mio. €.

Das **Klinikum Nürnberg** schließt 2020 erneut mit einem Jahresfehlbetrag (-4,98 Mio. €) ab, der um 1,36 Mio. € höher ausfällt als im Vorjahr (2019: Jahresfehlbetrag -3,62 Mio. €). Der Wirtschaftsplan 2020 hatte noch einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -2,1 Mio. € ausgewiesen. Vor diesem Hintergrund sind weiterhin Maßnahmen zur strukturellen Verbesserung der Kostensituation erforderlich.

Mit lediglich 917.000 Passagieren im Jahr 2020 war ein um ca. 77,7 % rückläufiges Passagiervolumen am **Albrecht Dürer Airport Nürnberg** zu verzeichnen. Dagegen lag im Vorjahr die Zahl der beförderten Fluggäste bei 4,1 Millionen. Der drastische Rückgang lässt sich fast ausschließlich auf die weiterhin anhaltende Corona-Pandemie zurückführen. Das geringere Verkehrsaufkommen hatte wesentlichen Einfluss auf die wirtschaftliche Lage der einzelnen Gesellschaften und damit auf den Konzern. So ergibt sich für 2020 ein Konzernverlust nach Steuern in Höhe von 41,21 Mio. € (Vorjahr: +3,01 Mio. €). Der Konzernumsatz liegt in 2020 bei lediglich 39,84 Mio. €. Das EBITDA beträgt -26,45 Mio. € und liegt damit 44,1 Mio. € unter dem Vorjahresniveau.

Der Jahresüberschuss der **wbg Nürnberg GmbH** lag 2020 bei 16,2 Mio. € (Vorjahr: 14,8 Mio. €). Die Ertrags-situation war damit erneut positiv, auch wenn die Unternehmensgruppe nicht auf Gewinnmaximierung ausgerichtet ist. Die Durchschnittsmiete aller wbg-eigenen Wohnungen lag 2020 pro Quadratmeter Wohnfläche bei 6,63 €. Dieser Wert liegt weiterhin deutlich unter dem Durchschnitt des Nürnberger Mietenspiegels 2020 von

monatlich 8,54 € je m<sup>2</sup> 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.

Für die **NürnbergMesse Group** ist wegen der Corona-Pandemie und der daraus folgenden Absagen und Verschiebungen zahlreicher Veranstaltungen das Geschäftsjahr 2020 mit 12.385 Ausstellern das schwächste Jahr der NürnbergMesse Group seit 30 Jahren. Folglich konnte mit 110,3 Mio. € Umsatz (Vorjahr: 285,7 Mio.) nicht an die Erfolge der Vorjahre angeknüpft werden. Der Umsatz lag mit 175,4 Mio. € um 61,4% unter Vorjahresniveau. In Relation zum turnusgemäß vergleichbaren Geschäftsjahr 2018 entspricht dies einer Umsatzsenkung von 204,8 Mio. € oder 65,0%. Das operative Ergebnis beträgt -67,6,4 Mio. € (2019: 8,4 Mio. €; 2018: 43,7 Mio. €) und das Ergebnis vor Steuern -68,9 Mio. € (2019: 7,6 Mio. €; 2018: 39,4 Mio. €). Die NürnbergMesse GmbH zeigt für 2020 im Einzelabschluss ein operatives Ergebnis von -54,0 Mio. € (Vorjahr: 6,9 Mio. €).

Die **Noris Arbeit gGmbH** hat im Geschäftsjahr 2020 einen weit überwiegend pandemiebedingten Jahresfehlbetrag in Höhe von 751 T€ ausgewiesen. Er enthält zudem eine periodenfremde Belastung aufgrund Steuerrückzahlungsverpflichtungen in Höhe von 135 T€ aus einer steuerlichen Außenprüfung. Der Rückgang der Umsatzerlöse im Vergleich zum Vorjahr um 13,18 % konnte trotz Kosteneinsparung und Kurzarbeit auch durch staatliche Hilfen nicht im selben Umfang ausgeglichen werden.

Bei der **noris inklusion gemeinnützige GmbH** ist im Jahresergebnis 2020 ein Verlust in Höhe von -344 T€ zu verzeichnen, der um 389 T€ unter dem Vorjahresniveau (2019: 734 T€) liegt. Diese Verbesserung wurde im Wesentlichen durch erhebliche Einsparungen und das Verschieben von Instandhaltungen sowie dem Erhalt von umfangreichen Versicherungsleistungen erreicht.

Aus Konzernholding-Sicht ist in 2020 insgesamt bei den Beteiligungen ein weitestgehend coronabedingt negative Entwicklung zu konstatieren. Diese Entwicklung hat auch einen unmittelbaren Einfluss auf das Konzernergebnis und auf den städtischen Kernhaushalt. In der Vor-schau auf das Geschäftsjahr 2021 ist festzustellen, dass sich diese Entwicklung im Zuge der anhaltenden Corona-Pandemie fortführen wird, insbesondere beim Albrecht Dürer Airport Nürnberg, der VAG, der NürnbergMesse Group sowie dem Klinikum Nürnberg.



## Städtische Werke Nürnberg GmbH



Die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage der StWN GmbH ist im Geschäftsjahr 2020, wie bereits im Vorjahr, geprägt durch Sondereffekte.

Die StWN GmbH schließt das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss von rund 10,46 Mio. € ab. Damit verschlechtert sich das Jahresergebnis im Vergleich zu 2019 (Jahresüberschuss in Höhe von 64,31 Mio. €) um 53,8 Mio. € bzw. 83,7 %.

Das positive Ergebnis der Geschäftstätigkeit von 13,7 Mio. € ist deutlich besser, als geplant. Gründe hierfür sind insbesondere auf die außerordentlichen Erträge aus dem Verkauf der wbg-Anteile zurückzuführen.

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. Die N-ERGIE führte einen Gewinn von 72,3 Mio. € (Vorjahr: 69,7 Mio. €) an die StWN ab, während die VAG einen Zuschussbedarf von 89,5 Mio. € (Vorjahr: 76,4 Mio. €) aufweist.

Selbstverständlich war auch in 2020 die Energiewende im Allgemeinen und das Engagement der N-ERGIE AG im Bereich erneuerbare Energien weiterhin ein dominierendes Thema.

Für die Gemeinschaftskraftwerk Irsching GmbH (GKI), Vohburg, an der die N-ERGIE mit 25,2 % beteiligt ist, wurde zum 1. Oktober 2020 von den Gesellschaftern entschieden, das Kraftwerk nach sieben Jahren in der Netzreserve wieder in den Markt zu nehmen. Grund dafür sind verbesserte Marktpreisentwicklungen mit einem verbesserten Erzeugungsspread.

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.

Das beherrschende Thema im Bereich Vertrieb war in 2020 die Corona-Pandemie. Während die Auswirkungen im Privatkundenbereich überschaubar blieben, ergaben sich im Bereich Key-Account- und Geschäftskunden Absatz-Rückgänge im Vergleich zu Vorjahr. Dadurch bedingt reduzierte sich der gesamte Stromabsatz der N-ERGIE gegenüber dem Vorjahr um 4,6 %. Der Absatz von Fernwärme lag nahezu auf Vorjahresniveau und der Wasser-Absatz sank um 2,6 % gegenüber dem Vorjahreswert. Im Verlauf der Corona-Pandemie hat das Thema Digitalisierung in der Energiewirtschaft weiter an Bedeutung gewonnen. Dabei wurden die internen und externen Geschäftsprozesse vermehrt digitalisiert und digitale Lösungen zur Koppelung der verschiedenen Energiesektoren eingesetzt.

Insgesamt entwickelte sich die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der N-ERGIE AG in 2020 positiv. Das Ergebnis der Geschäftstätigkeit des Jahres 2020 liegt mit 129,1 Mio. € um 5,99 Mio. € unter dem Vorjahreswert.

Aufgrund des Organschaftsverhältnisses erhält die Thüga Aktiengesellschaft, München, als außenstehende Aktionärin eine Ausgleichszahlung in Höhe von rund 31,6 Mio. €. Unter Berücksichtigung des Steueraufwands und nach Dotierung der Gewinnrücklage konnten an den Organträger StWN GmbH rund 72,3 Mio. € (Vorjahr: 69,7 Mio. €) abgeführt werden.

Der Geschäftsverlauf der zweiten wesentlichen Einheit des StWN-Konzerns, die VAG, spiegelt die zunehmende Bedeutung des Personennahverkehrs und die Auswirkungen der Corona-Pandemie wider.

Die VAG beförderte im Jahr 2020 in Nürnberg (Nürnberg mit Nachbarorten und U-Bahn Fürth) rund 121,6 Mio. Fahrgäste (20,2 % weniger im Vergleich zum Vorjahr). Wie auch im Bundesdurchschnitt, gingen die Fahrgastzahlen in den Lockdown-Phasen drastisch zurück.

Die VAG führt kontinuierliche Marktanalysen zum Mobilitätsverhalten der Nürnberger Bevölkerung inklusive einer Erhebung der Einschätzungen und Einstellungen zum ÖPNV durch. Bis zum Ausbruch der Corona-Pandemie war erneut ein Anstieg der ÖPNV-Nutzung festzustellen. So beliefen sich die ÖPNV-Fahrten auf durchschnittlich 233 Fahrten pro Person und damit drei Fahrten mehr als 2019. Der ÖPNV-Anteil erreichte bis zum Pandemie-Beginn mit 23,3 % den bislang höchsten gemessenen Wert (Vorjahr: 23,1 %). Gleichzeitig lag der Pkw-Anteil mit 28,6 % auf dem bislang niedrigsten Niveau. Mit dem Ausbruch der Pandemie traten strukturelle Veränderungen ein. So sank der ÖPNV-Anteil von März bis Mai 2020 auf 12,0 % und erhöhte sich anschließend für das restliche Jahr 2020 auf 17,0 %.



Der Zufriedenheitsindex (Saldo aus Anteil zufriedener und unzufriedener Kunden) mit dem Nürnberger ÖPNV stellt einen Mittelwert aus 34 spezifisch erhobenen Leistungsmerkmalen wie Sauberkeit, Pünktlichkeit oder Fahrtzeit dar und lag mit +56 auf dem Vorjahresniveau. Die Messung während der Pandemie ergab in den Sommermonaten einen Anstieg des Index auf +70.

Zum 1. Januar 2020 blieben die Preise im VGN unverändert und unterlagen nicht der jährlichen Tarifanpassung, die dadurch entstehenden rechnerischen Minderfahrgeldeinnahmen werden im Rahmen des sogenannten „VGN-Innovationspakets“ mindestens bis zum Jahr 2024 vollständig durch den Freistaat Bayern und die zugehörigen Gebietskörperschaften ausgeglichen, welches noch weitere Maßnahmen umfasst.

Die Verkaufsentwicklung war trotz dieser tariflichen sowie vertrieblichen Maßnahmen pandemiebedingt insgesamt stark rückläufig. Die Zahl der Vertragskunden und damit der in diesem Segment generierte Umsatz konnte u.a. durch vorübergehende, zusätzliche Kundenbindungsmaßnahmen zunächst vergleichsweise stabil gehalten werden. Kommunikations- und Werbemaßnahmen wurden kurzfristig an die Anforderungen der Pandemie angepasst. Im Bartarif, bei KombiTickets zu Veranstaltungen sowie im Segment der unpersönlichen Monatszeitkarten waren allerdings erhebliche Verkaufsrückgänge zu verzeichnen.

Insgesamt verringerten sich die Verkehrserlöse im Berichtsjahr 2020 im Vorjahresvergleich coronabedingt um knapp 25 % auf rund 118,6 Mio. €. Die öffentlichen Ausgleichsleistungen für die Schwerbehindertenbeförderung sowie für den Schülerverkehr nehmen dabei um 26,1 % bzw. um 27,9 % ab. Der Rettungsschirm von Bund und Ländern (insgesamt 27,23 Mio. € in 2020) konnte größere wirtschaftliche Schäden abmildern. Die Umsatzerlöse der VAG insgesamt sanken im Geschäftsjahr 2020 um rund 41,8 Mio. € auf 134,7 Mio. €.

Auf der Aufwandseite fällt die Erhöhung des Materialaufwands um 6,8 % und des Personalaufwands um 3,4 % zum Vorjahr ins Gewicht. Darin enthalten ist die Tarifierhöhung vom 01.07.2019 um 3,3 %. Weiterhin sind im Jahresverlauf durchschnittlich 104 Arbeitnehmer/innen mehr beschäftigt. Die sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung bewegen sich auf Vorjahresniveau.

Die planmäßigen Abschreibungen liegen um 631 T€ (3,0 %) über dem Vorjahreswert. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen reduzieren sich im Berichtsjahr um 891 T€. Dies ist hauptsächlich auf eine geringere Zuführung zur Rückstellung für Verbundeinnahmen sowie eine geringere Konzessionsabgabe zurückzuführen.

Das negative Jahresergebnis und somit der Zuschussbedarf erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr vor allem aufgrund der höheren bezogenen Leistungen und der Personalaufwendungen um 13,1 Mio. € auf 89,5 Mio. €.

Das negative Jahresergebnis wird auf Basis des bestehenden Ergebnisabführungsvertrags von der Muttergesellschaft StWN ausgeglichen.

Zum Stand Ende Quartal 1/2021 geht die N-ERGIE davon aus, dass die Ergebnisabführung an die Städtischen Werke in geplantem Umfang erfolgen kann. Zugleich zeigt sich bei der VAG eine Verschlechterung hinsichtlich des Zuschussbedarfs im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um 12,3 Mio. €. Hier führen die Corona-Pandemie und die daraus resultierenden Einschränkungen im öffentlichen Leben seit März 2020 zu einem deutlichen Einbruch der Verkehrserlöse. Im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2021 hat sich die Zahl der ÖV-Fahrten im Vergleich zum Vorjahresquartal und zum Plan jeweils erheblich verringert. Die Beförderungsleistung im Stadtgebiet Nürnberg einschließlich U-Bahn Fürth liegt im 1. Quartal 2021 um 24,2 % unter dem Vorjahresniveau. Die Ertragslage steht aufgrund der coronabedingten Mindererlöse im gesamten StWN-Konzern vor Herausforderungen. Es ist davon auszugehen, dass der ertragsmäßige Ergebnisausgleich auf Ebene der Holdinggesellschaft StWN und den jeweiligen Tochterunternehmen N-ERGIE und VAG nicht mehr vollständig gelingen wird, sodass die Nettofehlbeträge der VAG in den kommenden Jahren zusätzlich kompensiert werden müssen.

## Klinikum Nürnberg



Das Klinikum Nürnberg (Kommunalunternehmen) schließt 2020 insbesondere aufgrund erklärter Forderungsverzichte innerhalb des Konzernverbundes mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -4,98 Mio. € ab. Gegenüber dem Vorjahr (-3,62 Mio. €) fällt der Jahresfehlbetrag um 37,6 % deutlich höher aus. Auch gegenüber dem Wirtschaftsplan liegt das Jahresergebnis schlechter. Der Wirtschaftsplan 2020 hatte noch einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -2,1 Mio. € ausgewiesen.

Die Corona-Pandemie stellt auch für das Klinikum eine bisher noch nie dagewesene medizinische, organisatorische und auch finanzielle Herausforderung dar. Bislang konnte die Situation jedoch gut beherrscht und die Versorgung im Katastrophenfall stets gewährleistet werden. Aufgrund der Allgemeinverfügung vom 11.05.2020 hatten Krankenhäuser grundsätzlich, soweit medizinisch



vertretbar, planbare stationäre Aufnahmen, stationäre Operationen und Eingriffe sowie stationäre Rehabilitations- und Vorsorgeleistungen zu verschieben oder aussetzen (Vorhaltepflcht), um möglichst umfangreiche Kapazitäten für die Versorgung von COVID-19 Patienten und die Entlastung anderer Krankenhäuser freizumachen. Im Laufe des Jahres 2020 wurde die Vorhaltepflcht mit diversen weiteren Allgemeinverfügungen entsprechend des Infektionsgeschehens angepasst, ein Regelbetrieb war in 2020 nicht mehr möglich. Daher sind die Leistungszahlen in allen Leistungsbereichen des Klinikums in 2020 im Vergleich zum Vorjahr deutlich niedriger und somit nicht vergleichbar.

Die Umsatzerlöse erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 6,0 % auf 620,3 Mio. €. Die Erlöse aus Krankenhausleistungen erhöhten sich maßgeblich getragen durch die Ausgleichszahlungen gegenüber dem Vorjahr um 7,0 %, wohingegen die Erlöse aus Wahlleistungen mit -6,1 % rückläufig waren. Die ambulanten Erlöse erhöhten sich erneut überdurchschnittlich um 4,0 %. Die sonstigen betrieblichen Erträge sind zurückgegangen (-13,9 %), was im Wesentlichen auf geringere Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (-7,3 Mio. €) zurückzuführen ist.

Die Kostenstruktur des Klinikums wird im Wesentlichen durch die Personalaufwendungen geprägt. Wesentliche Aufwandsposition bei den Betriebsaufwendungen stellt dabei mit insgesamt 405,8 Mio. € der Personalaufwand dar. Gegenüber dem Vorjahr sind diese um 15,16 Mio. € oder 3,9 % angestiegen. Der Aufwand für Lohn und Gehalt – ohne die Kosten für Sozialversicherung und Altersversorgung – hat sich um 14,7 Mio. € bzw. 4,7 % erhöht. Der Anstieg der Lohn- und Gehaltssumme ohne Sozialabgaben und Altersversorgung ist im Wesentlichen auf Tarifierhöhungen zurückzuführen. Die Zahl der Vollkräfte betrug in 2020 durchschnittlich 5.128 (Vorjahr: 4.952).

Für das Geschäftsjahr 2020 liegen die Veränderungsdaten aus der Summe der Personal- und Sachaufwendungen sowie Abschreibungen mit 5,0 % deutlich unterhalb der Veränderungsdaten aus Umsatzerlösen und sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von 5,5 %.

Insgesamt belief sich das Betriebsergebnis vor Investitionen, Zinsen und Steuern (EBITDA) im Jahr 2020 auf 13,1 Mio. € gegenüber 10,1 Mio. € im Vorjahr und 10,2 Mio. € in der Planung.

Aufgrund der Covid-19-Behandlungsbeschränkungen von elektiven Fällen verringerte sich die vollstationäre Fallzahl im 1. Quartal 2021 gegenüber dem Vorjahreszeitraum erheblich (-23,2 %). Der abgerechnete Casemix 3, vor Prüfung durch den Medizinischen Dienst der Krankenkassen, lag um 15,2 % unter Vorjahr, was auf eine Erhöhung der durchschnittlichen Fallschwere (+10,4 %) aufgrund von Covid-19-Fällen gegenüber Vorjahr zurückzuführen ist. Der Landesbasisfallwert 2021,

als wichtigste Berechnungsgrundlage der abgerechneten Leistungen, wurde gegenüber dem Vorjahr um rund 2,14 % erhöht und kann somit die Effekte aus den Tarifabschlüssen des TVöD nur anteilig kompensieren.

Mittelfristig ist die finanzielle Entwicklung erlösseitig stark davon abhängig, wie sich das Infektionsgeschehen weiterentwickelt und mit welchen Maßnahmen Gesetzgeber und Regierung darauf reagieren. Ebenso könnten sich auf der Ausgabenseite bspw. die Lohnnebenkosten deutlich erhöhen, um die gestiegenen Kosten in den sozialen Sicherungssystemen zu refinanzieren. Die ab 2024 vereinbarte vollständige Rückführung der Beschäftigten in den Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) wird zu erhebliche Zusatzbelastung für den städtischen Haushalt führen. Schließlich ist nicht absehbar, wie sich die staatliche Haushaltslage auf die in Zukunft anstehenden Großbaumaßnahmen im Klinikum auswirkt. Hier bleibt nur abzuwarten, wie sich u.a. das Krankenhauszukunftsgesetz und weitere Initiativen des Freistaats auf die Förderquoten auswirken.

## Flughafen Nürnberg GmbH



Die Geschäftsentwicklung des Albrecht Dürer Airports ist bereits seit Mitte März 2020 nahezu ausschließlich durch die Folgen der Corona-Pandemie bestimmt.

Der Konzern schloss das Jahr 2020 mit einem negativen Ergebnis nach Steuern in Höhe von -41,21 Mio. € ab, was einer Verschlechterung gegenüber dem Vorjahr um -44,22 Mio. € entspricht (Konzern-Jahresüberschuss 2019: 3,01 Mio. €).

Im Jahr 2020 wurden insgesamt rund 917.000 Fluggäste befördert und damit 77,7 % weniger als im Vorjahr.

So verzeichnete beispielsweise Corendon Airlines 90.357 Passagiere (Rückgang um -48,2 % gegenüber dem Vorjahr) und TUIfly beförderte mit lediglich 65.126 Passagieren insgesamt 49,6 % weniger Passagiere als im Jahr 2019. Die Schließung der Ryanair-Basis zum Sommerflugplan 2020 war eine weitere Veränderung, die sich negativ auf die Entwicklung des Unternehmens ausgewirkt hat.

Dieser erhebliche Rückgang im Flugverkehr führte zu deutlich sinkenden Landeentgelten, Passagierentgelten



sowie Abfertigungserlösen und hatte wesentlichen Einfluss auf die wirtschaftliche Lage der einzelnen Gesellschaften und damit auf den Konzern. Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 63,4 Mio. € auf 39,8 Mio. € zurückgegangen. Das EBITDA beträgt -26,45 Mio. € und liegt damit 44,1 Mio. € unter dem Vorjahresniveau.

Der Fokus im Finanzbereich liegt während der Corona-Pandemie auf dem Erhalt der Liquidität. Daher werden alle Ausgaben und Investitionen auf Dringlichkeit hin überprüft. Durch die Einführung von Kurzarbeit kann Entlastung im Personalbereich geschaffen werden. Zusätzlich werden geplante bzw. neue Positionen nicht besetzt. Zum Ende des 2. Quartals 2021 liegt das kumulierte Ergebnis bei -20,5 Mio. € (2. Quartal Vorjahr: 16,1 Mio. €). Aufgrund anhaltender Reiseeinschränkungen infolge der Pandemie liegen die Umsatzerlöse in allen Geschäftsbereichen mit kumuliert +12,7 Mio. € deutlich unter dem Niveau des Vorjahres (+22,9 Mio. €) und unter Plan (+27,2 Mio. €).

Für das Geschäftsjahr 2021 ist coronabedingt mit einem negativen Konzern-Jahresergebnis i.H.v. ca. -15,8 Mio. € zu rechnen. Hierbei ist berücksichtigt, dass der aufgrund der Bundesrahmenregelung beantragte Schadensausgleich, welcher ursprünglich in die letzte Hochrechnung für das Geschäftsjahr 2020 eingeflossen ist, ergebniswirksam in 2021 vereinnahmt wird. Als Folge des langwierigen Abstimmungsprozesses zwischen Bund und Länder in Bezug auf die Ausgestaltung und Abwicklung des Schadensausgleiches für die Betriebsbereitschaft während des ersten Lockdowns hat sich dessen Auszahlung in das Jahr 2021 verschoben. Dadurch ergibt sich eine Verbesserung des erwarteten Jahresfehlbetrags gegenüber dem Wirtschaftsplan 2021 von 14,145 Mio. €.

## wbg Nürnberg GmbH



In 2020 erzielte die Unternehmensgruppe einen Jahresüberschuss von rund 17,1 Mio. € (Vorjahr 14,8 Mio. €), womit das Planergebnis um 5,2 Mio. € überschritten

wurde. Der Jahresüberschuss der wbg Nürnberg GmbH lag bei 16,2 Mio. € (Vorjahr 14,8 Mio. €).

Die Bilanzsumme der wbg Nürnberg GmbH hat sich von 722,94 Mio. € im Vorjahr auf rund 760,78 Mio. € erhöht. Das Eigenkapital ist auf 293,9 Mio. € (Vorjahr: 277,7 Mio. €) angestiegen und hat damit erneut den Wert des Unternehmens gesteigert.

Die Ertragssituation entwickelt sich damit weiterhin positiv, auch wenn die Unternehmensgruppe nicht auf Gewinnmaximierung ausgerichtet ist.

Die Durchschnittsmiete aller wbg-eigenen Wohnungen stieg pro Quadratmeter Wohnfläche und Monat von 6,53 € in 2019 auf 6,63 € in 2020. Dieser Wert liegt weiterhin deutlich unter dem Durchschnitt des Nürnberger Mietenspiegels 2020 von derzeit monatlich 8,54 € je m<sup>2</sup> 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.

Eine zentrale Aufgabe in den nächsten Jahren ist weiterhin die Entlastung des Wohnungsmarktes durch die verstärkte Neubautätigkeit. Hierzu sollen rund 1.000 Wohneinheiten bis zum Jahr 2020 neu errichtet werden (sog. 1000-Wohnungen-Programm). Dabei soll ein Anteil von etwa 780 Wohnungen im Bestand verbleiben und den Mietwohnungsmarkt entlasten. Bis zum Jahr 2020 wurden dafür bislang rund 680 Wohnungen im Bestand neu errichtet Elbinger Straße, IQ, Ostendstraße, Ingolstädter Straße, Parkwohnanlage, Coburger Straße, NOW, Bertha-von-Suttner-Str. Johannis, Oskar-von-Miller-Straße, Epan). Anfang 2021 konnten der Vermietung zudem in der Neusalzer Straße weitere 36 Wohnungen (davon 18 EOF) neu zugeführt werden. Aufgrund des hohen Bedarfs an preisgünstigem Wohnraum hat die Stadt Nürnberg daneben ein Sonderprogramm Wohnen initiiert. Ziel dieses Sonderprogramms ist es, städtische Flächen zur Beschleunigung der Bautätigkeit zu aktivieren und diese unter anderem an die wbg zu übertragen und durch diese entwickeln zu lassen. Die betreffenden städtischen Grundstücke wurden in 2017 als Sacheinlage von der Stadt Nürnberg in die WBG Nürnberg Beteiligungs GmbH (WBG Bet) eingebracht. Auf den eingebrachten Grundstücken werden im Anlagevermögen ca. 315 Wohnungen mit einem hohen Anteil an gefördertem Wohnraum errichtet. Bis Ende des Jahres 2020 wurden davon bereits 122 Wohnungen (davon 79 EOF, 43 mittelbare Belegung) in der Eduard-, Bernhard- und Neuburger Straße (ehemals Gundelfinger Straße), sowie Hinterm Bahnhof realisiert. Weitere 193 Wohnungen (davon 97 EOF) werden im Rahmen des Projektes Colmberger Straße realisiert. Von diesen Wohnungen sind 40 EOF-Wohnungen bereits im ersten Halbjahr 2021 dem Markt zugegangen, die weiteren 153



WE folgen sukzessive bis Jahresende. Insgesamt entspricht somit ein Anteil von ca. 70% dieser Wohnungen den Kriterien der einkommensorientierten Förderung.

Im ersten Quartal 2021 fallen die Umsatzerlöse im Vergleich zum 1. Quartal 2020 um 6,8 Mio. € (-23,6 %) deutlich geringer aus. In der Vorschau auf das Gesamtjahr werden planmäßige Umsatzerlöse erwartet (+1 %), wobei gleichzeitig um 26 % höhere Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit erwartet werden. Dies ist auf eine verstärkte Betreuungstätigkeit in der wbg Urbanes Wohnen St. Jobst GmbH (WBG St. Jobst), WBG Nürnberg Beteiligungs-GmbH (WBG Bet) und IS ImmoSolution GmbH (ISG) zurückzuführen. Instandhaltungsleistungen, die im Jahr 2020 aufgrund der Corona-Pandemie nicht erfolgen konnten, werden in 2021 nachgeholt werden. Aus diesem Grund steigt in der Vorschau auf das Gesamtjahr der Instandhaltungs- und Modernisierungsaufwand um 7 % an. In der Vorschau wird die wbg das Geschäftsjahr 2021 voraussichtlich mit einem deutlich unterplanmäßigen Jahresergebnis in Höhe von 11,67 Mio. € abschließen (+1.4 Mio. € bzw. +12 % im Vergleich zum Planwert)

## NürnbergMesse GmbH



Aufgrund der Corona-Pandemie und der daraus folgenden Absagen und Verschiebungen zahlreicher Veranstaltungen stellt das Geschäftsjahr 2020 mit 12.385 Ausstellern das schwächste Jahr der NürnbergMesse Group seit 30 Jahren dar (1990: 12.227 Aussteller). Auch die Besucherzahlen waren nur in den Anfangsjahren des Unternehmens (1974, 1975, 1977) geringer als im Corona-Jahr 2020. Folglich konnte mit 110,3 Mio. € Umsatz (Vorjahr: 285,7 Mio. €) nicht an die Erfolge der Vorjahre angeknüpft werden. Der Umsatz lag mit 175,4 Mio. € um 61,4 % unter dem des Vorjahres. In Relation zum turnusgemäß vergleichbaren Geschäftsjahr 2018 entspricht dies einer Umsatzreduzierung von 204,8 Mio. € oder 65,0 %. 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 -67,6,4 Mio. € (2019:

8,4 Mio. €; 2018: 43,7 Mio. €) und ein Ergebnis vor Steuern von - 68,9 Mio. € (2019: 7,6 Mio. €; 2018: 39,4 Mio. €). Die Nürnberg Messe GmbH zeigt für 2020 im Einzelabschluss ein operatives Ergebnis von -54,0 Mio. € (Vorjahr: 6,9Mio. €). Zur Sicherung der Liquidität wurden aus der im Jahr 2017 durch die beiden Hauptgesellschafter (Stadt Nürnberg und Freistaat Bayern) beschlossene Eigenkapitalerhöhung von 100 Mio. € pro Gesellschafter in zehn Jahrestanchen von je 10 Mio. € im Zeitraum von 2018 bis 2027 bereits die Eigenkapitaltranchen der Jahre 2026 und 2027 in das Jahr 2021 vorgezogen. Aufgrund eines strikten Sparkurses konnten 2020 ca. 52 % und sollen 2021 ca. 49 % der im jeweiligen Wirtschaftsplan vorgesehenen Ausgaben für betriebliche Ausgaben und Großreparaturen, Personal und Investitionen eingespart werden. Im laufenden Geschäftsjahr konnten im Bereich Eigen- und Partnerveranstaltungen digitale Umsatzerlöse aus der BIOFACH / VIVANESS sowie der embedded world erzielt werden. Im Bereich Gastveranstaltungen und NCC konnten als Veranstaltung am Gelände die Prüfungen der FAU Nürnberg durchgeführt werden. Als größter Umsatzträger fungierte das Impfzentrum der Stadt Nürnberg. Darüber hinaus konnten zwei Veranstaltungen im Ausland sowie die Beviale Moscow – diese erstmals wieder in Präsenzdurchgeführt werden. Der Umsatz lag im 1. Quartal 2021 mit rund 9 Mio. € um 6,5 Mio. € über Plan. Aufgrund höherer Umsatzerlöse und der zusätzlichen Einsparmaßnahmen werden sich jedoch das operative Ergebnis und auch das Jahresergebnis gegenüber den Planwerten des Wirtschaftsplanes 2021 verbessern. Gleichwohl geht die NürnbergMesse für das Jahr 2021 aktuell von einem negativen operativen Ergebnis sowie einem zweistelligen Millionenverlust zum Jahresende aus.

## Noris Arbeit gGmbH



Das Geschäftsjahr 2020 stand von März an im Zeichen der Corona-Pandemie. Aufgrund der Maßgaben der Gesetz- und Ordnungsgeber mussten viele Präsenzmaßnahmen zumindest zeitweilig eingestellt werden. Die NOA hat deswegen einen entsprechenden Antrag auf Leistungen nach dem Sozialdienstleister-Einsatzgesetz (SodEG) gestellt, Kurzarbeitergeld für bestimmte



Bereiche beantragt und andere wirtschaftliche Hilfen in Anspruch genommen.

Auf der Grundlage des beschriebenen Geschäftsverlaufs wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 0,751 Mio. € (im Vorjahr: Jahresüberschuss von 0,363 Mio. €) erwirtschaftet. Der Jahresfehlbetrag ist hauptsächlich auf die erheblich gesunkenen Umsatzerlöse zurückzuführen. Im Geschäftsjahr 2020 wurden Umsatzerlöse in Höhe von 9,800 Mio. € (im Vorjahr: 11,288 Mio. €) erzielt. Dies entspricht einer Verringerung um 1,488 Mio. € bzw. 13,18 %. Die erhaltenen Zuschüsse sind von 7,692 Mio. € im Jahr 2019 auf 6,782 Mio. € gesunken. Dies entspricht einer Minderung um 0,910 Mio. € bzw. 11,83 %.

Die Umsätze sanken hauptsächlich wegen der pandemiebedingt schlechteren Belegungsquoten bzw. durch die Unterbrechungen in den AGH-Maßnahmen. Auch konnten aufgrund der Ladenschließungen weniger Umsatzerlöse im Bereich "Alles rund um's Wohnen" und "Alles rund um's Kind" erwirtschaftet werden.

Der Materialaufwand (0,893 Mio. €; im Vorjahr: 1,115 Mio. €) hat sich gegenüber dem Vorjahr um 0,222 Mio. € bzw. 19,91 % vermindert, da u. a. weniger Waren aufgrund der Ladenschließungen nachgeordert werden mussten. Die Personalaufwendungen sanken im Jahr 2020 bedingt durch Abbau von Stammpersonal, die Einführung von Kurzarbeit ab Mai 2020 und die damit verbundenen Zuschüsse der Arbeitsagentur auf insgesamt 7,556 Mio. € (im Vorjahr: 8,013 Mio. €). Damit ergab sich gegenüber dem Vorjahr eine Verringerung um 0,457 Mio. € bzw. 5,71 %.

Der Rückgang der Umsatzerlöse konnte somit durch die Einsparungen im Betriebsaufwand nicht kompensiert werden. Das Jahresergebnis beinhaltet außerdem die periodenfremde Belastung aus der steuerliche Außenprüfung für die Jahre 2012 bis 2015 und deren Wirkung auf die Jahre 2016 bis 2019 mit insgesamt 0,137 Mio. €.

## **noris inklusion gemeinnützige GmbH**



(vormals: Werkstatt für Behinderte der Stadt Nürnberg gGmbH)

Die direkten Auswirkungen der Corona-Pandemie auf noris inklusion zeigten sich aus wirtschaftlicher Perspektive in unterschiedlicher Form. Umsatzeinbußen in der Produktion, ein deutliches Mehr an medizinischem Sachaufwand, zusätzlich anfallende Raumkosten, oder auch die zusätzlichen Personalkosten auf der belastenden Seite, stehen ein deutlich reduzierter Materialaufwand, verringerte Reise-, Werbe- und Fortbildungskosten, sowie eine geringe Reduzierung bei den Beschäftigtenlöhnen und Erlöse aus Versicherungsleistungen und Wirtschaftshilfen als „stabilisierende Effekte“ gegenüber.

Der Arbeitsbereich stand 2020 stark unter dem Eindruck der Corona-Pandemie, der sich deutlich in den Arbeitserlösen widerspiegelte. Die Umsätze im Arbeitsbereich reduzierten sich im Jahr 2020 um 289 T€ auf 2.429 T€ (Vorjahr: 2.718 T€). Pandemiebedingt konnte in allen Betriebsstätten der noris inklusion nur reduziert produziert werden.

Im Werk Süd kam es im Jahr 2020 zu einem Umsatzrückgang von rund 36.000 €, der sich auf die reduzierten Produktionskapazitäten zurückführen lässt. Die reduzierte Anzahl an Beschäftigten verringert die Produktionskapazität im Werk Süd um rund ein Drittel. Insbesondere die Arbeiten für einen A-Kunden konnten durch die verringerte Anzahl an Menschen mit Behinderung nicht im Ausmaß des Vorjahres geleistet werden. Bei einem weiteren A-Kunden lag im zweiten Quartal der Umsatzrückgang aufgrund des Materialflusses annähernd komplett still. Aufgrund dieser Umstände ist der geringe Rückgang sogar positiv zu werten. Der geringe Rückgang ist aber v. a. massiven Aufwandsreduzierungen geschuldet.

Das Werk Nord konnte als einziger Standort seine Umsatzerlöse auf dem Vorjahresniveau halten. Aufgrund der Corona-Pandemie gelang es jedoch leider nicht, wie geplant Neukunden mit lukrativen Zusatzaufträgen zu akquirieren, um die Umsatzentwicklung wieder zu steigern.

Im Werk West ist ein Rückgang von 205.000 € zu verzeichnen. Das geringere Druckaufkommen durch städtische Dienststellen war bereits im Jahr 2019 deutlich spürbar. Eine weitere starke Reduzierung an städtischen Aufträgen um rund 120.000 € ist nun auch eine Folge der Corona-Pandemie, wodurch beispielsweise Angebote wie Flyerdruck für Veranstaltungen komplett entfielen. Die im Werk Süd erwähnte Reduzierung an Erlösen bei einem A-Kunden ist im Werk West ebenfalls merklich, da auch an diesem Standort Montageaufträge für diesen Kunden bearbeitet wurden. Auch die Arbeitsfelder Grünpflege und Töpferei in der Natur-Erlebnis-Gärtnerei mussten Rückgänge verzeichnen.



Das Ergebnis im gesamten Arbeitsbereich lag mit einem Rohertrag von 830 T€ um 22 T€ über dem des Vorjahres (808 T€, jedoch ohne 20 T€ Rohertrag Waldcafe – ab 2020 bei noris gastro).

Das Werk Süd und das Werk Nord konnten trotz Pandemie durch hohe Kosteneinsparungen den Rohertrag steigern. Im Verkauf Marktplatz Marienberg konnten trotz zeitweiliger Schließungen der Verkaufsräume Umsatzsteigerungen gegenüber dem Startjahr 2019 erzielt werden, was sich ebenfalls positiv auf den Rohertrag auswirkte.

In der Tochterfirma noris gastro gmbH waren die Lockdown-Auswirkungen für das Hotel- und Gaststättengewerbe besonders spürbar. Nur einer der vier Cafe-Standorte konnte zumindest im „To-Go-Betrieb“ im reduzierten Umfang geöffnet bleiben. Dies bedeutete einen Umsatzeinbruch gegenüber den geplanten Einnahmen von ca. 220.000 €. Durch diese Einbußen war die für 2020 geplante Konsolidierung nicht ansatzweise umsetzbar. Allein aufgrund von staatlichen Wirtschaftshilfen und dem Einsatz von Kurzarbeit war es der noris gastro gmbH möglich, das Defizit im Jahr 2020 auf einem überschaubaren Niveau zu halten, was zu einer Verlustübernahme durch die noris inklusion von 23 T€ führt.

Das Gesamtergebnis nach Steuern lag zum 31.12. bei -325 T€ (Vorjahr: -713 T€), der Jahresfehlbetrag lag bei 344 T€ (Vorjahr: 734 T€).

Die Verbesserung des Ergebnisses in dieser Höhe wurde nicht erwartet und spiegelt die schwer kalkulierbaren Auswirkungen der Corona-Pandemie wieder. Bei der deutlichen Verbesserung des Gesamtergebnisses ist zu beachten, dass coronabedingte Themen und der Ausbau an Angeboten bzw. Teilnehmerzahlen hierfür ursächlich sind. In Erwartung rücklaufender Umsätze in den Werkstätten wurden viele Aufwandspositionen auf den Prüfstand gestellt. Insbesondere wurden eingeplante Instandsetzungsaufwendungen, Ersatz von Ausstattung und auch Materialbezug von weit über 300 T€ nicht getätigt. Zusätzliche höhere Entgelteinnahmen aufgrund Angebotsausbau TENE und mehr Teilnehmern im Berufsbildungsbereich sowie Versicherungsleistungen aus Schadensfällen trugen in der Gesamtschau dazu bei, dass die Umsatzrückgänge in den Werkstätten bezogen auf das Gesamtergebnis mehr als ausgeglichen werden konnten.



Haushaltsplan  
der Stadt Nürnberg  
2022

Band 3 Beteiligungen

# Inhalt

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

D.2.1	Wirtschaftsplan	242
D.2.2	Jahresabschluss	249

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT

Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20



# IGZ Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH

Erfolgsplan 2018 bis 2026													
	<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	Plan	<i>Ist</i>	Plan	<i>Ist</i>	<i>Prognose</i>	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	
Stand: 04.11.2021	2018	2019	2020	2020	2021	bis 30.9.2021	bis 31.12.21	2022	2023	2024	2025	2026	
	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	Eur	<i>Eur</i>	Eur	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	
Umsatzerlöse *)	551.754	589.696	575.800	601.425	584.000	454.082	605.100	594.000	468.000	531.000	595.000	595.000	
Sonstige betriebliche Erträge (seit 2016 neu)	70.123	1.850	500	0	500	0	0	500	500	500	500	500	
<b>= Gesamtleistung</b>	<b>621.877</b>	<b>591.546</b>	<b>576.300</b>	<b>601.425</b>	<b>584.500</b>	<b>454.082</b>	<b>605.100</b>	<b>594.500</b>	<b>468.500</b>	<b>531.500</b>	<b>595.500</b>	<b>595.500</b>	
Personalaufwand	216.189	225.642	255.000	183.496	220.000	90.924	122.000	224.000	228.000	233.000	263.000	269.000	
Abschreibungen	182.795	6.431	11.000	12.221	15.000	11.565	15.000	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000	
Sonstiger betriebl. Aufwand *)	212.043	238.726	305.000	305.800	672.500	326.409	432.805	805.500	357.000	401.000	330.000	280.000	
Betriebliche Steuern (Grundsteuer)	19.598	19.598	21.000	16.658	21.000	12.494	17.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	
<b>= Betriebsergebnis</b>	<b>-8.747</b>	<b>101.149</b>	<b>-15.700</b>	<b>83.250</b>	<b>-344.000</b>	<b>12.690</b>	<b>18.295</b>	<b>-467.000</b>	<b>-147.500</b>	<b>-133.500</b>	<b>-28.500</b>	<b>15.500</b>	
Finanzergebnis *)		390				3							
<b>= Ergebnis d. gew. Geschäftstätigkeit</b>	<b>-8.747</b>	<b>100.760</b>	<b>-15.700</b>	<b>83.250</b>	<b>-344.000</b>	<b>12.693</b>	<b>18.295</b>	<b>-467.000</b>	<b>-147.500</b>	<b>-133.500</b>	<b>-28.500</b>	<b>15.500</b>	
Außerordentliches Ergebnis *)	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-8.747</b>	<b>100.760</b>	<b>-15.700</b>	<b>83.250</b>	<b>-344.000</b>	<b>12.693</b>	<b>18.295</b>	<b>-467.000</b>	<b>-147.500</b>	<b>-133.500</b>	<b>-28.500</b>	<b>15.500</b>	
Anmerkungen:													
*) Auf die nachstehenden Erläuterungen wird verwiesen.													
**) Personalkosten incl. Fremdarbeit (= Zeitarbeit)													



IGZ Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018 bis 2026										(**)Auszug Optocraft und Visiocraft = 25 %			
Stand: 04.11.2021					Ist	Plan	Ist	Prognose	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
					2018	2020	2021	bis 30.09.2021	2022	2023	2024	2025	2026
					Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Umsatzerlöse					ca.85%	ca. 93%	ca. 91%		ca.91%	ca. 71% (**)	ca. 81%	ca. 91%	ca. 91%
	Miete Büro				332.794	339.000	343.000	255.000	320.000	250.000	285.000	320.000	320.000
	Nebenkosten				85.829	86.000	88.000	76.893	88.000	69.000	78.000	88.000	88.000
	IGZ-Pauschale				71.396	81.500	83.000	66.383	83.000	65.000	74.000	83.000	83.000
	Miete Parkplätze							18.938	23.000	18.000	20.000	23.000	23.000
	Erlöse Projekte								10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Beiträge assoziierter Mitglieder				4.196	3.300	3.000	2.247	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Kostenerstattung Untermieter				56.011	65.000	66.000	34.227	66.000	52.000	60.000	67.000	67.000
	(Tel./Strom/Post/Zugangs-Chips/Büromaterial/												
	Getränke Seminarräume/Sonstige Erlöse)												
	Vermietung Seminarräume/Getränke/Extern				366	500	500	98	500	500	500	500	500
	Sonstiges				1.161	500	500	296	500	500	500	500	500
Summe Umsatzerlöse					551.754	575.800	584.000	454.082	594.000	468.000	531.000	595.000	595.000
Sonstige betriebliche Erträge					70.123	500	500	0	500	500	500	500	500
Summe Erlöse					621.877	576.300	584.500	454.082	594.500	468.500	531.500	595.500	595.500
Personalaufwand					216.189	255.000	220.000						
	Gehälter							76.815	180.000	183.000	187.000	211.000	215.000
	Soziale Abgaben							14.109	44.000	45.000	46.000	52.000	54.000
Summe					216.189	255.000	220.000	90.924	224.000	228.000	233.000	263.000	269.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen													
Raumkosten													
	Erbbauzins				23.084	25.000	25.000	23.544	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	Abgaben Grundbesitz/sonst. Grund-												
	stücksaufw.(Kanal,Müll,Straßenreinigung)							7.070	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Reparatur/Instandhalt. betrieblicher Räume				26.228	60.000	30.000	12.285	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	(Kleinrep; Elektro, WC, Licht)												
	Strom/Gas/Wasser				65.461	65.000	68.000	43.244	70.000	56.000	65.000	72.000	72.000
	Reinigung				24.754	27.000	27.000	15.222	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	Hausmeister (incl. Wnterdienst/Pflege Außenanl.)							4.947	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	Winterdienst/Pflege Außenanlagen				7.586	7.000	7.000						
Summe					147.114	184.000	157.000	106.312	172.000	148.000	157.000	164.000	164.000



**IGZ Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH**

[illegible]



# IGZ Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH

Stand: 04.11.2021				2018	2019	2020	2020	2021	bis 30.09.2021	bis 31.12.2021	2022	2023	2024	2025	2026	
				Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	
Verwaltungskosten/Fremdarbeit																
			Geschäftsbesorgung/GF						55.600	78.000	78.000	78.000	78.000	0	0	
			Fremdarbeit <i>(bisher in den Personalkosten)</i>						23.896	23.896	10.000	10.000	0	0	0	
			Buchhaltung, Prüfung JA	16.180	17.255	19.000	16.609	19.000	9.426	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
			Rechts-, Beratungs-,Notarkosten	0	560	3.000	72.670	3.000	1.295	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
			Fortbildungskosten	199	614	500	160	500	49	49	500	500	500	500	500	
			Diverses - bis max. 2.000 EUR	10.516	9.171	12.500	12.286	13.000	7.487	10.000	13.000	13.500	13.500	13.500	13.500	
			(Porto, Postabh., Tel., Internetgeb, Bürobed, Bücher)													
			Weiterberechnete Kosten	6.068	4.290	4.000	4.202	4.000	2.975	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
			Sonstiger Betriebsbedarf/						4.133	5.000						
			(Werkzeuge/Kleingeräte, freiw. Soz. Leistungen)													
			NK Geldverkehr/Restbuchw./ etc.	1.073	1.918	2.000	3.399	2.000	1.741	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
			Summe	34.037	33.808	41.000	109.327	41.500	106.602	140.945	130.500	131.000	121.000	43.000	43.000	
			Sonstige betriebliche Aufwendungen	359	0	2.000	1.908	2.000	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
Summe betriebl. Aufwendungen				212.043	238.726	305.000	305.800	672.500	326.409	432.805	805.500	357.000	401.000	330.000	280.000	



**IGZ Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH**

<b>Finanzplan (Kapitalflussrechnung) 2018 bis 2026</b>													
		<i>Ist</i>	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Ist</i>	<i>Prognose</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
<b>Stand: 04.11.2021</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>30.09.2021</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
		<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-8.747</b>	<b>100.760</b>	<b>-15.700</b>	<b>83.250</b>	<b>-344.000</b>	<b>12.693</b>	<b>18.295</b>	<b>-467.000</b>	<b>-147.500</b>	<b>-133.500</b>	<b>-28.500</b>	<b>15.500</b>
+	Abschreibung	<b>182.795</b>	<b>6.431</b>	<b>11.000</b>	<b>12.221</b>	<b>15.000</b>	<b>11.565</b>	<b>15.000</b>	<b>10.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>
+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	<b>-655</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Cash-flow nach DVFA/SG</b>	<b>173.392</b>	<b>107.191</b>	<b>-4.700</b>	<b>95.471</b>	<b>-329.000</b>	<b>24.258</b>	<b>33.295</b>	<b>-457.000</b>	<b>-138.500</b>	<b>-124.500</b>	<b>-19.500</b>	<b>24.500</b>
-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des AV	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-/+	Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	<b>6.610</b>	<b>6.015</b>	<b>3.000</b>	<b>-15.840</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
+/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	<b>-70.065</b>	<b>5.127</b>	<b>2.000</b>	<b>9.985</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
+/-	Zunahme/Abnahme der kurzfristigen Rückstellungen	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>109.939</b>	<b>118.333</b>	<b>300</b>	<b>89.615</b>	<b>-322.000</b>	<b>24.258</b>	<b>33.295</b>	<b>-449.000</b>	<b>-130.500</b>	<b>-116.500</b>	<b>-11.500</b>	<b>32.500</b>
+	Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagen	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-	Auszahlungen für Investitionen	<b>-19.677</b>	<b>-37.849</b>	<b>-22.500</b>	<b>-21.145</b>	<b>-58.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-58.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
	<b>= Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.677</b>	<b>-37.849</b>	<b>-22.500</b>	<b>-21.145</b>	<b>-58.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-58.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
+	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</i>	<i>109.939</i>	<i>118.333</i>	<i>300</i>	<i>89.615</i>	<i>-322.000</i>	<i>12.693</i>	<i>18.295</i>	<i>-449.000</i>	<i>-130.500</i>	<i>-116.500</i>	<i>-11.500</i>	<i>32.500</i>
	<i>Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit</i>	<i>-19.677</i>	<i>-37.849</i>	<i>-22.500</i>	<i>-21.145</i>	<i>-58.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-58.000</i>	<i>-20.000</i>	<i>-20.000</i>	<i>-20.000</i>	<i>-20.000</i>
	<i>Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<b>= Veränderung der liquiden Mittel</b>	<b>90.262</b>	<b>80.484</b>	<b>-22.200</b>	<b>68.470</b>	<b>-380.000</b>	<b>12.693</b>	<b>18.295</b>	<b>-507.000</b>	<b>-150.500</b>	<b>-136.500</b>	<b>-31.500</b>	<b>12.500</b>
+	Liquide Mittel (Kasse, Bank) am Anfang der Periode	<i>1.117.138</i>	<i>1.207.399</i>	<i>1.287.883</i>	<i>1.287.883</i>	<i>1.356.353</i>	<i>1.356.353</i>	<i>1.356.353</i>	<i>1.374.648</i>	<i>867.648</i>	<i>717.148</i>	<i>580.648</i>	<i>549.148</i>
	<b>= Liquide Mittel am Ende der Periode</b>	<b>1.207.399</b>	<b>1.287.883</b>	<b>1.265.683</b>	<b>1.356.353</b>	<b>976.353</b>	<b>1.369.046</b>	<b>1.374.648</b>	<b>867.648</b>	<b>717.148</b>	<b>580.648</b>	<b>549.148</b>	<b>561.648</b>



IGZ Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH

Investitionsplan 2018 - 2026														
		<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Ist</i>	<i>Prognose</i>					
Stand: 04.11.2021		<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2021</i>	<i>2021</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
		<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
										<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>	<i>Eur</i>
Immaterielle Vermögensgegenstände		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
Sachanlagen														
	Telefonanlage	0	100.000	39.000	1.000	0	0	0	0					
	Zugangskontrollsystem/Schließanlage	0	1.000	3.000	500	0	0	0	0					
	Kopiergeräte	0	5.000	0	0	0	0	0	0					
	Computer/Software	0	2.000	3.000	2.000	7.228 <sup>(1)</sup>	0	0	0					
	Server/Datenspeicherung/MS Office				9.000	9.363 <sup>(2)</sup>	0	0	0					
	Technische Hilfsmittel	0	2.000	0	2.000	1.101	0	0	0					
	Sonstige (z.B. Schrankenanlage)	5.132	5.000	32.000(*)	5.000	3.453	0	0	0					
	Büro-Infrastruktur						10.000				10.000	10.000	10.000	10.000
	Gebäudeinstandhaltung						10.000				10.000	10.000	10.000	10.000
	E-Ladestation				3.000		10.000	0	0		10.000			
	Büromöblierung						3.000	0	0		3.000			
	Paketstation						25.000	0	0		25.000			
Kummulierter "Zugang" Abschreibungen														
Summe Investitionen		5.132	115.000	77.000	22.500	21.145	58.000	0	0	58.000	20.000	20.000	20.000	20.000
				(*) Steuerung Aufzug 26.000		(1) PCs/Monitore/Laptops/Zubehör								
				(*) Frankiermaschine 3.000		(2) Server, Firewall, incl. Installation								
				(*) Bürostühle und Küche KG 3.000										



# IGZ Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH

Stellenplan 2018 - 2026																		
			Stellen-	davon	Vollzeit-	Vollzeit-	Aufgabenbereich	Plan/Ist	Plan/Ist	Plan/Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan		
Stand: 04.11.2021	EGr	TVöD	zahl	befristet	äquivalent	äquivalent		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026		
				bis 2020	2019	ab Juni 2020												
Angestellte	15		1	1	0,79	0	Geschäftsführung	0,79	0,79	0(*)	0(*)	0(*)	0(*)	0(*)	1	1		
	9		1	0	0,58	0,58	Internet, Buchh, Pers.	0,58	0,58	0,58	0,58	0,58	0,58	0,58	0,58	0,58		
	bisher 9 - 6		1	0	1	1	Gesellsch., Öffentlichk.											
							Servicezentrale/	1	1	1 (**)	1	2	2	2	1	1		
							IGZ-Verwaltung/											
	6		1	0	1	1	Partnerbetreuung											
							Öffentlichkeitsarbeit/	1	1	1 (***)	1	1	1	1	1	1		
							Projekte/IGZ-Verwaltung											
	Hilfskräfte/E 5		1		nach Bedarf	nach Bedarf	Veranstalt./Organisation/	1/0	1/0	1/0	0,64 (****)	0,64	0,64	0,64	0,64	0,64		
							Projekte/Partnerbetreu.											
					3,37	2,58		3,37	3,37	2,58	3,22	4,22	4,22	4,22	4,22	4,22		
								(*) GF nur bis 31.05.2020, danach Geschäftsführung mittels Geschäftsbesorgungsvertrag										
								(**) Kündigung zum 31.08.2020; danach durch MA (Servicezentrale und Verwaltung) ersetzt										
								(***) bis Ende Feb. 2021 durch Zeitarbeit ersetzt/ab 1.3.2021 angestellt										
								(****) von Oktober-Dezember 2021 vorerst befristet für 25 Std./Woche										



## Bilanz

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

Stichtag: Stichtag:

31.12.2020 31.12.2019

Istzahlen

Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertvergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR

in Tsd./EUR

in %

<b>Bilanz</b>			
<b>Aktiva</b>	<b>1.463,63</b>	<b>1.372,90</b>	<b>6,61</b>
<b>A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)</b>			
<b>B. Anlagevermögen</b>	<b>79,96</b>	<b>71,03</b>	<b>12,57</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>		
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00		
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00		
3. Geschäfts- oder Firmenwerte	0,00		
4. geleistete Anzahlungen	0,00		
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>79,96</b>	<b>71,03</b>	<b>12,57</b>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	13,49	13,98	-3,51
2. technische Anlagen und Maschinen	0,00		
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	66,46	57,05	16,49
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00		
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00		
3. Beteiligungen	0,00		
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00		
6. sonstige Ausleihungen	0,00		
<b>C. Umlaufvermögen</b>	<b>1.382,78</b>	<b>1.300,97</b>	<b>6,29</b>
<b>I. Vorräte</b>	<b>0,00</b>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00		
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00		
3. fertige Erzeugnisse und Waren	0,00		
4. geleistete Anzahlungen	0,00		
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>33,18</b>	<b>17,34</b>	<b>91,35</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	26,82	15,21	76,33
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	26,82		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00		
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00		
4. sonstige Vermögensgegenstände	6,35		
5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital	0,00		
6. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	2,12	-100,00
<b>III. Wertpapiere</b>	<b>0,00</b>		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00		
2. sonstige Wertpapiere	0,00		



<b>IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>1.349,60</b>	<b>1.283,63</b>	<b>5,14</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,90</b>	<b>0,90</b>	<b>0,00</b>
a. Disagio	0,00		
b. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,90		
<b>E. Aktive latente Steuern</b>	<b>0,00</b>		
<b>F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>	<b>0,00</b>		
<b>G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>		
<b>H.</b>			
<b>Passiva</b>	<b>1.463,63</b>	<b>1.372,90</b>	<b>6,61</b>
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>1.369,44</b>	<b>1.286,19</b>	<b>6,47</b>
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	<b>35,50</b>	<b>35,50</b>	<b>0,00</b>
Nominalkapital	0,00		
./. Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen	0,00		
./. Eigene Anteile	0,00		
<b>II. Kapitalrücklage</b>	<b>0,00</b>		
<b>III. Gewinnrücklagen</b>	<b>0,00</b>		
1. gesetzliche Rücklage	0,00		
2. Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen	0,00		
3. satzungsgemäße Rücklage	0,00		
4. andere Gewinnrücklagen	0,00		
<b>IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag</b>	<b>1.250,69</b>	<b>1.149,75</b>	<b>8,78</b>
<b>V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>83,25</b>	<b>100,95</b>	<b>-17,53</b>
<b>VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen</b>	<b>0,00</b>		
VII. Anteile in Fremdbesitz			
<b>VIII. Unterschiedsbetrag aus Währungsumrechnung</b>			
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)</b>	<b>0,00</b>		
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>	<b>0,00</b>		
<b>D. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>	<b>0,00</b>		
<b>E. Rückstellungen</b>	<b>13,80</b>	<b>16,30</b>	<b>-15,34</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00		
2. Steuerrückstellungen	0,00		
3. sonstige Rückstellungen	13,80	16,30	-15,34
darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)	13,80		
<b>F. Verbindlichkeiten</b>	<b>80,39</b>	<b>70,40</b>	<b>14,19</b>
<b>1. Anleihen</b>	<b>0,00</b>		
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00		
c. darin gesichert	0,00		
<b>2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>	<b>0,00</b>		
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00		
c. darin gesichert	0,00		
<b>3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>	<b>0,00</b>		
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00		
c. darin gesichert	0,00		
<b>4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>23,51</b>	<b>13,11</b>	<b>79,33</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	23,51		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00		
c. darin gesichert	0,00		



<b>5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel</b>	<b>0,00</b>		
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00		
c. darin gesichert	0,00		
<b>6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>	<b>0,00</b>		
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00		
c. darin gesichert	0,00		
<b>7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	<b>0,00</b>		
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00		
c. darin gesichert	0,00		
<b>8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern</b>	<b>0,00</b>		
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00		
c. darin gesichert	0,00		
<b>9. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>56,88</b>	<b>57,29</b>	<b>-0,72</b>
a. davon aus Steuern	0,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00		
c. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00		
d. darin gesichert	0,00		
<b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>		
<b>H. Passive latente Steuern</b>	<b>0,00</b>		
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>	<b>1.463,63</b>		



## Gewinn- und Verlustrechnung

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

Stichtag: Stichtag:

31.12.2020 31.12.2019

Istzahlen

Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR

in Tsd./EUR

in %

Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>601,43</b>	<b>588,75</b>	<b>2,15</b>
<b>2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>	<b>0,00</b>		
<b>3. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0,00</b>		
<b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>2,10</b>	<b>-100,00</b>
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00		
darin andere aperiodische Erträge	0,00		
<b>5. Materialaufwand</b>	<b>0,00</b>		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00		
<b>6. Personalaufwand</b>	<b>-161,78</b>	<b>221,44</b>	<b>-173,06</b>
Löhne und Gehälter	-133,65	185,00	-172,24
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	-28,13	36,44	-177,20
davon für Altersvorsorge	0,00		
<b>7. Abschreibungen</b>	<b>-12,22</b>	<b>6,35</b>	<b>-292,44</b>
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	-12,22	6,35	-292,44
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00		
darin außerplanmäßige Abschreibungen	0,00		
<b>8. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-327,52</b>	<b>242,12</b>	<b>-235,27</b>
darin andere aperiodische Aufwendungen	0,00		
<b>9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen</b>	<b>0,00</b>		
<b>10. Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0,00</b>		
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00		
<b>11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>	<b>0,00</b>		
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00		
<b>12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,03</b>	<b>-100,00</b>
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00		
<b>13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen</b>	<b>0,00</b>		
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00		
<b>14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>		
<b>15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,42</b>	<b>-100,00</b>
davon an verbundene Unternehmen			
<b>16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>102,91</b>		
<b>17. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen</b>			
<b>18. außerordentliche Erträge</b>			
<b>19. außerordentliche Aufwendungen</b>			
<b>17. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen</b>			
<b>20. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>		
<b>21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>			



<b>18. Ergebnis vor Steuern</b>		<b>120,55</b>	
<b>22. sonstige Steuern</b>	<b>-16,66</b>	<b>19,60</b>	<b>-185,00</b>
<b>23. Erträge aus Verlustübernahmen</b>			
<b>24. aufgrund einer Gewinnngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne</b>			
<b>25. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>86,25</b>	<b>100,95</b>	<b>-14,56</b>
<b>26. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>			
<b>24. Einstellung in Rücklagen</b>			
<b>27. Veränderungen der Kapital- und Gewinnrücklagen</b>			
<b>28. Bilanzgewinn/Bilanzverlust</b>	<b>86,25</b>		
<b>25. Entnahmen aus Gesellschafterkonten</b>			
<b>26. Einstellung in Gesellschafterkonten</b>			
<b>29. Ausschüttung</b>			
<b>27. Konzernbilanzgewinn/ -verlust</b>			
<b>28. Anteile Fremder am Jahresfehlbetrag</b>			
<b>29. Konzernjahresüberschuss/-fehlbetrag</b>			
<b>30. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>			
<b>31. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen</b>			
<b>32. Bilanzgewinn/Bilanzverlust</b>			
<b>33. Ausschüttung</b>			



**Haushaltsplan  
der Stadt Nürnberg  
2022**

**Band 3 Beteiligungen**

**Ansprechpartner:**

**Referat für Finanzen, Personal und IT**

**Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20**



# Inhalt

## D.3 Klee-Center GmbH Existenzgründerzentrum

D.3.1	Wirtschaftsplan	255
D.3.2	Jahresabschluss	259



Bezeichnung	2020	2021	Jan-22	Feb-22	März-22	April-22	Mai-22	Juni-22	Juli-22	Aug-22	Sep-22	Okt-22	Nov-22	Dez-22	2022
Umsatzerlöse	309.948	404.720	32.601	32.601	32.601	33.101	35.601	37.551	37.851	34.251	37.101	37.101	37.851	35.548	423.760
Bestandsveränderung im Lager															
Aktiviert. Eigenleistungen															
Sonstige betriebliche Erträge/ Förderzusch	180.147														
Gesamtleistung	490.095	404.720	32.601	32.601	32.601	33.101	35.601	37.551	37.851	34.251	37.101	37.101	37.851	35.548	423.760
Direkte Kosten	-22														
Bruttoergebnis	490.116	404.720	32.601	32.601	32.601	33.101	35.601	37.551	37.851	34.251	37.101	37.101	37.851	35.548	423.760
Abschreibungen	85.221	81.622	5.703	5.710	5.717	5.724	5.731	5.738	5.745	5.751	5.758	5.765	5.772	5.779	68.893
Sonstiger Aufwand	194.649	168.961	14.016	17.900	14.016	14.154	18.038	14.204	14.279	18.013	14.279	14.279	18.163	14.204	185.547
Wertbericht. auf Forderungen		1.497	121	121	121	122	132	139	140	127	137	137	140	132	1.568
Gewährleistung															
Aktive RAP Aufwand															
Rückstellungen															
Gehälter	169.850	149.030	11.111	11.111	11.111	11.111	11.111	11.111	11.111	11.111	11.111	11.111	11.111	17.391	139.610
Betriebsergebnis	40.397	3.609	1.651	-2.240	1.637	1.990	590	6.360	6.577	-751	5.815	5.808	2.665	-1.958	28.143
Zinsertrag															
Zinsaufwand	19.826	18.120	1.375	1.375	1.375	1.375	1.375	1.375	1.375	1.375	1.375	1.375	1.375	1.375	16.504
Zinsergebnis	-19.826	-18.120	-1.375	-1.375	-1.375	-1.375	-1.375	-1.375	-1.375	-1.375	-1.375	-1.375	-1.375	-1.375	-16.504
Ausserord. Ertrag															
Ausserord. Aufwand															
AO Ergebnis															
Vorläufiges Ergebnis vor Steuern	20.571	-14.511	275	-3.616	261	615	-786	4.984	5.201	-2.126	4.440	4.433	1.289	-3.333	11.639
Steuern E/E	5.262												78		78
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	15.309	-14.511	275	-3.616	261	615	-786	4.984	5.201	-2.126	4.440	4.433	1.211	-3.333	11.561
Ausschüttungen															
Rücklagen															
Bilanzergebnis	15.309	-14.511	275	-3.616	261	615	-786	4.984	5.201	-2.126	4.440	4.433	1.211	-3.333	11.561



Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>490.095</b>	<b>404.720</b>	<b>423.760</b>	<b>431.988</b>	<b>437.388</b>	<b>446.388</b>	<b>446.388</b>
Bestandsveränderung im Lager							
Aktiviertete Eigenleistungen							
Sonstige betriebliche Erträge/ Förderzusch							
<b>Gesamtleistung</b>	<b>490.095</b>	<b>404.720</b>	<b>423.760</b>	<b>431.988</b>	<b>437.388</b>	<b>446.388</b>	<b>446.388</b>
Direkte Kosten	-22						
<b>Bruttoergebnis</b>	<b>490.116</b>	<b>404.720</b>	<b>423.760</b>	<b>431.988</b>	<b>437.388</b>	<b>446.388</b>	<b>446.388</b>
Abschreibungen	85.221	81.622	68.893	67.370	66.994	67.994	68.994
Sonstiger Aufwand	194.649	168.961	185.547	191.906	190.235	188.617	188.317
Wertbericht. auf Forderungen		1.497	1.568	1.598	1.618	1.652	1.652
Gewährleistung							
Aktive RAP Aufwand							
Rückstellungen							
Gehälter	169.850	149.030	139.610	144.924	144.924	144.924	144.924
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>40.397</b>	<b>3.609</b>	<b>28.143</b>	<b>26.190</b>	<b>33.617</b>	<b>43.202</b>	<b>42.502</b>
Zinsertrag							
Zinsaufwand	19.826	18.120	16.504	14.886	13.225	11.558	9.921
<b>Zinsergebnis</b>	<b>-19.826</b>	<b>-18.120</b>	<b>-16.504</b>	<b>-14.886</b>	<b>-13.225</b>	<b>-11.558</b>	<b>-9.921</b>
Ausserord. Ertrag							
Ausserord. Aufwand							
AO Ergebnis							
<b>Vorläufiges Ergebnis vor Steuern</b>	<b>20.571</b>	<b>-14.511</b>	<b>11.639</b>	<b>11.303</b>	<b>20.392</b>	<b>31.644</b>	<b>32.581</b>
Steuern E/E	5.262		78	1.355	3.467	5.379	5.539
<b>Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>15.309</b>	<b>-14.511</b>	<b>11.561</b>	<b>9.948</b>	<b>16.925</b>	<b>26.264</b>	<b>27.042</b>
Ausschüttungen							
Rücklagen							
<b>Bilanzergebnis</b>	<b>15.309</b>	<b>-14.511</b>	<b>11.561</b>	<b>9.948</b>	<b>16.925</b>	<b>26.264</b>	<b>27.042</b>



Klee-Center GmbH

Liquiditätsplanung 2022 - 2026

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Eröffnungsbilanz Bank kurzfristig</b>	<b>233.733</b>	<b>200.774</b>	<b>170.735</b>	<b>139.268</b>	<b>115.603</b>	<b>102.134</b>
<b>Einnahmen/Einzahlungen aus Forderungen</b>	<b>481.616</b>	<b>504.274</b>	<b>514.065</b>	<b>520.491</b>	<b>531.201</b>	<b>531.201</b>
Wertbericht. auf Forderungen	-1.497	-1.568	-1.598	-1.618	-1.652	-1.652
Einzahlung Zinseinnahmen						
Einnahmen aus Desinvestitionen						
Investitions- /Förderzuschüsse						
Investitions- /Förderzuschüsse						
Einzahlung Neuaufnahme von Darlehen						
Einzahlungen Sonst. Forderungen	16.606					
Ausserord. Ertrag						
Eigenkapitalveränderung						
<b>Summe Cash In</b>	<b>496.725</b>	<b>502.706</b>	<b>512.467</b>	<b>518.873</b>	<b>529.550</b>	<b>529.550</b>
Auszahlung Personalaufwand	149.030	139.610	144.924	144.924	144.924	144.924
Auszahlg. Material						
Auszahlg. Aufwand	201.063	220.800	228.368	226.379	224.454	224.097
Auszahlung Zinsaufwand	18.120	16.504	14.886	13.225	11.558	9.921
Auszahlung Investitionen		5.950	5.950	5.950	5.950	5.950
Auszahlung Tilgung	104.808	104.808	104.808	104.808	104.808	104.808
Auszahlung Steuern			78	1.355	3.467	5.379
Auszahlung Umsatzsteuersaldo	56.662	45.073	44.920	45.897	47.858	48.079
Sonstige Auszahlungen						
Ausschüttungen						
<b>Summe Cash Out</b>	<b>529.684</b>	<b>532.745</b>	<b>543.934</b>	<b>542.538</b>	<b>543.019</b>	<b>543.158</b>
Perioden-Über-/Unterdeckung	-32.959	-30.038	-31.467	-23.665	-13.469	-13.608
<b>Schlussbilanz Bank kurzfristig</b>	<b>200.774</b>	<b>170.735</b>	<b>139.268</b>	<b>115.603</b>	<b>102.134</b>	<b>88.526</b>
Kreditlinie						
Kreditlinienüberziehung						
Summe eingegangener Haftungen/Bürgschaften						
Kreditlinie mit eingegangenen Haftungen/Bürgschaften						
Linienüberziehung einschl. eingeg. Haft./Bürgsch.						
Umsatzsteuer	76.897	80.514	82.078	83.104	84.814	84.814
Vorsteuer	32.103	36.204	37.412	37.095	36.787	36.730
Auszahlung Umsatzsteuersaldo	40.056	45.073	44.920	45.897	47.858	48.079



Klee-Center GmbH

Bilanz 2022 - 2026

Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Anlagevermögen	1.594.043	1.594.043	1.512.421	1.448.528	1.386.158	1.324.164	1.261.170
Investitionen			5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Investitions- /Förderzuschüsse							
Abschreibung je Periode (-)		-81.622	-68.893	-67.370	-66.994	-67.994	-68.994
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>1.594.043</b>	<b>1.512.421</b>	<b>1.448.528</b>	<b>1.386.158</b>	<b>1.324.164</b>	<b>1.261.170</b>	<b>1.197.176</b>
Vorräte							
Forderungen	17.215	17.215	17.215	17.215	17.215	17.215	17.215
Sonst. Forderungen	17.711	17.711	17.711	17.711	17.711	17.711	17.711
Flüssige Mittel	233.733	200.774	170.735	139.268	115.603	102.134	88.526
Ausstehende Einlagen							
Aktive latente Steuern							
Aktive RAP Aufwand							
Summe Umlaufvermögen	268.659	235.700	205.662	174.195	150.530	137.061	123.453
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.862.703</b>	<b>1.748.121</b>	<b>1.654.190</b>	<b>1.560.353</b>	<b>1.474.694</b>	<b>1.398.231</b>	<b>1.320.629</b>
Gezeichnetes Kapital	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000
Rücklagen							
Gewinn-/Verlustvortrag	161.819	177.129	162.617	174.178	184.126	201.052	227.316
Bilanzergebnis lfd. Periode	15.309	-14.511	11.561	9.948	16.925	26.264	27.042
Summe Eigenkapital	607.129	592.617	604.178	614.126	631.052	657.316	684.358
Pensionsrückstellungen							
Sonstige Rückstellungen	31.040	31.040	31.040	31.040	31.040	31.040	31.040
Langfr. Verbindlichkeiten	1.180.730	1.075.922	971.114	866.306	761.498	656.690	551.882
<b>Summe langfristige Verbindlicheite</b>	<b>1.211.770</b>	<b>1.106.962</b>	<b>1.002.154</b>	<b>897.346</b>	<b>792.538</b>	<b>687.730</b>	<b>582.922</b>
Kontokorrent							
Verbindlichkeiten L/L	10.886	10.886	10.886	10.886	10.886	10.886	10.886
Sonst. Verbindlichkeiten	31.162	31.162	31.162	31.162	31.162	31.162	31.162
Umsatzsteuerverbindlichkeiten		4.738	3.976	3.722	3.834	4.002	4.007
Steuerverbindlichkeiten E/E			78	1.355	3.467	5.379	5.539
Verbindlichkeiten Personal							
Passive latente Steuern							
Passive RAP Ertrag	1.756	1.756	1.756	1.756	1.756	1.756	1.756
Summe kurzfr. Verbindlichkeiten	43.804	48.542	47.859	48.881	51.105	53.186	53.350
<b>Summe Passiva</b>	<b>1.862.703</b>	<b>1.748.121</b>	<b>1.654.190</b>	<b>1.560.353</b>	<b>1.474.694</b>	<b>1.398.231</b>	<b>1.320.629</b>



## Bilanz

Klee-Center GmbH, Existenzgründungszentrum

Stichtag: Stichtag:

31.12.2020 31.12.2019

Istzahlen

Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR

in Tsd./EUR

in %

<b>Bilanz</b>			
<b>Aktiva</b>	<b>1.862,90</b>	<b>1.969,41</b>	<b>-5,41</b>
<b>A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)</b>			
<b>B. Anlagevermögen</b>	<b>1.594,30</b>	<b>1.673,68</b>	<b>-4,74</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
3. Geschäfts- oder Firmenwerte			
4. geleistete Anzahlungen			
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>1.594,30</b>	<b>1.673,68</b>	<b>-4,74</b>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.580,00		
2. technische Anlagen und Maschinen			
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	14,30		
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
3. Beteiligungen			
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
5. Wertpapiere des Anlagevermögens			
6. sonstige Ausleihungen			
<b>C. Umlaufvermögen</b>	<b>268,60</b>	<b>295,72</b>	<b>-9,17</b>
<b>I. Vorräte</b>	<b>0,00</b>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
3. fertige Erzeugnisse und Waren			
4. geleistete Anzahlungen			
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>34,90</b>	<b>35,15</b>	<b>-0,71</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17,20		
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4. sonstige Vermögensgegenstände	17,70		
5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital			
6. Sonstige Vermögensgegenstände			
<b>III. Wertpapiere</b>			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
2. sonstige Wertpapiere			



<b>IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>233,70</b>	<b>260,57</b>	<b>-10,31</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>0,00</b>	
a. Disagio			
b. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten			
<b>E. Aktive latente Steuern</b>			
<b>F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>			
<b>G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>			
<b>H.</b>			
<b>Passiva</b>	<b>1.863,10</b>	<b>1.969,41</b>	<b>-5,40</b>
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>607,30</b>	<b>591,00</b>	<b>2,76</b>
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	<b>430,00</b>	<b>430,00</b>	<b>0,00</b>
Nominalkapital			
./. Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen			
./. Eigene Anteile			
<b>II. Kapitalrücklage</b>			
<b>III. Gewinnrücklagen</b>			
1. gesetzliche Rücklage			
2. Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen			
3. satzungsgemäße Rücklage			
4. andere Gewinnrücklagen			
<b>IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag</b>	<b>162,00</b>	<b>119,78</b>	<b>35,25</b>
<b>V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>15,30</b>	<b>42,03</b>	<b>-63,60</b>
<b>VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen</b>			
VII. Anteile in Fremdbesitz			
<b>VIII. Unterschiedsbetrag aus Währungsumrechnung</b>			
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)</b>			
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>			
<b>D. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>			
<b>E. Rückstellungen</b>	<b>31,00</b>	<b>41,43</b>	<b>-25,17</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			
2. Steuerrückstellungen	8,30		
3. sonstige Rückstellungen	22,70		
darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)			
<b>F. Verbindlichkeiten</b>	<b>1.223,00</b>	<b>1.335,21</b>	<b>-8,40</b>
<b>1. Anleihen</b>			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>	<b>1.181,00</b>		
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	1.181,00		
c. darin gesichert	0,00		
<b>3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>10,90</b>		
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	11,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			



<b>5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel</b>			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern</b>			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>9. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>31,10</b>		
a. davon aus Steuern	5,90		
b. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
c. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
d. darin gesichert			
<b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1,80</b>	<b>0,95</b>	<b>89,47</b>
<b>H. Passive latente Steuern</b>			
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>	<b>1.863,00</b>	<b>1.969,41</b>	<b>-5,40</b>



# Gewinn- und Verlustrechnung

Klee-Center GmbH, Existenzgründungszentrum

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

<b>Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)</b>			
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>310,00</b>	<b>355,18</b>	<b>-12,72</b>
<b>2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>			
<b>3. andere aktivierte Eigenleistungen</b>			
<b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>180,00</b>	<b>199,12</b>	<b>-9,60</b>
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
darin andere aperiodische Erträge			
<b>5. Materialaufwand</b>	<b>-81,00</b>	<b>-95,83</b>	<b>15,48</b>
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-81,00	-95,83	15,48
<b>6. Personalaufwand</b>	<b>-170,00</b>	<b>-190,68</b>	<b>10,85</b>
Löhne und Gehälter	-142,00	-160,90	11,75
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	-28,00	-29,78	5,98
davon für Altersvorsorgung			
<b>7. Abschreibungen</b>	<b>-85,00</b>	<b>-89,69</b>	<b>5,23</b>
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes		-89,69	
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten			
darin außerplanmäßige Abschreibungen			
<b>8. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-114,00</b>	<b>-96,63</b>	<b>-17,98</b>
darin andere aperiodische Aufwendungen			
<b>9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen</b>			
<b>10. Erträge aus Beteiligungen</b>			
davon aus verbundenen Unternehmen			
<b>11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>			
davon aus verbundenen Unternehmen			
<b>12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
davon aus verbundenen Unternehmen			
<b>13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen</b>			
davon aus verbundenen Unternehmen			
<b>14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>			
<b>15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-20,00</b>	<b>-21,49</b>	<b>6,93</b>
davon an verbundene Unternehmen			
<b>16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>20,00</b>		
<b>17. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen</b>			
<b>18. außerordentliche Erträge</b>			
<b>19. außerordentliche Aufwendungen</b>			
<b>20. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>		
<b>21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>-5,00</b>	<b>-17,94</b>	<b>72,13</b>



<b>22. sonstige Steuern</b>			
<b>23. Erträge aus Verlustübernahmen</b>			
<b>24. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne</b>			
<b>25. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>15,00</b>	<b>42,03</b>	<b>-64,31</b>
<b>26. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>			
<b>27. Veränderungen der Kapital- und Gewinnrücklagen</b>			
<b>28. Bilanzgewinn/Bilanzverlust</b>	<b>15,00</b>		
<b>29. Ausschüttung</b>			



**Haushaltsplan  
der Stadt Nürnberg  
2022**

Band 3 Beteiligungen

**Ansprechpartner:**

**Referat für Finanzen, Personal und IT**

Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20



# Inhalt

## D.4 Klinikum Nürnberg (Kh)

D.4.1	Wirtschaftsplan	265
D.4.2	Jahresabschluss	276



## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2022 für das Klinikum Nürnberg Kommunalunternehmen (Einzelabschluss)

### 1. Vorbemerkungen

Zum Zeitpunkt der Erstellung des vorliegenden Wirtschaftsplan 2022 sind die finanziellen Auswirkungen auf das Geschäftsjahr 2022 aufgrund der weiterhin bestimmenden Pandemieauswirkungen nicht zuverlässig abschätzbar.

Die Leistungsplanung basiert daher auf einem Modell, das sich an 95% der Leistung des letzten normalen Wirtschaftsjahres (2019) orientiert. Insofern sind die Planzahlen 2022 mit erheblicher Unsicherheit behaftet.

Hierbei spielt vor allem die Entwicklung einer 4. Infektionswelle und den sich daraus ergebenden Änderungen / Anpassungen im Krankenhausbetrieb (Bettenvorhaltung, Stationsschließungen, eventuelle Verschiebung elektiver Eingriffe, Schließung teilstationärer und ambulanter Bereiche) wie zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2020 und 2021 eine maßgebende Rolle.

Sondereffekte welche im laufenden Geschäftsjahr aufgrund der Pandemie auftraten (Ganzjahresausgleich, Freihaltepauschalen, Coronaprämien für Mitarbeiter, bauliche Änderungen aufgrund der Pandemie / Versorgung Covid-Patienten) sind in diesem „Normal-Szenario“ entsprechend nicht berücksichtigt. Lediglich die Preissteigerungen im Einkauf von Energie, medizinischem Verbrauchsmaterial und die gestiegenen Kosten für die Serviceleistungen der KNSG aufgrund der Übergangsphase in den TVöD bis 2024 sind entsprechend berücksichtigt.

Aufgrund der unwägbaren Risiken im Zuge der Covid-19-Pandemie und der bereits angekündigten oder noch zu erwartenden gesetzgeberischen Anpassungen in vielen das Gesundheitswesen betreffenden Bereichen wird der Wirtschaftsplan 2022 im 1. Halbjahr 2022 überarbeitet und dem Verwaltungsrat zur Feststellung vorgelegt.



## 2. Erfolgsplan

Nach § 3 Abs. 1 Satz 2 der Verordnung über die Wirtschaftsführung der kommunalen Krankenhäuser (WkKV) ist der Erfolgsplan 2022 wie die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) gegliedert. Die Planansätze der einzelnen GuV-Positionen sind den Planansätzen 2021 und den Ist-Ergebnissen 2020 gegenübergestellt.

Der Erfolgsplan schließt mit einem Jahresfehlbetrag von T€ 3.809 ab.

Die Planansätze für die Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen sind mit erheblicher Unsicherheit behaftet, da zum einen die Prognose der Leistungsentwicklung auf unsicheren Annahmen zur Entwicklung der Nachfrage nach Krankenhausleistungen beruht und zum anderen die Entwicklung des Landesbasisfallwerts 2022 als wesentliche preisbildende Größe noch nicht feststeht.

Vor diesem Hintergrund werden die Planansätze der GuV-Positionen und wesentliche Abweichungen gegenüber dem Ergebnis 2020 sowie dem im Verwaltungsrat beschlossenen Wirtschaftsplan 2021 erläutert:

### 2.1 Erlöse aus Krankenhausleistungen (GuV-Pos. 1)

Auf die bestehenden Planungsunsicherheiten auf der Erlösseite wurde bereits oben hingewiesen.

Die Planansätze für die Zeit vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 beruht auf einer Schätzung von 95% der Leistung des Jahres 2019 sowie einer 2%igen Steigerung des Landesbasisfallwerts und sieht keine weiteren Bettensperrungen und Leistungseinschränkungen aufgrund eines eventuell weiterhin anhaltenden Pandemiegeschehens vor.

Die geplanten Erlöse aus Krankenhausleistungen für 2022 liegen mit € 532,7 Mio. um rund € 18,4 Mio. (+ 3,6 %) über den Erlösen des Jahres 2020.

Die Erlösplanung im somatischen Bereich für 2022 beruht auf der Annahme eines Landesbasisfallwertes von € 3.814,14 und einem Ansatz von 81.728 CM-Punkten.

Die ab 2020 aus den DRGs ausgegliederte Pflegefinanzierung wurde für 2022 mit € 115,3 Mio. angesetzt. Ein Vergleich mit dem Ist 2020 ist hier nicht zielführend, da eine Einigung für das Pflegebudget 2020 erst Mitte 2021 mit den Kostenträgern erzielt werden konnte.

Die Erlöse im psychiatrischen und psychosomatischen Bereich wurden mit € 50,0 Mio. geplant, was einer Steigerung von 3,3% gegenüber 2019 entspricht (da in 2020 auch die psychiatrischen und psychosomatischen Einheiten teilweise geschlossen waren, wurde an dieser Stelle als Vergleichsbasis 2019 genommen).

### 2.2 Erlöse aus Wahlleistungen (GuV-Pos. 2)

Der geplante Gesamtansatz von € 22,0 Mio. umfasst in erster Linie die wahlärztlichen Leistungen. Hinzu kommen Erlöse aus der Wahlleistung Unterkunft sowie Erlöse aus der Telefonnutzung. Es wird davon ausgegangen, dass sich das Erlösvolumen gegenüber dem IST-Stand 2020 um € 0,5 Mio. (+2,5%) erhöht.



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

Der Planansatz in Höhe von € 36,0 Mio. entspricht einer Zunahme um € 1,5 Mio. (4,3%) gegenüber dem Ist-Ergebnis 2020, da die Nachfrage nach ambulanter Leistungserbringung weiter zunimmt.

2.4 Nutzungsentgelte der Ärzte (GuV-Pos. 4)

Der Planansatz beläuft sich auf € 2,2 Mio. und liegt damit auf Niveau des Ist-Ergebnis 2020.

2.5 Sonstige Umsatzerlöse (GuV-Pos. 5)

Hier sind unter anderem Erlöse aus den Verkäufen der Apotheke, Erlöse aus Vermietungen, Erlöse aus Drittmitteln sowie Erlöse aus Dienstleistungen für verbundene Unternehmen enthalten. Der Planansatz von € 47,0 Mio. liegt auf dem Niveau vom Plan 2021 sowie dem IST 2020.

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

Für 2022 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. € 1 Mio. geplant.

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

Der Planansatz von € 1,5 Mio. enthält insbesondere den Lehrpersonalzuschuss. Es wird mit keinen großen Veränderungen dieser Position gerechnet. Somit liegt der Planansatz auf Niveau des Planansatzes 2021 sowie dem IST 2020.

2.8 Sonstige betriebliche Erträge (GuV-Pos. 9)

Die sonstigen betrieblichen Erträge werden mit € 4,5 Mio. geplant und beinhalten Erträge aus Gehaltserstattungen AAG (Mutterschutz) sowie Erlöse aus Spenden und Studien. Im Geschäftsjahr 2020 fiel diese Position v.a. durch Sondereffekte im Zusammenhang mit Covid-19 (Pflegebonus nach §26 a KHG sowie Erträge aus Mitarbeiterverpflegung) deutlich höher aus.

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

Gegenüber dem Plan 2021 wird von einem Anstieg des Personalaufwands um € 6,5 Mio. (1,6%) auf € 419,5 Mio. ausgegangen.

Die Planung der Vollkräfte basiert auf den für 2021 realisierten Ist-Besetzungen.



#### 2.10 Materialaufwand (GuV-Pos. 11.a) und 11.b))

Der Planansatz für 2022 beträgt insgesamt € 174,0 Mio., was einer Steigerung um € 5,5 Mio. (+3,3%) gegenüber dem Ist 2020 und einem Anstieg um € 1,5 Mio. (+0,9%) gegenüber dem Plan 2021 entspricht.

Der Ansatz für Materialaufwand teilt sich in € 125,2 Mio. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (RHB) und € 48,8 Mio. für bezogene Leistungen auf. Innerhalb der RHB wiederum hat der medizinische Bedarf (Arzneimittel, Implantate, Laborbedarf und sonstiger medizinischer Bedarf) mit € 102,2 Mio. den größten Anteil. Hinzu kommen noch die Kosten für Energie mit € 15 Mio.

Die bezogenen Leistungen umfassen im Wesentlichen die von der KNSG mbH bezogenen Dienstleistungen mit € 31 Mio., die Serviceleistungen durch Dritte mit € 6,0 Mio. und Untersuchungen und Behandlungen in fremden Instituten mit € 3,2 Mio., sowie Honorare für externe Ärzte und Konsilleistungen mit € 2,2 Mio. Tarifsteigerungen in den bezogenen Dienstleistungen, insbesondere für die KNSG, wurden entsprechend berücksichtigt.

#### 2.11 GuV-Positionen 12 bis 18

Die GuV-Positionen 12 bis 18 sind dem Investitions- und Fördermittelbereich zuzurechnen. Die betreffenden Planansätze enthalten hauptsächlich Erlöse und Aufwendungen im Bereich der Fördermittel nach dem KHG und dem Bayerischen Krankenhausgesetz (BayKrG) sowie die Abschreibungen. Diese Positionen sind, mit Ausnahme der Abschreibungsaufwendungen für nicht gefördertes Anlagevermögen sowie für die Zuführung von Zinserträgen zu Verbindlichkeiten nach dem KHG, insgesamt erfolgsneutral.

Die Abschreibungen liegen auf dem Niveau vom Ist 2020. Insgesamt belaufen sich die nicht geförderten und somit erfolgswirksamen Abschreibungen auf voraussichtlich € 7,7 Mio. und liegen somit auf IST 2020 Niveau.

#### 2.12 Sonstige betriebliche Aufwendungen (GuV-Pos. 19)

Der Planansatz für sonstige betriebliche Aufwendungen beläuft sich auf € 46,0 Mio. und liegt damit auf dem Niveau zum Jahresabschluss 2020 und der Planung 2021.

Die größten Einzelpositionen sind die Instandhaltungsaufwendungen mit € 23,0 Mio., die Verwaltungskosten mit € 12 Mio. sowie die Aufwendungen für Versicherungen mit € 3,7 Mio.

#### 2.13 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (GuV-Pos. 22)

Die GuV-Position 22 enthält Planansätze für Zinsen auf Ausleihungen an verbundene Unternehmen. Hinzu kommen Stundungs- und Verzugszinsen sowie die Verzinsung von Wohnungsfördermitteldarlehen und sonstige Finanzanlagen, die jedoch von untergeordneter Bedeutung sind. Für 2022 wird von Zinserträgen in Höhe von € 0,2 Mio. ausgegangen.

#### 2.14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (GuV-Pos. 23)

Der Gesamtansatz in Höhe von rund € 4,3 Mio. umfasst die nicht liquiditätswirksamen



Zinsaufwendungen aus der Aufzinsung der langfristigen Rückstellungen in Höhe von € 4 Mio. sowie Fremdkapitalzinsen für Darlehen, Betriebsmittelkredite und verzinsliche Guthaben der Beteiligungsunternehmen im Rahmen des Cashpooling in Höhe von € 0,3 Mio.

2.15 Steuern (GuV-Pos. 24)

Der Ansatz für Steuern vom Einkommen und Ertrag beträgt € 0,6 Mio.

2.16 Jahresergebnis (GuV-Pos. 25)

Für das Planjahr 2022 wird unter den oben genannten Prämissen von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von € - 3,8 Mio. ausgegangen und damit eine Verbesserung gegenüber dem Jahresergebnis 2020 mit € - 4,9 Mio. erwartet. Dies steht jedoch explizit unter dem Vorbehalt, dass es im Planjahr zu keinen weiteren Beeinträchtigungen (Lockdown, Streichung / Verschiebung von Operationen, etc.) wie im Geschäftsjahr 2021 käme.

3. Vermögensplan

Der Vermögensplan enthält Ausgabeansätze für Baumaßnahmen und die Beschaffung von sonstigen Anlagegütern (insbesondere Medizintechnik). Die Finanzierung erfolgt durch Fördermittel nach Art. 11 und 12 BayKrG, aus Eigen- und Drittmitteln sowie im Wege der Darlehensaufnahme.

Die verfügbare Liquidität aus der Innenfinanzierung wird 2022 insgesamt nicht ausreichend sein, um den investitionsbedingten Liquiditätsbedarf abzudecken.

Das geplante Investitionsvolumen beläuft sich für 2022 auf € 75,9 Mio., Tilgungen bestehender Darlehensverpflichtungen sind mit € 1,5 Mio. An Tochterunternehmen werden € 6,8 Mio. ausgereicht.

Dabei sollen € 81,1 Mio. durch Außenfinanzierung gedeckt werden. Die Außenfinanzierung setzt sich u.a. aus € 29,9 Mio. Fördermittel, € 30 Mio. aus der Aufnahme zusätzlicher Darlehen, € 19,4 Mio. Betriebsmittel, € 1,5 Mio. an Spenden und Stiftungsmitteln, sowie der Rückführung von Ausreichungen verbundener Unternehmen in Höhe von € 0,2 Mio. zusammen.

4. Mittelfristiger Finanzplan

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

5. Stellenplan

Dem Wirtschaftsplan sind ein Stellenplan für Angestellte und eine Stellenübersicht für Arbeiterinnen und Arbeiter des Klinikums sowie der Stellenplan der dem Klinikum von der Stadt Nürnberg zugewiesenen Beamtinnen und Beamten beigelegt.



# Wirtschaftsplan 2022 für das Klinikum Nürnberg Kommunalunternehmen

## Erfolgsplan

	Plan 2022		Plan 2021		Ist 2020	
	€	€	€	€	€	€
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	532.726.967		526.973.651		514.323.131	
2. Erlöse aus Wahlleistungen	22.000.000		23.200.000		21.468.314	
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	36.000.000		34.216.730		34.532.154	
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	2.200.000		2.380.000		2.260.962	
5. Sonstige Umsatzerlöse	47.000.000		46.488.869		47.685.587	
6. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen	1.100.000		1.100.000		-847.269	
7. andere aktivierte Eigenleistungen	1.000.000		600.000		684.475	
8. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 12	1.500.000		1.406.000		1.610.874	
9. sonstige betriebliche Erträge	4.500.000		3.033.529		12.113.150	
		648.026.967		639.398.778		633.831.377
10. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	339.222.283		330.697.317		329.077.099	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	80.289.619		82.263.858		76.738.645	
		419.511.903		412.961.175		405.815.744
11. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	125.190.000		129.092.930		126.280.054	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	48.778.063		43.419.099		42.160.730	
		173.968.063		172.512.029		168.440.784
<b>Zwischenergebnis</b>		<b>54.547.001</b>		<b>53.925.574</b>		<b>59.574.849</b>
12. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	115.660.000		17.500.000		23.279.229	
13. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	27.252		27.252		27.231	
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	19.398.834		18.848.808		20.727.092	
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	115.660.000		17.500.000		23.323.825	
17. Aufwendungen a. d. Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehens- und f. Eigenmittelförderung	0		0		275.779	
18. Aufwendungen f.n.d. KHG gef. Maßnahmen	0		0		1.076.719	
		19.426.086		18.876.060		19.357.229
19. Abschreibungen	27.121.433		26.378.601		27.192.072	
20. sonstige betriebliche Aufwendungen	46.000.000		45.589.522		46.448.841	
<b>Zwischenergebnis</b>		<b>851.653</b>		<b>833.511</b>		<b>5.291.166</b>
21. Erträge aus Wertpapieren	0		0		6.718	
22. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	223.307		177.697		208.093	
23. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0		0		5.543.012	
24. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.279.694		3.164.861		4.594.311	
25. Steuern	604.761		592.903		353.419	
<b>26. Jahresergebnis</b>		<b>-3.809.495</b>		<b>-2.746.556</b>		<b>-4.984.765</b>



**Wirtschaftsplan 2022 für das Klinikum Nürnberg  
Kommunalunternehmen**

**B. Vermögensplan**

**Einnahmen:**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz
		Einnahmen
		2022
		€
<hr/>		
I.	<b>Innenfinanzierung</b>	
1.	Eigenmittel	3.096.002
	Summe I.	<hr/> 3.096.002
II.	<b>Außenfinanzierung</b>	
1.	Fremdfinanzierung	
1.1	Darlehensaufnahme	30.000.000
1.2	Betriebsmittellinie	19.415.000
1.3	Rückführung Ausreichung Verbundene	203.200
2.	Fördermittel nach dem KHG und dem BayKrG	
2.1	Art. 11 BayKrG	17.780.000
2.2	Art. 12 BayKrG	12.200.000
3.	Spenden und Stiftungsmittel	1.500.000
	Summe II.	<hr/> 81.098.200
		<hr/>
	<b>Gesamteinnahmen</b>	<hr/> 84.194.202

**Ausgaben:**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamtkosten	Planansatz				
			Ausgaben	VE	VE	VE	VE
			2022	2023	2024	2025	2026
			€	€	€	€	€
<b>I. Ausgaben nach § 4 Abs. 1 WkKV</b>							
1.	<u>Beschaffung von Anlagegütern, einschl. geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWG's)</u>		9.500.000	9.500.000	9.500.000	9.500.000	9.500.000
2.	<u>Eltern-Kind-Zentrum (KNS)</u>		34.000.000	20.000.000	25.000.000	25.000.000	15.000.000
	Gesamtkosten	135.020.000 €					
	bereits bereitgestellt	11.020.000 €					
	noch zu finanzieren	124.000.000 €					
3.	<u>Zentrum für seelische Gesundheit (KNN, 1. BA)</u>		350.000	2.230.000	150.000		
	Gesamtkosten	5.640.000 €					
	bereits bereitgestellt	2.910.000 €					
	noch zu finanzieren	2.730.000 €					
4.	<u>Zentrum f. seelische Gesundheit (KNN, 2.BA)</u>		2.800.000	3.340.000	62.500.000	16.400.000	1.188.000
	Gesamtkosten	86.358.000 €					
	bereits bereitgestellt	130.000 €					
	noch zu finanzieren	86.228.000 €					
5.	<u>Notfallzentrum KNS</u>		500.000	500.000	1.000.000	35.000.000	35.000.000
	Gesamtkosten	150.000.000 €					
	bereits bereitgestellt	550.000 €					
	noch zu finanzieren	149.450.000 €					
6.	<u>Neubau KITA / Nachsorgehaus KNS</u>		1.400.000				
	Gesamtkosten	4.000.000 €					
	bereits bereitgestellt	2.600.000 €					
	noch zu finanzieren	1.400.000 €					
7.	<u>Erneuerung Betten KNN / KNS</u>		800.000	800.000	800.000	800.000	
	Gesamtkosten	4.000.000 €					
	bereits bereitgestellt	800.000 €					
	noch zu finanzieren	3.200.000 €					
8.	<u>Ambulantes Rehazentrum &amp; physikalische Therapie</u>		7.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	2.750.000
	Gesamtkosten	41.650.000 €					
	bereits bereitgestellt	1.900.000 €					
	noch zu finanzieren	39.750.000 €					
9.	<u>Verbesserung IT-Sicherheit</u>		2.140.000	1.070.000			
	Gesamtkosten	3.210.000 €					
	bereits bereitgestellt						
	noch zu finanzieren	3.210.000 €					
10.	<u>KHZG-Maßnahmen</u>		5.180.000	5.180.000	5.180.000	5.180.000	5.180.000
	Gesamtkosten	29.400.000 €					
	bereits bereitgestellt						
	noch zu finanzieren	29.400.000 €					
10.	<u>Investitionen Servicebereich</u>		893.202				
	Gesamtkosten	893.202 €					
	bereits bereitgestellt						
	noch zu finanzieren	893.202 €					
11.	<u>Sonstige Maßnahmen und Umbauten, Geräte etc.</u>		11.400.000	11.500.000	11.600.000	11.700.000	11.800.000
Summe I.			75.963.202	64.120.000	125.730.000	113.580.000	80.418.000
<b>II. Tilgungsleistungen</b>							
Summe II			1.474.000	4.474.000	5.474.000	10.474.000	11.974.000
<b>III. Ausreichungen an verbundene Unternehmen</b>							
Summe III			6.757.000	-3.902.000	-740.000	-222.000	-549.000
<b>Gesamtausgaben</b>			84.194.202	64.692.000	130.464.000	123.832.000	91.843.000



**Wirtschaftsplan 2022 für das Klinikum Nürnberg  
Kommunalunternehmen**

**C. Finanzplan 2022 - 2026**

	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
<b>1. Investitionsvorhaben</b>					
<b>1.1 Baumaßnahmen</b>					
Eltern-Kind-Zentrum (KNS)	34.000.000	20.000.000	25.000.000	25.000.000	15.000.000
Zentrum f. seelische Gesundheit (KNN, 1. BA)	350.000	2.230.000	150.000		
Zentrum f. seelische Gesundheit (KNN, 2.BA)	2.800.000	3.340.000	62.500.000	16.400.000	1.188.000
Notfallzentrum KNS	500.000	500.000	1.000.000	35.000.000	35.000.000
Neubau KITA / Nachsorgehaus KNS	1.400.000				
Erneuerung Betten KNN	800.000	800.000	800.000	800.000	
Ambulantes Rehazentrum & physikalische Therapie	7.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	2.750.000
Verbesserung IT-Sicherheit	2.140.000	1.070.000			
KHZG-Maßnahmen	5.180.000	5.180.000	5.180.000	5.180.000	5.180.000
Investitionen Servicebereich	893.202				
Summe 1.1	55.063.202	43.120.000	104.630.000	92.380.000	59.118.000
<b>1.2 Beschaffung von Anlagegütern</b>					
Sonstige Anlagegüter und GWG	9.500.000	9.500.000	9.500.000	9.500.000	9.500.000
<b>1.3 Sonstige Investitionen</b>					
1.3.1 Sonstige Maßnahmen und Umbauten, Geräte etc.	11.400.000	11.500.000	11.600.000	11.700.000	11.800.000
<b>2. Tilgungsleistungen</b>					
Tilgungsleistungen Darlehen	1.474.000	4.474.000	5.474.000	10.474.000	11.974.000
Rückführung Betriebsmittellinie					
Summe 2	1.474.000	4.474.000	5.474.000	10.474.000	11.974.000
<b>3. Ausreichungen an verbundene Unternehmen</b>					
Summe 3	6.757.000	-3.902.000	-740.000	-222.000	-549.000
<b>Summe I</b>	<b>84.194.202</b>	<b>64.692.000</b>	<b>130.464.000</b>	<b>123.832.000</b>	<b>91.843.000</b>
<b>II. Mittelherkunft</b>					
<b>1. Innenfinanzierung</b>	<b>3.096.002</b>	<b>5.011.800</b>	<b>2.961.800</b>	<b>5.870.800</b>	<b>6.176.050</b>
<b>2. Außenfinanzierung</b>					
2.1 Fördermittel nach Art. 11 BayKrG	17.780.000	30.740.000	38.200.000	77.950.000	69.680.000
2.2 Fördermittel nach Art. 12 BayKrG	12.200.000	12.300.000	12.400.000	12.500.000	12.600.000
2.3 Spenden und Stiftungsmittel	1.500.000	1.530.000	1.561.000	1.592.000	1.624.000
2.4 Rückführung Ausreichung an verbundene Unternehmen	203.200	203.200	203.200	203.200	191.950
2.5 Darlehen	30.000.000	13.000.000	54.000.000	24.000.000	
2.6 Betriebsmittellinie	19.415.000	1.907.000	21.138.000	1.716.000	1.571.000
Summe 2.	81.098.200	59.680.200	127.502.200	117.961.200	85.666.950
<b>Summe II</b>	<b>84.194.202</b>	<b>64.692.000</b>	<b>130.464.000</b>	<b>123.832.000</b>	<b>91.843.000</b>



# Wirtschaftsplan 2022 für das Klinikum Nürnberg Kommunalunternehmen

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres:	voraussichtlich fällige Ausgaben	
	2023 T€	2024 T€
2021	66.904	-
2022	- 2.212	130.464

Neue Verpflichtungsermächtigungen:

2023 = T€ - 2.212

2024 = T€ 130.464

T€ 128.252  
=====



## D. Stellenplan <sup>1)</sup>

### Teil I: Angestellte

Vergütungsgruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen am 30.06.2021	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
<u>Angestellte</u>				
AT	27	27	24,24	
E1	4	4	1,89	
E2	21	21	9,56	
E2UE	30	30	24,02	
E3	157	157	123,10	
E4	56	56	51,42	
E5	298	298	256,65	
E6	164	164	138,60	
E7	62	62	58,46	
E8	215	215	192,15	
E9	0			
E9A	364	364	305,19	
E9B	93	93	80,86	
E9C	6	6	5,50	
E10	70	70	62,17	
E11	114	114	94,42	
E12	60	60	53,00	
E13	120	120	79,89	
E14	100	100	71,54	
E15	9	9	6,86	
EG I	1	1	0,47	
EG II	3	3	2,06	
EG III	1	1	0,50	
P6	1	1	1,00	
P7	17	17	12,25	
P8	9	9	7,14	
P9	12	12	8,87	
P10	3	3	3,00	
P11	5	5	3,50	
P12	1	1	1,00	
P13	1	1	0,00	
S3	1	1	1,00	
S4	2	2	1,78	
S8A	3	3	2,70	
S8B	3	3	2,10	
S9	0	0		
S11B	31	31	21,11	
S12	16	16	10,76	
S15	30	30	22,39	
S18	1	1	1,00	
	<b>2.111</b>	<b>2.111</b>	<b>1.742</b>	



Pflegekräfte

E10	4	4	4,00
E11	3	3	2,80
E12	1	1	1,00
E13	4	4	3,29
E14	4	4	3,50
E15	3	3	3,00
E2	10	10	8,46
E3	19	19	15,10
E4	1	1	1,00
E5	106	106	89,04
E6	22	22	20,10
E7	1	1	1,00
E8	16	16	10,36
E9A	5	5	4,23
E9B	9	9	6,31
E9C	1	1	0,85
S8A	1	1	1,00
S8B	13	13	9,08
S9	1	1	1,00
P15	10	10	10,00
P14	10	10	8,70
P13	63	63	56,90
P12	19	19	18,15
P11	56	56	50,65
P10	265	265	211,05
P9	492	492	398,09
P8	706	706	574,88
P7	1.159	1.159	911,48
P6	91	91	86,10
P5	41	41	34,33
	<b>3.136</b>	<b>3.136</b>	<b>2.545</b>

Ärztinnen und Ärzte

AT	84	84	72,84
E15UE	5	5	5,00
EG I	538	538	498,98
EG II	368	368	301,21
EG III	188	188	173,78
EG IV	21	21	20,48
	<b>1.204</b>	<b>1.204</b>	<b>1.072</b>

Summe Angestellte	<b>6.451</b>	<b>6.451</b>	<b>5.360</b>
-------------------	--------------	--------------	--------------

**Teil III: Beamtinnen/Beamte <sup>1)</sup>**

Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen am 30.06.2021	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
A 16	1	1	1,00	
A 15	4	4	3,60	
A 14	2	2	2,00	
A 13	2	2	1,60	
A 12	2	2	1,70	
A 11	11	11	9,93	
A 9	2	2	1,80	
A 8	2	2	1,38	
A 7	1	1	1,00	
Summe Beamtinnen/Beamte	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>24</b>	
<b>Summe Klinikum</b>	<b>6.478</b>	<b>6.478</b>	<b>5.384</b>	

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



**Bilanz**

Klinikum Nürnberg

**Stichtag: 31.12.2020**    **Stichtag: 31.12.2019**
**Istzahlen**    **Istzahlen**
**Bezeichnung der Bilanzposition**
**WertvergleichswertAbweichung**
**in Tsd./EUR    in Tsd./EUR    in %**

<b>Bilanz</b>			
<b>Aktiva</b>	<b>670.437,50</b>		
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>449.164,60</b>	<b>461.281,00</b>	<b>-2,63</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.400,30</b>	<b>1.395,00</b>	<b>0,38</b>
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.229,80	1.351,00	-8,97
3. Geschäfts- oder Firmenwerte	170,50	44,00	287,50
4. geleistete Anzahlungen			
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>438.241,40</b>	<b>444.379,00</b>	<b>-1,38</b>
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	356.888,20	368.679,00	-3,20
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	272,80	44,00	520,00
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten			
4. technische Anlagen	32.598,40	35.564,00	-8,34
5. Einrichtungen und Ausstattungen	41.621,60	37.029,00	12,40
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.860,40	3.062,00	124,05
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>9.522,90</b>	<b>15.507,00</b>	<b>-38,59</b>
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	820,70	821,00	-0,04
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	8.572,90	14.424,00	-40,57
3. Beteiligungen	129,30	262,00	-50,65
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
5. Wertpapiere des Anlagevermögens			
6. sonstige Finanzanlagen			
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>198.598,80</b>	<b>146.065,00</b>	<b>35,97</b>
<b>I. Vorräte</b>	<b>21.305,40</b>	<b>16.466,00</b>	<b>29,39</b>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	16.962,50	10.821,00	56,76
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	4.342,90	5.645,00	-23,07
3. fertige Erzeugnisse und Waren			
4. geleistete Anzahlungen			
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>153.398,10</b>	<b>129.152,00</b>	<b>18,77</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	93.813,40	101.744,00	-7,79
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
2. Forderungen an den Gesellschafter	681,10	608,00	12,02
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	40.923,80	9.968,00	310,55
davon nach der BpflV	35.224,00	7.218,00	388,00
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	3.959,80	1.225,00	223,25
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	17.032,60	14.762,00	15,38
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr		0,00	
5. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	32,70	29,00	12,76



darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr

6. sonstige Vermögensgegenstände	914,50	2.040,00	-55,17
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	74,80	88,00	-15,00
<b>III. Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>478,30</b>	<b>0,00</b>	
<b>IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>23.417,00</b>	<b>447,00</b>	<b>5.138,70</b>
<b>C. Ausgleichsposten nach dem KHG:</b>	<b>21.389,40</b>	<b>21.362,00</b>	<b>0,13</b>
1. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	4.318,20	4.297,00	0,49
2. Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	17.071,20	17.066,00	0,03
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.284,70</b>	<b>2.158,00</b>	<b>-40,47</b>
1. Disagio			
2. andere Rechnungsabgrenzungsposten	1.284,70		
<b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>			
<b>F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>			
<b>Passiva</b>	<b>670.437,50</b>		
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>96.461,60</b>	<b>101.446,00</b>	<b>-4,91</b>
I. Gezeichnetes Kapital	15.338,80	15.339,00	-0,00
II. Kapitalrücklage	131.179,60	131.179,00	0,00
III. Gewinnrücklagen	2.918,90	2.919,00	-0,00
IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag (-)	-47.990,90	-44.366,00	-8,17
V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (-)	-4.984,80	-3.624,00	-37,55
<b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens:</b>	<b>284.840,00</b>	<b>291.398,00</b>	<b>-2,25</b>
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	277.363,60	284.506,00	-2,51
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	4.332,00	4.524,00	-4,24
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	3.144,40	2.366,00	32,90
<b>C. Rückstellungen</b>	<b>165.256,50</b>	<b>128.101,00</b>	<b>29,00</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	32.158,90	30.120,00	6,77
2. Steuerrückstellungen	3.415,30	3.335,00	2,41
3. sonstige Rückstellungen	129.682,30	94.646,00	37,02
darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)		6.138,00	
<b>D. Verbindlichkeiten</b>	<b>123.451,00</b>	<b>109.512,00</b>	<b>12,73</b>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	27.870,30	29.694,00	-6,14
davon gefördert nach dem KHG			
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr		27.871,00	
2. erhaltene Anzahlungen	174,10	231,00	-24,63
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	174,10	231,00	-24,63
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.737,80	15.999,00	4,62
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	16.737,80	15.999,00	4,62
4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel			
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	7.174,80	7.529,00	-4,70
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	181,60		
6. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	43.879,80	31.325,00	40,08
davon nach der BpFIV	9.181,90	5.096,00	80,18
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	43.579,80	31.325,00	39,12
7. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	2.520,20	2.832,00	-11,01
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	2.520,20	2.832,00	-11,01
8. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	7.349,00	5.386,00	36,45
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	7.349,00	5.386,00	36,45



9. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.608,60	3.954,00	16,56
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	4.608,60	3.954,00	16,56
10. Sonstige Verbindlichkeiten	13.136,40	12.563,00	4,56
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	12.959,90	12.553,00	3,24
davon aus Steuern	5.531,90	5.640,00	-1,92
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	16,70	20,00	-16,50
<b>E. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung</b>			
<b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>428,40</b>	<b>408,00</b>	<b>5,00</b>
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>		<b>630.866,00</b>	



# Gewinn- und Verlustrechnung

Klinikum Nürnberg

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen

Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertvergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR

in Tsd./EUR

in %

<b>Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)</b>			
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	514.323,00	480.668,00	7,00
2. Erlöse aus Wahlleistungen	21.468,00	22.853,00	-6,06
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	34.532,00	33.214,00	3,97
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	2.261,00	2.377,00	-4,88
4a. Sonstige Umsatzerlöse	47.686,00	46.136,00	3,36
5. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen	-847,00	184,00	-560,33
6. andere aktivierte Eigenleistungen	684,00	385,00	77,66
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	1.611,00	1.481,00	8,78
8. sonstige betriebliche Erträge	12.113,00	14.073,00	-13,93
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre		0,00	
darin andere aperiodische Erträge	115,00	281,00	-59,07
9. Personalaufwand	-405.815,00	390.652,00	-203,88
a) Löhne und Gehälter	-329.077,00	314.385,00	-204,67
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	-76.738,00	56.388,00	-236,09
davon für Altersversorgung	-18.001,00	19.878,00	-190,56
10. Materialaufwand	-168.441,00	157.895,00	-206,68
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-126.280,00	118.913,00	-206,20
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-42.161,00	38.982,00	-208,16
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>59.575,00</b>	<b>52.826,00</b>	<b>12,78</b>
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	23.279,00	13.545,00	71,86
davon Fördermittel nach dem KHG	21.800,00	12.120,00	79,87
12. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	27,00	27,00	0,00
13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	20.727,00	19.359,00	7,07
14. Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung			
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	-23.324,00	13.356,00	-274,63
16. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung			
17. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	-276,00	212,00	-230,19
18. Aufwendungen für nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	-1.076,00	20,00	-5.480,00
19. Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung			
20. Abschreibungen	-27.192,00	27.317,00	-199,54
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		27.317,00	
davon außerplanmäßige Abschreibungen			
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen Abschreibungen überschreiten			
21. sonstige betriebliche Aufwendungen	-46.449,00	42.679,00	-208,83



davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre			
darin andere aperiodische Aufwendungen		285,00	
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>5.291,00</b>	<b>2.173,00</b>	<b>143,49</b>
22. Erträge aus Beteiligungen		21,00	
davon aus verbundenen Unternehmen			
23. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	6,70		
davon aus verbundenen Unternehmen			
24. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	208,00	211,00	-1,42
davon aus verbundenen Unternehmen		133,00	
25. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-5.543,00		
26. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.594,30	5.039,00	-191,17
davon an verbundene Unternehmen			
davon für Betriebsmittelkredite			
davon aus Aufzinsungen	-4.177,00	4.565,00	-191,50
27. Steuern	-353,00	989,00	-135,69
davon vom Einkommen und vom Ertrag	-298,00	779,00	-138,25
<b>28. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-4.984,60</b>	<b>-3.624,00</b>	<b>-37,54</b>
29. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-47.991,00	-44.366,00	-8,17
30. Veränderungen der Kapitalrücklagen und der			
<b>31. Bilanzgewinn/Bilanzverlust</b>	<b>-52.975,60</b>	<b>-47.991,00</b>	<b>-10,39</b>



# Inhalt

## D.5 N-ERGIE Aktiengesellschaft

D.5.1	Wirtschaftsplan	282
D.5.2	Jahresabschluss	283

**Ansprechpartner:**

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



## Erfolgsplan 2022–2026

**N·ERGIE**

Mio. €	IST 2020	Vorschau 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Umsatzerlöse	2.303,2	2.224,2	2.701,4	2.858,0	2.796,9	2.831,1	2.842,7
sonstige betriebliche Erträge	30,3	13,7	11,9	11,7	9,2	8,6	7,8
Bezugskosten/Einsatzstoffe (-)	1.599,4	1.513,4	1.972,9	2.122,2	2.067,2	2.096,1	2.103,1
Aufwendungen für bezogene Leistungen (-)	390,4	389,9	407,9	417,9	420,0	420,4	422,1
Personalaufwand (-)	133,2	134,3	137,1	138,4	137,1	136,3	135,7
Abschreibung Sachanlagen und immat. AV (-)	74,5	76,0	79,5	82,9	84,8	88,7	92,0
Konzessionsabgabe (-)	13,0	12,9	12,9	13,0	12,9	12,9	12,9
sonstige betriebliche Aufwendungen (-)	41,3	47,8	48,9	48,0	47,9	46,8	46,3
<b>BETRIEBSERGEBNIS</b>	<b>81,6</b>	<b>63,6</b>	<b>54,1</b>	<b>47,4</b>	<b>36,1</b>	<b>38,5</b>	<b>38,4</b>
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>47,4</b>	<b>39,0</b>	<b>54,7</b>	<b>85,5</b>	<b>81,6</b>	<b>68,0</b>	<b>68,3</b>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>129,1</b>	<b>102,6</b>	<b>108,9</b>	<b>133,0</b>	<b>117,7</b>	<b>106,5</b>	<b>106,7</b>



# Bilanz

N-ERGIE Aktiengesellschaft

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertvergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

<b>Bilanz</b>			
<b>Aktiva</b>	<b>2.188.429,00</b>	<b>2.073.995,00</b>	<b>5,52</b>
<b>A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)</b>	<b>0,00</b>		
<b>B. Anlagevermögen</b>	<b>1.780.447,00</b>	<b>1.721.253,00</b>	<b>3,44</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.499,00</b>	<b>1.360,00</b>	<b>10,22</b>
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00	
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.495,00	1.355,00	10,33
3. Geschäfts- oder Firmenwerte	4,00	5,00	-20,00
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>1.106.297,00</b>	<b>1.047.242,00</b>	<b>5,64</b>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	157.891,00	153.225,00	3,05
2. technische Anlagen und Maschinen	895.640,00	835.628,00	7,18
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.319,00	13.577,00	-1,90
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	39.447,00	44.812,00	-11,97
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>672.651,00</b>	<b>672.651,00</b>	<b>0,00</b>
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	135.583,00	135.540,00	0,03
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.000,00	1.000,00	0,00
3. Beteiligungen	496.508,00	496.443,00	0,01
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	38.540,00	38.540,00	0,00
6. sonstige Ausleihungen	1.020,00	1.128,00	-9,57
<b>C. Umlaufvermögen</b>	<b>407.165,00</b>	<b>351.789,00</b>	<b>15,74</b>
<b>I. Vorräte</b>	<b>4.829,00</b>	<b>5.991,00</b>	<b>-19,40</b>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	239,00	224,00	6,70
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	113,00	121,00	-6,61
3. fertige Erzeugnisse und Waren	4.477,00	5.646,00	-20,70
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>396.217,00</b>	<b>338.950,00</b>	<b>16,90</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	283.043,00	257.078,00	10,10
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	92.534,00	70.193,00	31,83
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	8.063,00	6.695,00	20,43
4. sonstige Vermögensgegenstände	12.577,00	4.984,00	152,35
5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital	0,00	0,00	
<b>III. Wertpapiere</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
2. sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	
<b>IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>6.119,00</b>	<b>6.848,00</b>	<b>-10,65</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>817,00</b>	<b>953,00</b>	<b>-14,27</b>
<b>E. Aktive latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>F.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



<b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>			
<b>G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Passiva</b>	<b>2.188.429,00</b>	<b>2.073.995,00</b>	<b>5,52</b>
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>550.909,00</b>	<b>532.909,00</b>	<b>3,38</b>
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	<b>156.400,00</b>	<b>156.400,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Kapitalrücklage</b>	<b>119.886,00</b>	<b>119.886,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Gewinnrücklagen</b>	<b>274.623,00</b>	<b>256.623,00</b>	<b>7,01</b>
<b>IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)</b>	<b>4.931,00</b>	<b>5.329,00</b>	<b>-7,47</b>
<b>C. Zuschüsse</b>	<b>23.888,00</b>	<b>26.403,00</b>	<b>-9,53</b>
<b>D. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>	<b>156.809,00</b>	<b>142.191,00</b>	<b>10,28</b>
<b>E. Rückstellungen</b>	<b>408.815,00</b>	<b>402.336,00</b>	<b>1,61</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	274.231,00	264.793,00	3,56
2. Steuerrückstellungen	84,00	0,00	
3. sonstige Rückstellungen	134.500,00	137.543,00	-2,21
<b>F. Verbindlichkeiten</b>	<b>1.041.228,00</b>	<b>962.743,00</b>	<b>8,15</b>
1. Anleihen	0,00	0,00	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	493.318,00	416.968,00	18,31
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	173.543,00	164.342,00	5,60
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00	
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	253.190,00	252.394,00	0,32
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	39.293,00	37.068,00	6,00
8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	0,00	
9. Sonstige Verbindlichkeiten	81.884,00	91.971,00	-10,97
<b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.849,00</b>	<b>2.084,00</b>	<b>-11,28</b>
<b>H. Passive latente Steuern.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>	<b>2.188.429,00</b>	<b>2.073.995,00</b>	<b>5,52</b>



**Gewinn- und Verlustrechnung**  
**N-ERGIE Aktiengesellschaft**

**Stichtag: 31.12.2020**    **Stichtag: 31.12.2019**  
**Istzahlen**    **Istzahlen**

**Bezeichnung der Bilanzposition**

**Wertvergleichswert**  
**in Tsd./EUR    in Tsd./EUR    in %**

<b>Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)</b>			
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>2.303.191,00</b>	<b>2.265.473,00</b>	<b>1,6</b>
<b>2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>	<b>5,00</b>	<b>-47,00</b>	<b>110,6</b>
<b>3. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>990,00</b>	<b>730,00</b>	<b>35,6</b>
<b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>29.271,00</b>	<b>33.886,00</b>	<b>-13,6</b>
<b>5. Materialaufwand</b>	<b>-1.989.815,00</b>	<b>-1.895.976,00</b>	<b>-4,9</b>
<b>6. Personalaufwand</b>	<b>-133.225,00</b>	<b>-194.060,00</b>	<b>31,3</b>
<b>7. Abschreibungen</b>	<b>-74.549,00</b>	<b>-72.188,00</b>	<b>-3,2</b>
<b>8. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-54.252,00</b>	<b>-59.118,00</b>	<b>8,2</b>
<b>9. Finanzergebnis</b>	<b>47.449,00</b>	<b>56.351,00</b>	<b>-15,8</b>
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>129.065,00</b>	<b>135.051,00</b>	<b>-4,4</b>
<b>11. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen</b>	<b>-31.616,00</b>	<b>-32.084,00</b>	<b>1,4</b>
<b>12. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>13. Steuern</b>	<b>-7.100,00</b>	<b>-8.283,00</b>	<b>14,2</b>
<b>14. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne</b>	<b>-72.349,00</b>	<b>-69.684,00</b>	<b>-3,8</b>
<b>15. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</b>	<b>18.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>-28,0</b>
<b>16. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>17. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>28,0</b>
<b>18. Bilanzgewinn/Bilanzverlust</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



**Haushaltsplan  
der Stadt Nürnberg  
2022**

**Band 3 Beteiligungen**

**Ansprechpartner:**

**Referat für Finanzen, Personal und IT**

Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20



# Inhalt

## D.6 Noris-Arbeit gGmbH (NOA)

D.6.1	Wirtschaftsplan	287
D.6.2	Jahresabschluss	294





# Wirtschaftsplan Noris-Arbeit (NOA) gGmbH

Wirtschaftsjahr 2022

BWA-Darstellung

	Wirtschaftsplan 2022 Stand: 03.09.2021	Wirtschaftsplan 2021 Stand: 28.09.2020
Zuschüsse Stadt Nürnberg*	2.687.708 €	2.637.476 €
Zuschüsse (ohne Stadt Nürnberg)	8.813.951 €	9.634.358 €
Umsatzerlöse	2.010.401 €	1.776.098 €
<b>Einnahmen gesamt</b>	<b>13.512.060 €</b>	<b>14.047.932 €</b>
Personalkosten Stammpersonal operativ	5.517.692 €	5.691.862 €
Personalkosten Teilnehmerpersonal	1.710.951 €	1.987.708 €
Raumkosten	815.518 €	783.782 €
Restlicher Sachaufwand	1.271.914 €	1.206.256 €
Werkstattkosten	2.159.073 €	2.184.711 €
Projektstrukturkosten	785.352 €	856.421 €
Overheadkosten	1.251.484 €	1.336.068 €
<b>Ausgaben gesamt</b>	<b>13.511.984 €</b>	<b>14.046.808 €</b>
<b>Unternehmensergebnis</b>	<b>76 €</b>	<b>1.124 €</b>

**Anmerkung:**

enthaltene Werkstattkostenverrechnung: 2.159.073 €



## Wirtschaftsplan Noris-Arbeit (NOA) gGmbH

Wirtschaftsjahr 2022



## Zuschussdarstellung

Projekt / Abteilung	Zuschüsse (ohne Stadt Nürnberg)	Zuschüsse Stadt Nürnberg	Umsätze	Einnahmen gesamt	Ausgaben gesamt	Ausgaben - Stamm- Personalkosten	Ausgaben - Teilnehmer- personalkosten	Ausgaben Raumkosten	Ausgaben - restl. Sachkosten	Werkstatt- kosten	Projekt- struktur- kosten	Overhead- kosten
<b>1 Arbeitsmarktdienstleistungen im Bereich Erwachsene</b>												
<b>1.1. Vermittlungs- und Coachingprojekte für Erwachsene</b>												
Sprachcafe	0 €	80.742 €	0 €	80.742 €	80.742 €	53.000 €	0 €	1.500 €	5.000 €	0 €	8.958 €	12.284 €
SPOK	103.049 €	47.022 €	0 €	150.071 €	150.071 €	92.942 €	9.720 €	6.827 €	3.332 €	0 €	15.709 €	21.541 €
MIA! vormal's Focus Arbeit	37.500 €	57.058 €	0 €	94.558 €	94.558 €	65.253 €	0 €	2.153 €	1.000 €	0 €	11.029 €	15.124 €
ERIK 2.0	100.067 €	46.134 €	0 €	146.201 €	146.201 €	96.622 €	0 €	4.961 €	5.893 €	0 €	16.331 €	22.394 €
NEUN - vormal's WEG	81.964 €	33.251 €	0 €	115.215 €	115.215 €	79.192 €	0 €	3.213 €	1.071 €	0 €	13.385 €	18.354 €
Lernkiosk - Integrationsfond 2020	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
AVGS - ELBA	227.388 €	-5.343 €	0 €	222.045 €	222.045 €	145.528 €	0 €	15.917 €	2.274 €	0 €	24.597 €	33.729 €
AVGS - Mobilitätsbegleiter	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
AVGS - Fit for Job Family	16.074 €	-15 €	0 €	16.059 €	16.059 €	10.086 €	0 €	520 €	1.412 €	0 €	1.705 €	2.338 €
Seniorenarbeit West	35.900 €	18.908 €	2.000 €	56.808 €	56.808 €	35.700 €	0 €	3.000 €	3.800 €	0 €	6.034 €	8.274 €
Seniorenarbeit Ost	29.917 €	22.118 €	2.000 €	54.035 €	54.035 €	35.700 €	0 €	2.000 €	2.000 €	0 €	6.061 €	8.274 €
AVGS Job to Job und Bechäftigungsassisten	10.397 €	4.032 €	0 €	14.428 €	14.428 €	9.417 €	0 €	597 €	641 €	0 €	1.592 €	2.183 €
AVGS - Jobservice	39.932 €	390 €	0 €	40.322 €	40.322 €	24.413 €	0 €	2.675 €	3.451 €	0 €	4.126 €	5.658 €
IK	237.600 €	-6.673 €	0 €	230.927 €	230.927 €	162.000 €	0 €	3.000 €	1.000 €	0 €	27.381 €	37.547 €
Kinderbetreuung	138.250 €	1.748 €	0 €	139.998 €	139.998 €	99.000 €	0 €	800 €	500 €	0 €	16.753 €	22.945 €
DeuFöV	34.000 €	2.430 €	0 €	36.430 €	36.430 €	22.780 €	0 €	4.000 €	500 €	0 €	3.870 €	5.280 €
Holz FbW	5.692 €	0 €	0 €	5.692 €	5.692 €	0 €	0 €	0 €	0 €	5.692 €	0 €	0 €
<b>Summe</b>	<b>1.097.731 €</b>	<b>301.800 €</b>	<b>4.000 €</b>	<b>1.403.531 €</b>	<b>1.403.531 €</b>	<b>931.632 €</b>	<b>9.720 €</b>	<b>51.162 €</b>	<b>31.874 €</b>	<b>5.692 €</b>	<b>157.527 €</b>	<b>215.923 €</b>
<b>1.2. Beschäftigungsprojekte für Erwachsene</b>												
Malin ab 16.10.2022	25.800 €	-917 €	0 €	24.883 €	24.883 €	4.200 €	5.900 €	0 €	100 €	13.000 €	710 €	973 €
Malin bis 16.10.2022	98.000 €	-3.428 €	0 €	94.572 €	94.572 €	15.900 €	22.300 €	200 €	400 €	49.400 €	2.687 €	3.685 €
JT UWS ab 1.2.22	262.900 €	1.152 €	0 €	264.052 €	264.052 €	40.800 €	51.700 €	900 €	800 €	153.500 €	6.896 €	9.456 €
JT UWS bis 01/22	23.900 €	183 €	0 €	24.083 €	24.083 €	3.700 €	4.700 €	100 €	100 €	14.000 €	625 €	858 €
JT SFSS ab 1.2.22	35.900 €	-1.757 €	0 €	34.143 €	34.143 €	4.100 €	7.400 €	100 €	300 €	20.600 €	693 €	950 €
JT SFSS bis 01/22	3.300 €	-240 €	0 €	3.060 €	3.060 €	400 €	700 €	0 €	0 €	1.800 €	68 €	93 €
JT Grün Reutersbrunnen ab 1.2.22	106.100 €	-1.868 €	0 €	104.232 €	104.232 €	15.800 €	25.600 €	200 €	400 €	55.900 €	2.670 €	3.662 €
JT Grün Reutersbrunne bis 1/22	9.600 €	-239 €	0 €	9.361 €	9.361 €	1.400 €	2.300 €	0 €	0 €	5.100 €	237 €	324 €
JT UWS bis 2/22	46.100 €	-395 €	0 €	45.705 €	45.705 €	6.500 €	9.100 €	200 €	400 €	26.900 €	1.099 €	1.506 €



Projekt / Abteilung	Zuschüsse (ohne Stadt Nürnberg)	Zuschüsse Stadt Nürnberg	Umsätze	Einnahmen gesamt	Ausgaben gesamt	Ausgaben - Stamm- Personalkosten	Ausgaben - Teilnehmer- personalkosten	Ausgaben Raumkosten	Ausgaben - restl. Sachkosten	Werkstatt- kosten	Projekt- struktur- kosten	Overhead- kosten
JT UWS ab 1.3.22	230.500 €	-2.555 €	0 €	227.945 €	227.945 €	32.300 €	45.400 €	800 €	2.000 €	134.500 €	5.459 €	7.486 €
JT SFSS bis 2/22	8.200 €	-19 €	0 €	8.181 €	8.181 €	1.200 €	1.700 €	0 €	100 €	4.700 €	203 €	278 €
JT SFSS ab 1.3.22	40.800 €	-295 €	0 €	40.505 €	40.505 €	6.000 €	8.400 €	100 €	400 €	23.200 €	1.014 €	1.391 €
JT UWS bis 4/22	85.400 €	690 €	0 €	86.090 €	86.090 €	13.200 €	16.800 €	300 €	700 €	49.800 €	2.231 €	3.059 €
JT UWS ab 5/22	170.700 €	1.721 €	0 €	172.421 €	172.421 €	26.500 €	33.600 €	600 €	1.400 €	99.700 €	4.479 €	6.142 €
JT SFSS bis 4/22	16.300 €	182 €	0 €	16.482 €	16.482 €	2.700 €	3.400 €	0 €	100 €	9.200 €	456 €	626 €
JT SFSS ab 5/22	32.700 €	24 €	0 €	32.724 €	32.724 €	5.300 €	6.700 €	0 €	100 €	18.500 €	896 €	1.228 €
JT UWS ab 10/22	74.300 €	309 €	0 €	74.609 €	74.609 €	11.500 €	14.600 €	200 €	200 €	43.500 €	1.944 €	2.665 €
JT UWS bis 9/22	222.800 €	867 €	0 €	223.667 €	223.667 €	34.600 €	43.800 €	600 €	700 €	130.100 €	5.848 €	8.019 €
JT Kombiprojekt Sallfelder	69.600 €	149 €	0 €	69.749 €	69.749 €	11.100 €	14.100 €	300 €	200 €	39.600 €	1.876 €	2.573 €
JT BS Hermannstraße bi 9/22	208.800 €	686 €	0 €	209.486 €	209.486 €	33.400 €	42.300 €	1.000 €	700 €	118.700 €	5.645 €	7.741 €
JT SFSS ab 10/21	10.400 €	-659 €	0 €	9.741 €	9.741 €	1.600 €	2.000 €	0 €	0 €	5.500 €	270 €	371 €
JT SFSS bis 9/21	31.300 €	-1.776 €	0 €	29.524 €	29.524 €	4.800 €	6.000 €	0 €	100 €	16.700 €	811 €	1.112 €
JT Grün Hermannstraße ab 10/2	15.400 €	62 €	0 €	15.462 €	15.462 €	2.400 €	3.500 €	100 €	0 €	8.500 €	406 €	556 €
JT Grün Hermannstraße bis 9/21	46.200 €	186 €	0 €	46.386 €	46.386 €	7.200 €	10.500 €	200 €	100 €	25.500 €	1.217 €	1.669 €
Jobperspektive UWS bis 1/21	5.800 €	-259 €	0 €	5.541 €	5.541 €	1.100 €	1.500 €	0 €	0 €	2.500 €	186 €	255 €
Jobperspektive UWS ab 2/22	63.300 €	-1.571 €	0 €	61.729 €	61.729 €	11.800 €	16.600 €	300 €	400 €	27.900 €	1.994 €	2.735 €
Jobperspektive SFSS bis 1/22	4.300 €	-179 €	0 €	4.121 €	4.121 €	800 €	1.200 €	0 €	0 €	1.800 €	135 €	185 €
Jobperspektive SFSS ab 2/222	47.300 €	-1.213 €	0 €	46.087 €	46.087 €	9.200 €	12.900 €	100 €	300 €	19.900 €	1.555 €	2.132 €
UNIKAT bis 2/22	77.800 €	584 €	0 €	78.384 €	78.384 €	16.100 €	21.331 €	200 €	200 €	34.100 €	2.721 €	3.731 €
UNIKAT ab 3/2022	389.200 €	2.218 €	0 €	391.418 €	391.418 €	80.500 €	106.555 €	900 €	900 €	170.300 €	13.606 €	18.657 €
Projekt AGH Bleiweiß bis 2/22	19.200 €	-877 €	0 €	18.323 €	18.323 €	3.300 €	4.700 €	100 €	100 €	8.800 €	558 €	765 €
Projekt AGH Bleiweiß ab 3/22	95.900 €	-3.507 €	0 €	92.393 €	92.393 €	16.700 €	23.500 €	400 €	500 €	44.600 €	2.823 €	3.871 €
Jobperspektive UWS ab 3/22	44.700 €	427 €	0 €	45.127 €	45.127 €	9.300 €	11.800 €	200 €	300 €	19.800 €	1.572 €	2.155 €
Jobperspektive UWS bis 2/22	8.900 €	161 €	0 €	9.061 €	9.061 €	1.900 €	2.400 €	0 €	100 €	3.900 €	321 €	440 €
Jobperspektive Bürgerservice ab 3/22	30.200 €	1.345 €	0 €	31.545 €	31.545 €	6.600 €	8.400 €	1.400 €	200 €	12.300 €	1.116 €	1.530 €
Jobperspektive Bürgerservice bis 2/22	6.000 €	221 €	0 €	6.221 €	6.221 €	1.300 €	1.700 €	300 €	0 €	2.400 €	220 €	301 €
Jobperspektive SFSS ab 3/22	49.100 €	248 €	0 €	49.348 €	49.348 €	10.600 €	13.400 €	100 €	300 €	20.700 €	1.792 €	2.457 €
Jobperspektive SFSS bis 2/22	9.800 €	142 €	0 €	9.942 €	9.942 €	2.100 €	2.700 €	0 €	100 €	4.200 €	355 €	487 €
Jobperspektive UWS ab 4/22	46.000 €	307 €	0 €	46.307 €	46.307 €	9.500 €	12.100 €	200 €	300 €	20.400 €	1.606 €	2.202 €
Jobperspektive UWS bis 3/22	15.300 €	183 €	0 €	15.483 €	15.483 €	3.200 €	4.000 €	100 €	100 €	6.800 €	541 €	742 €
Jobperspektive UWS ab 5/22	30.700 €	365 €	0 €	31.065 €	31.065 €	6.400 €	8.100 €	100 €	200 €	13.700 €	1.082 €	1.483 €
Jobperspektive UWS bis 4/22	15.300 €	183 €	0 €	15.483 €	15.483 €	3.200 €	4.000 €	100 €	100 €	6.800 €	541 €	742 €
Jobperspektive SFSS ab 5/22	34.400 €	266 €	0 €	34.666 €	34.666 €	7.400 €	9.400 €	100 €	200 €	14.600 €	1.251 €	1.715 €
Jobperspektive SFSS bis 4/22	17.200 €	-17 €	0 €	17.183 €	17.183 €	3.700 €	4.700 €	0 €	100 €	7.200 €	625 €	858 €
Jobperspektive UWS ab 10/22	11.500 €	62 €	0 €	11.562 €	11.562 €	2.400 €	3.000 €	100 €	100 €	5.000 €	406 €	556 €
Jobperspektive UWS bis 9/22	34.500 €	146 €	0 €	34.646 €	34.646 €	7.100 €	9.100 €	200 €	200 €	15.200 €	1.200 €	1.646 €
Jobperspektive SFSS ab 10/22	14.700 €	183 €	0 €	14.883 €	14.883 €	3.200 €	4.000 €	0 €	100 €	6.300 €	541 €	742 €
Jobperspektive SFSS bis 9/22	44.200 €	307 €	0 €	44.507 €	44.507 €	9.500 €	12.100 €	100 €	300 €	18.700 €	1.606 €	2.202 €
Jobperspektive Stadt und Freie Träger ab 4/22	74.100 €	-998 €	0 €	73.102 €	73.102 €	27.700 €	31.800 €	900 €	1.600 €	0 €	4.682 €	6.420 €
Jobperspektive Stadt und Freie Träger bis 3/22	24.700 €	-413 €	0 €	24.287 €	24.287 €	9.200 €	10.600 €	300 €	500 €	0 €	1.555 €	2.132 €
Jobperspektive Stadt und Freie Träger ab 9/22	32.900 €	-470 €	0 €	32.430 €	32.430 €	12.300 €	14.100 €	400 €	700 €	0 €	2.079 €	2.851 €



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
Jobperspektive Stadt und Freie Träger bis 8/22	65.900 €	-1.041 €	0 €	64.859 €	64.859 €	24.600 €	28.200 €	800 €	1.400 €	0 €	4.158 €	5.702 €
Projekt AGH ab 11/22 ERWIN	20.570 €	157 €	0 €	20.727 €	20.727 €	4.260 €	5.040 €	100 €	70 €	9.550 €	720 €	987 €
Projekt AGH bis 10/22 ERWIN	102.830 €	911 €	0 €	103.741 €	103.741 €	21.310 €	25.200 €	600 €	340 €	47.750 €	3.602 €	4.939 €
JT Fahrrad ab 9/22	46.270 €	449 €	0 €	46.719 €	46.719 €	8.530 €	10.080 €	170 €	190 €	24.330 €	1.442 €	1.977 €
JT Fahrrad bis 8/22	92.540 €	883 €	0 €	93.423 €	93.423 €	17.050 €	20.160 €	340 €	380 €	48.660 €	2.882 €	3.952 €
JT SiQ Reutersbrunnen ab 4/21	52.460 €	480 €	0 €	52.940 €	52.940 €	10.230 €	13.970 €	110 €	240 €	24.290 €	1.729 €	2.371 €
JT SiQ Außenpflege bis 3/21	17.490 €	167 €	0 €	17.657 €	17.657 €	3.410 €	4.660 €	40 €	80 €	8.100 €	576 €	790 €
JT SiQ Reutersbrunnen ab 5/21	46.630 €	413 €	0 €	47.043 €	47.043 €	9.090 €	12.420 €	100 €	210 €	21.580 €	1.536 €	2.107 €
JT SiQ Außenpflege bis 4/21	23.310 €	234 €	0 €	23.544 €	23.544 €	4.550 €	6.210 €	50 €	110 €	10.800 €	769 €	1.055 €
JP SiQ Saalfelder ab 3/21	91.620 €	771 €	0 €	92.391 €	92.391 €	19.540 €	27.160 €	480 €	540 €	36.840 €	3.303 €	4.529 €
JP SiQ Saalfelder bis 2/21	18.320 €	167 €	0 €	18.487 €	18.487 €	3.910 €	5.430 €	100 €	110 €	7.370 €	661 €	906 €
JP SiQ Saalfelder ab 4/21	58.900 €	504 €	0 €	59.404 €	59.404 €	12.560 €	17.460 €	310 €	350 €	23.690 €	2.123 €	2.911 €
JP SiQ Gebietsaufsicht bis 3/21	19.630 €	169 €	0 €	19.799 €	19.799 €	4.190 €	5.820 €	100 €	120 €	7.890 €	708 €	971 €
JP SiQ Saalfelder ab 5/22	52.360 €	447 €	0 €	52.807 €	52.807 €	11.170 €	15.520 €	280 €	310 €	21.050 €	1.888 €	2.589 €
JP SiQ Gebietsaufsicht bis 4/22	26.180 €	216 €	0 €	26.396 €	26.396 €	5.580 €	7.760 €	140 €	150 €	10.530 €	943 €	1.293 €
MALEG bis 8/21	91.770 €	827 €	0 €	92.597 €	92.597 €	16.910 €	19.990 €	300 €	370 €	48.250 €	2.858 €	3.919 €
MALEG ab 9/22	37.790 €	319 €	0 €	38.109 €	38.109 €	6.960 €	8.230 €	100 €	150 €	19.880 €	1.176 €	1.613 €
Stadtteilhelfer + Vorleser bis 9/22	65.130 €	600 €	0 €	65.730 €	65.730 €	12.800 €	15.100 €	300 €	500 €	31.900 €	2.163 €	2.967 €
Stadtteilhelfer ab 10/22	21.710 €	313 €	0 €	22.023 €	22.023 €	4.300 €	5.000 €	100 €	200 €	10.700 €	727 €	997 €
Summe	4.073.410 €	-3.105 €	0 €	4.070.305 €	4.070.305 €	763.650 €	991.596 €	17.020 €	23.020 €	1.968.960 €	129.069 €	176.990 €
2 Arbeitsmarkt- und Bildungsdienstleistungen im Bereich Jugend												
2.1. Übergang Schule Beruf / Dienstleistungen für Jugendliche												
Qualibegleitende Hilfen und Ausbildungsplatzoffensive (Quapo)	22.600 €	400.000 €	0 €	422.600 €	422.600 €	285.400 €	0 €	18.000 €	4.816 €	0 €	48.237 €	66.147 €
Perspektiven im Quartier (ehem. Kompetenzagentur)	142.500 €	240.000 €	0 €	382.500 €	382.500 €	268.500 €	0 €	4.000 €	2.389 €	0 €	45.381 €	62.230 €
Berufsorientierungsprogramm - BOP	427.500 €	429.924 €	0 €	857.424 €	857.424 €	540.000 €	0 €	96.000 €	5.000 €	0 €	91.269 €	125.155 €
BVB pro	146.520 €	172.688 €	0 €	319.208 €	319.208 €	90.000 €	0 €	5.556 €	3.161 €	184.421 €	15.211 €	20.859 €
Rettystr. 17 - Erziehungsbeistandschaft + Familienunterstützende Dienstleistungen	39.047 €	251.213 €	0 €	290.260 €	290.260 €	204.000 €	0 €	500 €	4.000 €	0 €	34.479 €	47.281 €
HEAD	0 €	54.467 €	0 €	54.467 €	54.467 €	37.456 €	0 €	1.000 €	1.000 €	0 €	6.331 €	8.681 €
Summe	778.167 €	1.548.291 €	0 €	2.326.459 €	2.326.459 €	1.425.356 €	0 €	125.056 €	20.366 €	184.421 €	240.908 €	330.353 €
2.2. Ausbildung												
Flüchtlingsverbundausbildung	0 €	124.223 €	0 €	124.223 €	124.223 €	0 €	110.393 €	0 €	13.830 €	0 €	0 €	0 €
Summe	0 €	124.223 €	0 €	124.223 €	124.223 €	0 €	110.393 €	0 €	13.830 €	0 €	0 €	0 €
3 Betriebe / allg. Dienstleistungen												
Umweltservice	852.999 €	-24.143 €	1.343.367 €	2.172.223 €	2.172.223 €	593.937 €	205.607 €	399.000 €	791.400 €	0 €	53.350 €	128.929 €
Bürgerservice	826.470 €	-9.991 €	117.344 €	933.824 €	933.824 €	490.007 €	109.267 €	106.617 €	77.550 €	0 €	44.015 €	106.368 €



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			
Projekt / Abteilung																	
Verbundwerkstatt						165.646 €	18.302 €	18.500 €	202.448 €	202.448 €	121.852 €	0 €	35.000 €	8.200 €	0 €	10.945 €	26.451 €
Cafeteria im SFSS						0 €	31.259 €	91.000 €	122.259 €	122.259 €	52.000 €	0 €	9.800 €	44.500 €	0 €	4.671 €	11.288 €
Betrieb Südstadtforum (inkl. ARUK)						313.958 €	-18.734 €	368.850 €	664.075 €	664.075 €	215.850 €	196.901 €	45.680 €	139.400 €	0 €	19.389 €	46.856 €
Veranstaltungsservice im Südstadtforum						0 €	78.805 €	0 €	78.805 €	78.805 €	28.924 €	0 €	10.563 €	33.524 €	0 €	0 €	5.793 €
Gemeinbedarfseinrichtung Südstadtforum (NOA als Betriebsträger)						0 €	145.633 €	0 €	145.633 €	145.633 €	113.000 €	5.000 €	0 €	5.000 €	0 €	0 €	22.633 €
Reinigung / FM						200.121 €	0 €	67.340 €	267.461 €	267.461 €	83.400 €	82.466 €	3.000 €	73.000 €	0 €	7.491 €	18.104 €
Summe						2.359.195 €	221.132 €	2.006.401 €	4.586.728 €	4.586.728 €	1.698.969 €	599.242 €	609.660 €	1.172.574 €	0 €	139.860 €	366.423 €
5 Neuakquise von Projekten und Aufträgen																	
Sammelpositon Neuakquise						325.000 €	354.972 €	0 €	679.972 €	679.972 €	474.000 €	0 €	8.000 €	8.000 €	0 €	80.114 €	109.858 €
0						0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Jobbegleiter						180.448 €	140.318 €	0 €	320.766 €	320.766 €	224.086 €	0 €	4.620 €	2.250 €	0 €	37.874 €	51.936 €
Cobra						0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe						505.448 €	495.290 €	0 €	1.000.738 €	1.000.738 €	698.086 €	0 €	12.620 €	10.250 €	0 €	117.988 €	161.795 €
6 Unternehmensstruktur (informell, da über Umlage berücksichtigt)																	
Overheadkosten						240.000 €	0 €	0 €	240.000 €	1.491.484 €	1.005.913 €	0 €	87.072 €	398.498 €	0 €	0 €	0 €
Summe						240.000 €	0 €	0 €	240.000 €	1.491.484 €	1.005.913 €	0 €	87.072 €	398.498 €	0 €	0 €	0 €
Gesamt (1-6)						8.813.951 €	2.687.632 €	2.010.401 €	13.511.984 €	13.511.984 €	5.517.692 €	1.710.951 €	815.518 €	1.271.914 €	2.159.073 €	785.352 €	1.251.484 €
Unternehmensergebnis										76 €							
Summe der Einnahmen / Ausgaben + Unternehmensergebnis										13.512.060 €							
davon Werkstattkostenverrechnung (informell)						2.159.073 €											
Summe Beantragung Ref. V (Arbeitsmarktdienstleistungen)						1.567.148 €	2.002.108 €	0 €	3.569.256 €	3.569.256 €	2.268.995 €	9.720 €	154.830 €	41.912 €	184.421 €	383.496 €	525.882 €
Summe Beantragung Ref. V (allgemeine Dienstleistungen)						0 €	255.697 €	91.000 €	346.697 €	346.697 €	193.924 €	5.000 €	20.363 €	83.024 €	0 €	4.671 €	39.715 €
Gesamtsumme Beantragung Ref. V						1.567.148 €	2.257.805 €	91.000 €	3.915.953 €	3.915.953 €	2.462.919 €	14.720 €	175.193 €	124.936 €	184.421 €	388.167 €	565.597 €
Summe Zuschussbedarf andere Dienststellen (Arbeitsmarktdienstleistungen)						0 €	178.690 €	0 €	178.690 €	178.690 €	37.456 €	110.393 €	1.000 €	14.830 €	0 €	6.331 €	8.681 €
Summe Zuschussbedarf andere Dienststellen (allgemeine Dienstleistungen)						39.047 €	251.213 €	0 €	290.260 €	290.260 €	204.000 €	0 €	500 €	4.000 €	0 €	34.479 €	47.281 €
Summe Zuschussbedarf andere Dienststellen						39.047 €	429.903 €	0 €	468.950 €	468.950 €	241.456 €	110.393 €	1.500 €	18.830 €	0 €	40.810 €	55.962 €
Gesamtsumme Zuschussbedarf Stadt Nürnberg (Arbeitsmarktdienstleistungen)						1.567.148 €	2.180.798 €	0 €	3.747.946 €	3.747.946 €	2.306.451 €	120.113 €	155.830 €	56.742 €	184.421 €	389.827 €	534.563 €
Gesamtsumme Zuschussbedarf Stadt Nürnberg (allgemeine Dienstleistungen)						39.047 €	506.910 €	91.000 €	636.957 €	636.957 €	397.924 €	5.000 €	20.863 €	87.024 €	0 €	39.150 €	86.995 €
Gesamtsumme Zuschussbedarf NOA bei Stadt Nürnberg						1.606.195 €	2.687.708 €	91.000 €	4.384.903 €	4.384.903 €	2.704.374 €	125.113 €	176.693 €	143.766 €	184.421 €	428.977 €	621.559 €



# Wirtschaftsplan Noris-Arbeit (NOA) gGmbH

Wirtschaftsjahr 2021

Vergleich der Zuschussbedarfe



		Stand 03.09.2021	Stand
Pos.	Bezeichnung	2022	2021
	Sprachcafe	80.742 €	79.868 €
	SPOK	47.022 €	108.350 €
	MIA! vormals Focus Arbeit	57.058 €	97.324 €
	ERIK 2.0	46.134 €	78.563 €
	NEUN - vormals WEG	33.251 €	62.536 €
			0 €
			0 €
	Qualibegleitende Hilfen und Ausbildungsplatzoffensive (Quapo)	400.000 €	400.000 €
	Perspektiven im Quartier (ehem. Kompetenzagentur)	240.000 €	240.000 €
	Berufsorientierungsprogramm - BOP	429.924 €	420.993 €
	BVB pro	172.688 €	159.936 €
	Rettystr. 17 - Erziehungsbeistandschaft + Familienunterstützende Dienstleistungen	251.213 €	177.310 €
	HEAD	54.467 €	49.350 €
	Flüchtlingsverbundausbildung	124.223 €	153.755 €
	Cafeteria im SFSS	31.259 €	31.282 €
	Veranstaltungsservice im Südstadtforum	78.805 €	78.965 €
	Gemeinbedarfseinrichtung Südstadtforum (NOA als Betriebsträger)	145.633 €	146.260 €
	Sammelpositon Neuakquise	354.972 €	229.926 €
	Jobbegleiter	140.318 €	123.058 €
	Cobra	0 €	
<b>Summe</b>		<b>2.687.708 €</b>	<b>2.637.476 €</b>

Summe Arbeitsmarktdienstleistung Ref. V	2.002.108 €	2.000.554 €
Summe Allgemeine Dienstleistungen Ref. V	255.697 €	256.508 €
<b>Summe Ref. V</b>	<b>2.257.805 €</b>	<b>2.257.061 €</b>

Summe Arbeitsmarktdienstleistung andere Dienststellen	178.690 €	203.105 €
Summe Allgemeine Dienstleistungen andere Dienststellen	251.213 €	177.310 €
<b>Summe andere Dienststellen</b>	<b>429.903 €</b>	<b>380.415 €</b>

Summe Arbeitsmarktdienstleistungen insgesamt	2.180.798 €	2.203.658 €
Summe Allgemeine Dienstleistungen insgesamt	506.910 €	433.818 €
<b>Summe insgesamt</b>	<b>2.687.708 €</b>	<b>2.637.476 €</b>



## Prognose / Fortschreibung der Zuschussentwicklung



Projekt / Abteilung	Zuschüsse Stadt Nürnberg 2022	Monate in 2022 Laufzeit	Zuschüsse Stadt Nürnberg PLAN 2023
<b>Arbeitsmarktdienstleistungen im Bereich Erwachsene</b>			
Sprachcafe	80.742 €	bis 12/2022 12	80.000 €
SPOK	47.022 €	bis 06/2022 6	0 €
MIA! vormalis Focus Arbeit	57.058 €	bis 06/2022 6	0 €
ERIK 2.0	46.134 €	bis 06/2023 6	0 €
NEUN - vormalis WEG	33.251 €	bis 06/2022 6	0 €
<b>Arbeitsmarkt- und Bildungsdienstleistungen im Bereich Jugend</b>			
Qualibegleitende Hilfen und Ausbildungsplatzoffensive (Quapo)	400.000 €	bis 12/2022 12	400.000 €
Perspektiven im Quartier (ehem. Kompetenzagentur)	240.000 €	bis 12/2022 12	240.000 €
Berufsorientierungsprogramm - BOP	429.924 €	bis 12/2022 12	430.000 €
BVB pro	172.688 €	bis 12/2022 12	175.000 €
Rettystr. 17 - Erziehungsbeistandschaft + Familienunterstützende Dienstleistungen	251.213 €	bis 12/2022 12	250.000 €
HEAD	54.467 €	bis 12/2022 12	50.000 €
Flüchtlingsverbundausbildung	124.223 €	bis 12/2022 12	125.000 €
<b>Betriebe / allg. Dienstleistungen</b>			
Cafeteria im SFSS	31.259 €	bis 12/2022 12	32.000 €
Veranstaltungsservice im Südstadtforum	78.805 €	bis 12/2022 12	80.000 €
Gemeinbedarfseinrichtung Südstadtforum (NOA als Betriebsträger)	145.633 €	bis 12/2022 12	147.000 €
<b>Neuakquise von Projekten und Aufträgen</b>			
Sammelpositon Neuakquise	354.972 €		533.000 €
Jobbegleiter	140.318 €	bis 12/2022 12	142.000 €
<b>Summe Beantragung Ref. V (Arbeitsmarktdienstleistungen)</b>	<b>2.002.108 €</b>		<b>2.000.000 €</b>
<b>Summe Beantragung Ref. V (allgemeine Dienstleistungen)</b>	<b>255.697 €</b>		<b>259.000 €</b>
<b>Gesamtsumme Beantragung Ref. V</b>	<b>2.257.805 €</b>		<b>2.259.000 €</b>
<b>Summe Zuschussbedarf andere Dienststellen (Arbeitsmarktdienstleistungen)</b>	<b>178.690 €</b>		<b>175.000 €</b>
<b>Summe Zuschussbedarf andere Dienststellen (allgemeine Dienstleistungen)</b>	<b>251.213 €</b>		<b>250.000 €</b>
<b>Summe Zuschussbedarf andere Dienststellen</b>	<b>429.903 €</b>		<b>425.000 €</b>
<b>Gesamtsumme Zuschussbedarf Stadt Nürnberg (Arbeitsmarktdienstleistungen)</b>	<b>2.180.798 €</b>		<b>2.175.000 €</b>
<b>Gesamtsumme Zuschussbedarf Stadt Nürnberg (allgemeine Dienstleistungen)</b>	<b>506.910 €</b>		<b>509.000 €</b>
<b>Gesamtsumme Zuschussbedarf NOA bei Stadt Nürnberg</b>	<b>2.687.708 €</b>		<b>2.684.000 €</b>



# Bilanz

Noris-Arbeit gGmbH

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

<b>Bilanz</b>			
<b>Aktiva</b>	<b>3.739,00</b>	<b>3.607,00</b>	<b>3,66</b>
<b>A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)</b>			
<b>B. Anlagevermögen</b>	<b>359,00</b>	<b>514,00</b>	<b>-30,16</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>25,00</b>	<b>41,00</b>	<b>-39,02</b>
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	25,00	41,00	-39,02
3. Geschäfts- oder Firmenwerte			
4. geleistete Anzahlungen		0,00	
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>334,00</b>	<b>473,00</b>	<b>-29,39</b>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	46,00	52,00	-11,54
2. technische Anlagen und Maschinen	14,00	10,00	40,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	274,00	411,00	-33,33
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
3. Beteiligungen			
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
5. Wertpapiere des Anlagevermögens			
6. sonstige Ausleihungen			
<b>C. Umlaufvermögen</b>	<b>2.937,00</b>	<b>3.093,00</b>	<b>-5,04</b>
<b>I. Vorräte</b>	<b>86,00</b>	<b>112,00</b>	<b>-23,21</b>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	40,00	31,00	29,03
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
3. fertige Erzeugnisse und Waren	46,00	81,00	-43,21
4. geleistete Anzahlungen			
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>2.177,00</b>	<b>1.864,00</b>	<b>16,79</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	709,00	487,00	45,59
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr		0,00	
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	528,00		
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		452,00	
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4. sonstige Vermögensgegenstände	940,00	925,00	1,62
5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital			
6. Sonstige Vermögensgegenstände			
<b>III. Wertpapiere</b>		<b>0,00</b>	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
2. sonstige Wertpapiere			



<b>IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>674,00</b>	<b>1.117,00</b>	<b>-39,66</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>9,00</b>		
a. Disagio			
b. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	9,00	0,00	
<b>E. Aktive latente Steuern</b>			
<b>F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>			
<b>G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>434,00</b>		
<b>Passiva</b>	<b>3.739,00</b>		
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>0,00</b>	<b>317,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	<b>26,00</b>	<b>26,00</b>	<b>0,00</b>
Nominalkapital			
./. Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen			
./. Eigene Anteile			
<b>II. Kapitalrücklage</b>	<b>12,00</b>	<b>12,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Gewinnrücklagen</b>		<b>243,00</b>	
1. gesetzliche Rücklage			
2. Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen			
3. satzungsgemäße Rücklage			
4. andere Gewinnrücklagen		243,00	
<b>IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag</b>	<b>713,00</b>	<b>36,00</b>	<b>1.880,56</b>
<b>V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>-751,00</b>		
<b>VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen</b>			
VII. Anteile in Fremdbesitz			
<b>VIII. Unterschiedsbetrag aus Währungsumrechnung</b>			
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)</b>			
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>			
<b>D. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>			
<b>E. Rückstellungen</b>	<b>2.091,00</b>	<b>855,00</b>	<b>144,56</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	352,00	283,00	24,38
2. Steuerrückstellungen	83,00	127,00	-34,65
3. sonstige Rückstellungen	1.656,00	445,00	272,13
darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)	620,00		
<b>F. Verbindlichkeiten</b>	<b>1.641,00</b>	<b>2.345,00</b>	<b>-30,02</b>
<b>1. Anleihen</b>			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>79,00</b>	<b>136,00</b>	<b>-41,91</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	79,00	136,00	-41,91
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			



<b>5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel</b>			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		118,00	
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren		46,00	
c. darin gesichert		164,00	
<b>7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern</b>	<b>1.015,00</b>	<b>1.871,00</b>	<b>-45,75</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	711,00	1.871,00	-62,00
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	304,00		
c. darin gesichert			
<b>9. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>547,00</b>	<b>338,00</b>	<b>61,83</b>
a. davon aus Steuern	340,00	91,00	273,63
b. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	547,00		
c. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
d. darin gesichert			
<b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>7,00</b>	<b>90,00</b>	<b>-92,22</b>
<b>H. Passive latente Steuern</b>			
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>		<b>3.607,00</b>	



# Gewinn- und Verlustrechnung

Noris-Arbeit gGmbH

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertvergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	9.800,00	11.288,00	-13,18
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistungen			
4. sonstige betriebliche Erträge	10,00	45,00	-77,78
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
darin andere aperiodische Erträge			
5. Materialaufwand	-893,00	1.115,00	-180,09
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-561,00	746,00	-175,20
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-332,00	369,00	-189,97
6. Personalaufwand	-7.556,00	8.013,00	-194,30
Löhne und Gehälter	-5.732,00	6.218,00	-192,18
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	-1.824,00	1.795,00	-201,62
davon für Altersvorsorgung		520,00	
7. Abschreibungen	-182,00	166,00	-209,64
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	-182,00	166,00	-209,64
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	
darin außerplanmäßige Abschreibungen		0,00	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.755,00	1.943,00	-190,32
darin andere aperiodische Aufwendungen		0,00	
9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen		0,00	
10. Erträge aus Beteiligungen		0,00	
davon aus verbundenen Unternehmen		0,00	
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00	
davon aus verbundenen Unternehmen		0,00	
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	22,00	1,00	2.100,00
davon aus verbundenen Unternehmen		0,00	
13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen		0,00	
davon aus verbundenen Unternehmen		0,00	
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-90,00	40,00	-325,00
davon an verbundene Unternehmen		0,00	
16. Ergebnis aus assoziierten Unternehmen			
17. Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-644,00	57,00	-1.229,82
17. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen		0,00	
18. außerordentliche Erträge		0,00	
19. außerordentliche Aufwendungen	-221,00	0,00	
20. außerordentliches Ergebnis	-221,00	0,00	



<b>21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>114,00</b>	<b>16,00</b>	<b>612,50</b>
<b>22. sonstige Steuern</b>		<b>5,00</b>	
<b>23. Erträge aus Verlustübernahmen</b>		<b>0,00</b>	
<b>24. aufgrund einer Gewinnngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne</b>		<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-751,00</b>	<b>36,00</b>	<b>-2.186,11</b>
<b>22. Einstellung in Rücklagen</b>			
<b>23. Entnahmen aus Gesellschafterkonten</b>			
<b>24. Einstellung in Gesellschafterkonten</b>			
<b>25. Konzernbilanzgewinn/ -verlust</b>			
<b>26. Anteile Fremder am Jahresfehlbetrag</b>			
<b>27. Konzernjahresüberschuss/-fehlbetrag</b>			
<b>26. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>		<b>243,00</b>	
<b>27. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen</b>		<b>0,00</b>	
<b>28. Bilanzgewinn/Bilanzverlust</b>	<b>-751,00</b>	<b>279,00</b>	<b>-369,18</b>
<b>29. Ausschüttung</b>		<b>0,00</b>	



# Inhalt

## D.7 NürnbergStift Service GmbH (NüStSG)

D.7.1	Wirtschaftsplan	300
D.7.2	Jahresabschluss	314

**Ansprechpartner:**

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



## Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis .....	
Abkürzungsverzeichnis .....	
1. Vorwort .....	1
2. Rechtliche und betriebliche Grundlagen .....	2
3. Erfolgsplan.....	3
Umsatzerlöse (Erfolgsplan-Posten 1) .....	4
Sonstige betriebliche Erträge (Erfolgsplan-Posten 2) .....	4
Materialaufwand (Erfolgsplan-Posten 3) .....	5
Personalaufwand (Erfolgsplan-Posten 4) .....	6
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (Erfolgsplan-Posten 5) .....	7
Sonstige betriebliche Aufwendungen (Erfolgsplan-Posten 6) .....	8
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (Erfolgsplan-Posten 7) .....	9
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Erfolgsplan-Posten 8).....	9
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (Erfolgsplan-Posten 9) .....	10
Ergebnis nach Steuern (Erfolgsplan-Posten 10) .....	10
Sonstige Steuern (Erfolgsplan-Posten 11).....	10
Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-) (Erfolgsplan-Posten 12).....	11
4. Vermögensplan.....	11
5. Finanzplan mit Investitionsprogramm.....	11
5.1. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans .....	12
5.2. Übersicht über die Entwicklung der Jahresüberschüsse oder der Jahresfehlbeträge .....	12



**Abkürzungsverzeichnis**

AfA	Abschreibungen für Abnutzung
BKT	Beköstigungstag
EUR	Euro
Fibu	Finanzbuchhaltung
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
HGB	Handelsgesetzbuch
HoRe	Hochrechnung
MwSt	Mehrwertsteuer
NüSt	NürnbergStift
NüStSG	NürnbergStift Service GmbH
TEUR	Tausend Euro
VK	Vollkraft
WPL	Wirtschaftsplan



## **1. Vorwort**

Gemäß § 8 des Gesellschaftsvertrages legt die Geschäftsführung der NürnbergStift Service GmbH (NüStSG) den Wirtschafts- und Finanzplan für das Geschäftsjahr 2022 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 2022		HoRe 2021		WPL 2021		Abschluss 2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	4.803.949		4.406.878		4.711.621		4.453.156,40	
2.	Sonstige betriebliche Erträge	<u>35.500</u>	4.839.449	<u>50.531</u>	4.457.409	<u>25.000</u>	4.736.621	<u>93.904,55</u>	4.547.060,95
3.	Materialaufwand								
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.176.103		1.065.224		1.165.308		1.101.259,05	
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>408.484</u>	1.584.587	<u>443.035</u>	1.508.259	<u>486.295</u>	1.651.603	<u>458.060,62</u>	1.559.319,67
4.	Personalaufwand								
a)	Löhne und Gehälter	2.258.705		2.022.676		2.131.014		2.054.953,01	
b)	Soziale Abgaben	<u>469.230</u>	2.727.935	<u>422.973</u>	2.445.649	<u>433.348</u>	2.564.362	<u>414.784,55</u>	2.469.737,56
5.	Abschreibungen auf imma- terielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		35.350		25.093		32.384		24.119,83
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		483.235		472.888		480.493		476.862,55
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		2.000		2.000		0		1.895,77
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0		0		0		1,16
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		4.046		3.384		3.967		7.204,64
10.	Ergebnis nach Steuern		6.296		4.137		3.812		11.711,31
11.	Sonstige Steuern		906		582		1.006		469,61
12	Jahresüberschuss/ -fehlbetrag (-)		<u>5.390</u>		<u>3.555</u>		<u>2.806</u>		<u>11.241,70</u>



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 2022 EUR	HoRe 2021 EUR	WPL 2021 EUR	Abschluss 2020 EUR
482002	Erstattung des Personals für Verpflegung, 19% MWSt	0	0	3.704	1.926,47
482003	Erstattung des Personals für Verpflegung, 5% MWSt	0	0	0	3.460,01
482004	Erstattung des Personals für Verpflegung, 7 MWSt	16.584	11.571	0	0,00
484003	Ertr. aus Hilfsbetr. Küche Verk.a.Dritte (19 %)	0	0	2.411	231,10
484004	Ertr. aus Hilfsbetr. Küche Verk.a.Dritte (5 %)	0	0	0	130,95
484005	Ertr. aus Hilfsbetr. Küche Verk.a.Dritte (7 %)	1.201	917	0	0,00
491000	Erträge Küche ohne MWSt	2.568.433	2.315.731	2.674.808	2.489.849,12
491002	Erträge Küche mit 19 % MWSt	200	0	22.975	17.067,60
491003	Erträge Küche mit 5% MWSt	0	0	0	14.896,60
491004	Erträge Küche mit 7% MWSt	28.119	51.150	0	0,00
492000	Erträge Reinigung ohne MWSt.	1.253.952	1.216.242	1.204.581	1.166.164,86
492001	Erträge Reinigung mit 16 % MWSt.	0	0	0	7.955,79
492002	Erträge Reinigung mit 19 % MWSt.	18.491	14.832	10.384	8.329,79
493000	Erträge Betriebsdienst ohne MWSt.	840.667	722.714	698.238	665.610,31
493001	Erträge Betriebsdienst mit 16 % MWSt.	0	0	0	386,67
493002	Erträge Betriebsdienst mit 19 % MWSt.	800	790	500	631,31
494000	Erträge HWD Pflege ohne MWSt.	0	0	0	0,00
494001	Erträge HWD Wäsche ohne MWSt.	69.002	66.412	66.020	64.583,30
495001	Erträge Cafeteria AHR mit 16% MwSt.	0	190	0	3.197,46
495002	Erträge Cafeteria AHR mit 19% MwSt.	6.500	6.330	28.000	8.634,12
495003	Erträge Cafeteria AHR mit 5% MwSt.	0	0	0	56,66
560002	Periodenfremde Erträge ohne MWST	0	0	0	44,28
	<b>insgesamt</b>	<b>4.803.949</b>	<b>4.406.878</b>	<b>4.711.621</b>	<b>4.453.156,40</b>

### Sonstige betriebliche Erträge (Erfolgsplan-Posten 2)

Fibu-Konto	Sonstige betriebliche Erträge	Planansatz 2022 EUR	HoRe 2021 EUR	WPL 2021 EUR	Abschluss 2020 EUR
445000	Erstattungen für Personalkosten	10.500	25.531	0	6.025,15
445100	Erstattungen für Verpflegungskosten (Corona)	0	0	0	13.721,92
445101	Erstattung der Corona-Prämie	0	0	0	20.504,26
530000	Auflösung von Rückstellungen	0	0	0	291,93
550000	Skonti, Boni, Warenrückvergütungen	25.000	25.000	25.000	29.029,79
550002	Erträge aus Schadensersatz	0	0	0	259,00
550003	Kleinbeträge	0	0	0	0,00
550093	Sonstige Erträge 19%	0	0	0	10.784,31
550999	Sonstige Erträge	0	0	0	13.288,19
	<b>insgesamt</b>	<b>35.500</b>	<b>50.531</b>	<b>25.000</b>	<b>93.904,55</b>



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

<b>Fibu-Konto</b>	<b>„Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe“</b>	<b>Planansatz 2022 EUR</b>	<b>HoRe 2021 EUR</b>	<b>WPL 2021 EUR</b>	<b>Abschluss 2020 EUR</b>
650000	Lebensmittel (16% Vorsteuer)	0	15	.-	13.322,09
650002	Lebensmittel (7% Vorsteuer)	1.007.848	891.039	999.922	497.436,65
650005	Lebensmittel (19% Vorsteuer)	29.573	28.184	33.202	14.971,55
650006	Lebensmittel (5% Vorsteuer)	0	14.500	.-	446.802,48
680000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel	41.707	41.010	40.913	42.609,71
680001	Wäschebeschaffung	153	150	2.233	1.663,29
680002	Berufs- und Schutzkleidung	22.451	21.142	17.779	23.867,60
680003	Wäschereinigung und -pflege	5.244	5.156	6.774	5.316,83
680004	Haushaltsverbrauchsmittel	15.929	15.662	22.228	19.758,13
680005	Geschirr, Besteck und sonstiger Hausrat	18.581	18.270	15.000	11.485,99
680006	Treibstoffe, Schmiermittel	18.308	14.060	11.331	10.307,91
680009	Gebrauchsgüter	7.481	7.356	8.333	6.862,71
680999	Sonstige Materialaufwendungen	8.828	8.680	7.593	6.854,11
	<b>insgesamt</b>	<b>1.176.103</b>	<b>1.065.224</b>	<b>1.165.308</b>	<b>1.101.259,05</b>

**Aufwendungen für bezogene Leistungen** (Erfolgsplan-Posten 3 b)

<b>Fibu-Konto</b>	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>Planansatz 2022 EUR</b>	<b>HoRe 2021 EUR</b>	<b>WPL 2021 EUR</b>	<b>Abschluss 2020 EUR</b>
681000	Fremdleistungen Küche	225.543	262.761	278.246	268.618,45
681001	Fremdleistungen Haus- und Gebäudereinigung	26.411	26.004	26.461	25.749,90
681002	Fremdleistungen Wäscherei	3.210	3.156	4.415	3.801,52
681003	Fremdleistungen Betriebsdienst	108.289	106.836	133.617	127.561,02
681004	Fremdleistungen Recycling/Entsorgung	14.151	13.914	15.710	15.065,19
681007	Fremdleistungen Glas- und Sonderreinigungen	30.880	30.364	27.846	17.264,54
681999	Sonstige Fremdleistungen Wirtschaftsbedarf	0	0	0	0,00
	<b>insgesamt</b>	<b>408.484</b>	<b>443.035</b>	<b>486.295</b>	<b>458.060,62</b>

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 6,28 VK hinterlegt (Vorjahr: 7,05 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)

<b>Fibu-Konto</b>	<b>Löhne und Gehälter</b>	<b>Planansatz 2022 EUR</b>	<b>HoRe 2021 EUR</b>	<b>WPL 2021 EUR</b>	<b>Abschluss 2020 EUR</b>
608000	Löhne und Gehälter Service GmbH	2.238.708	2.006.692	2.114.588	2.024.784,11
642000	Urlaubsrückstellungen, Hauswirtsch. Dienst-	0	0	0	4.338,19
642001	Überstundenrückstellungen, Hauswirtsch. Dienst-	0	0	0	-1.859,81
642200	Urlaubsrückstellungen, Hauswirtsch. Dienst-	0	0	0	2.198,87
642201	Überstundenrückstellungen, Hauswirtsch.	0	0	0	5.963,05
643000	Urlaubsrückstellungen, Verwaltungsdienst	0	0	0	1.142,46
643001	Überstundenrückstellungen, Verwaltungsdienst	0	0	0	339,95
644000	Urlaubsrückstellungen, Technischer Dienst	0	0	0	1.539,67
644001	Überstundenrückstellungen, Technischer	0	0	0	578,87
649001	Betriebsärztliche Untersuchungen	2.836	2.650	2.880	2.658,74
649002	Freiwillige soziale Leistungen	16.761	12.934	13.516	13.228
649999	Sonstige Personalaufwendungen	400	400	30	41,07
	<b>insgesamt</b>	<b>2.258.705</b>	<b>2.022.676</b>	<b>2.131.014</b>	<b>2.054.953,01</b>



Der Personalkostenplanung liegt eine Tarifentwicklung zum 01.01.2022 von 3,9% (Lohngruppe 1) zu Grunde. Die schrittweise Ersetzung von ausgeschiedenen NüSt-Gestellungskräften durch NüStSG eigenen Kräften kann in 2022 aufgrund nicht geplanter Verrentungen nicht erfolgen. Zur Erbringung der angebotenen Leistungen wird von einer Mitarbeiterzahl von 71,7 VK ausgegangen.

### Soziale Abgaben (Erfolgsplan-Posten 4 b)

Fibu-Konto	Soziale Abgaben	Planansatz 2022 EUR	HoRe 2021 EUR	WPL 2021 EUR	Abschluss 2020 EUR
618000	Gesetzliche Sozialabgaben, Service GmbH	457.762	412.187	422.686	404.122,41
619000	Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung	10.426	9.744	9.620	9.620,90
628000	Altersversorgung, Service GmbH	1.042	1.042	1.042	1.041,24
	<b>insgesamt</b>	<b>469.230</b>	<b>422.973</b>	<b>433.348</b>	<b>414.784,55</b>

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

Fibu-Konto	Afa auf immat. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	Planansatz 2022 EUR	HoRe 2021 EUR	WPL 2021 EUR	Abschluss 2020 EUR
750000	Afa auf imm. Vermögensgegenstände, mit EK fin. (GWG)	4.800	863,00	6.160,00	862,75
750999		0	0,00	0,00	0,00
751000	Afa auf Sachanlagen, mit Eigenkapital finanziert	28.350	22.430,00	25.324,00	21.982,58
751999	Abschreibungen auf Sachanlagen (GWG)	2.200	1.800,00	900,00	1.274,50
	<b>gesamt</b>	<b>35.350</b>	<b>25.093</b>	<b>32.384</b>	<b>24.119,83</b>

Der Berechnung der Abschreibungen liegen die Zahlen der Anlagenbuchhaltung zugrunde, die auf das Jahr 2022 hochgerechnet wurden. Abschreibungen von im Jahr 2022 geplanten Ersatz- bzw. Neubeschaffungen wurden berücksichtigt.



**Sonstige betriebliche Aufwendungen (Erfolgsplan-Posten 6)**

Fibu-Konto	„Sonstige betriebliche Aufwendungen“	Planansatz 2022 EUR	HoRe 2021 EUR	WPL 2021 EUR	Abschluss 2020 EUR
	<b>Verwaltungsbedarf:</b>				
682000	Büromaterial	2.811	2.764	3.846	2.833,80
682001	Bücher und Zeitschriften	102	100	102	0,00
682002	Nebenkosten des Geldverkehrs	241	241	282	302,24
682003	Porto-/Postgebühren	517	508	643	638,47
682004	Telefon, Fax, DFÜ, Internet, etc.	795	782	776	1.094,39
682005	EDV-Verbrauchsmaterial	0	0	0	0,00
682007	Reisekosten, Fahrgelder, Spesen	353	300	600	224,10
682008	Personalbeschaffungskosten	1.627	1.600	1.648	815,62
682009	Beratungskosten	43.966	43.966	43.526	45.087,91
682010	Prüfungskosten	5.085	5.000	5.075	4.525,00
682011	Gerichts- und Anwaltsgebühren	2.000	1.000	3.000	651,89
682012	Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	0,00
682014	Bewirtung aus betrieblichen Anlass	0	0	0	0,00
682999	Sonstige Materialaufwendungen	0	0	0	1.501,08
683999	Sonstige Fremdleistungen Verwaltungsbedarf	32.228	31.679	31.852	36.515,00
685102	Abrechnung OrgA-luK - Aufwand	60	60	0	15,00
	<b>Zwischensumme Verwaltungsbedarf</b>	<b>89.785</b>	<b>88.000</b>	<b>91.350</b>	<b>94.204,50</b>
	<b>Mieten/Leasing:</b>				
761000	Miete/Pacht Gebäude	199.988	199.956	199.984	199.956,00
763000	Mieten Einrichtung und Ausstattung	121.335	121.296	121.311	121.219,01
764000	Mieten Fahrzeuge	7.672	8.620	12.117	13.863,02
764001	Leasing Fahrzeuge	2.400	0	2.400	0,00
	<b>Zwischensumme Mieten</b>	<b>331.395</b>	<b>329.872</b>	<b>335.812</b>	<b>335.038,03</b>
	<b>Übrige betriebliche Aufwendungen:</b>				
711003	TÜV-Gebühren	0	0	0	0,00
711999	Sonstige Abgaben	1.300	1.300	1.000	1.000,00
712001	Kfz-Versicherungen	4.159	3.106	4.490	3.438,84
712999	Sonstige Versicherungen	4.000	0	4.000	0,00
753000	AfA auf Forderungen	0,0	0	0	0,03
770007	Pflege EDV-Software	4.745	4.666	5.455	3.749,74
770020	Wartung Fahrzeuge (Inspektion)	4.711	4.632	4.060	630,05
771000	Instandhaltung Betriebsgebäude	0	0	0	0,00
771004	Instandh. Einrichtg./Ausstattg. (ohne Fahrzeuge)	4.994	4.910	3.853	3.815,21
771005	Instandhaltung Fahrzeuge	19.399	18.780	14.218	21.107,94
772000	Schadensersatz	0	0	120	58,93
772001	Sachaufwand der Fort- und Weiterbildung	16.402	3.750	9.453	1.710,19
772999	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.975	1.942	4.612	3.624,66
780000	Aufwand Abgang Anlagen, nicht gefördert	0	0	0	0,00
781000	Periodenfremde Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
781999	Sonstige Periodenfremde Aufwendungen	45	44	1.287	1.286,11
783000	Aufwendungen für Verbandsumlagen/-beiträge	325	320	321	158,40
785000	Sonstige außerordentliche Aufwendungen	0	11.566	462	7.039,92
	<b>Zwischensumme Übrige betriebl. Aufwend.</b>	<b>62.055</b>	<b>55.016</b>	<b>53.331</b>	<b>47.620,02</b>
	<b>insgesamt</b>	<b>483.235</b>	<b>472.888</b>	<b>480.493</b>	<b>476.862,55</b>

Unter dem Posten „Sonstige Fremdleistungen Verwaltung“ werden insbesondere die von NüSt an die NüStSG verrechneten Verwaltungsleistungen (Geschäftsführung, Rechnungswesen, EDV, ...) ausgewiesen. Reduzierungen ergeben sich aus der Anpassung von Leistungsinhalten.



Zwischen der NüStSG und dem NüSt wurde ein Raum-/Gerätemietvertrag abgeschlossen. Gegenstand dieses Vertrages ist die Vermietung von Betriebs-/Verwaltungsräumen und überlassenen Einrichtungen und Gerätschaften (z.B. Reinigungs- und Küchengeräte).

### Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (Erfolgsplan-Posten 7)

Fibu-Konto	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	Planansatz 2022 EUR	HoRe 2021 EUR	WPL 2021 EUR	Abschluss 2020 EUR
511000	Zinsen aus Geldanlage (z.B. Kontokorrentkonto)	0	0	0	12,00
511001	Zinsen Sparkassenkonto	0	0	0	0,00
514000	Zinsen aus Rückstellungen (BilMoG)	2.000	2.000	0	1.883,77
	<b>insgesamt</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>1.895,77</b>

Im Geschäftsjahr 2022 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 2022 EUR	HoRe 2021 EUR	WPL 2021 EUR	Abschluss 2020 EUR
722000	Sonstige Zinsen	0	0	0	1,16
	<b>insgesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>

Das bisher an dieser Stelle ausgewiesene Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit wird nicht mehr angegeben.



**Steuern vom Einkommen und vom Ertrag** (Erfolgsplan-Posten 9)

<b>Fibu-Konto</b>	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>Planansatz 2022 EUR</b>	<b>HoRe 2021 EUR</b>	<b>WPL 2021 EUR</b>	<b>Abschluss 2020 EUR</b>
710100	Steuern vom Einkommen und Ertrag a) Kapitalertragssteuer/Solidaritätszuschlag b) Körperschaftsteuer/Solidaritätszuschlag c) Gewerbesteuer (bis 2019) d) Differenz der K�rperschaftsSt/Soli aus Vorjahr(en) e) Differenz der Gewerbesteuer aus Vorjahr(en)	1.478	1.142	1.072	3.109,05
710101	Gewerbesteuer	2.568	2.242	2.895	4.095,59
	<b>insgesamt</b>	<b>4.046</b>	<b>3.384</b>	<b>3.967</b>	<b>7.204,64</b>

**Ergebnis nach Steuern** (Erfolgsplan-Posten 10)

<b>Fibu-Konto</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>Planansatz 2022 EUR</b>	<b>HoRe 2021 EUR</b>	<b>WPL 2021 EUR</b>	<b>Abschluss 2020 EUR</b>
	<b>insgesamt</b>	<b>6.296</b>	<b>4.137</b>	<b>3.812</b>	<b>11.711,31</b>

**Sonstige Steuern** (Erfolgsplan-Posten 11)

<b>Fibu-Konto</b>	<b>Sonstige Steuern</b>	<b>Planansatz 2022 EUR</b>	<b>HoRe 2021 EUR</b>	<b>WPL 2021 EUR</b>	<b>Abschluss 2020 EUR</b>
710001	Kfz-Steuer	906	606	1.006	582,00
710999	Sonstige Steuern	0	-24	0	-112,39
	<b>insgesamt</b>	<b>906</b>	<b>582</b>	<b>1.006</b>	<b>469,61</b>



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

<b>Fibu-Konto</b>	<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>Planansatz 2022 EUR</b>	<b>HoRe 2021 EUR</b>	<b>WPL 2021 EUR</b>	<b>Abschluss 2020 EUR</b>
	insgesamt	5.390	3.555	2.806	11.241,70

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 2022:**

<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>	<b>EUR</b>	<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>	<b>EUR</b>
Investitionen	121.276	Innenfinanzierung (Abschreibungen+Gewinnrücklagen +lfd. Liquidität)	121.276

Da die NüStSG zwar über eine angemessene, aber relativ alte Grundausstattung (z.B. Software, Reinigungsgeräte) verfügt, wird für das Jahr 2022 ein Ansatz für voraussichtliche Ersatzbeschaffungen in Höhe von 121.276 EUR vorgesehen.

**5. Finanzplan mit Investitionsprogramm**

Der fünfjährige Finanzplan 2022 - das erste Planungsjahr ist das laufende Geschäftsjahr (2021 ) - 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				
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>					
Investitionen	10.000	121.276	20.000	25.000	30.000
<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>					
Innenfinanzierung (aus Abschreibungen, liquide Mittel)	10.000	121.276	20.000	25.000	30.000
Außenfinanzierung (Kredit)	0	0	0	0	0

Im Jahr 2022 ist neben geringen Ersatzbeschaffungen (ca. 33 TEUR) eine Softwareanpassung (ca. 48 TEUR) sowie ein Heißluftofen (ca. 19 TEUR) und Maschinen für die Reinigung (ca. 21 TEUR). In den Folgejahren werden in geringem Umfang weitere Ersatzbeschaffungen geplant.

### 5.2 Übersicht über die Entwicklung der Jahresüberschüsse oder der Jahresfehlbeträge

	Planansatz				
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	3.555	5.390	10.000	10.000	10.000

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



**Bilanz**

NürnbergStift Service GmbH (NüStSG)

**Stichtag: 31.12.2020**    **Stichtag: 31.12.2019**

Istzahlen

Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR

in Tsd./EUR

in %

<b>Bilanz</b>			
<b>Aktiva</b>	<b>428,00</b>	<b>488,00</b>	<b>-12,30</b>
<b>A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)</b>	<b>0,00</b>		
<b>B. Anlagevermögen</b>	<b>68,00</b>	<b>80,00</b>	<b>-15,00</b>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2,00	3,00	-33,33
II. Sachanlagen	66,00	77,00	-14,29
III. Finanzanlagen	0,00	0,00	
<b>C. Umlaufvermögen</b>	<b>356,00</b>	<b>406,00</b>	<b>-12,32</b>
I. Vorräte	28,00	17,00	64,71
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	162,00	110,00	47,27
III. Wertpapiere	0,00	0,00	
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	166,00	279,00	-40,50
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>4,00</b>	<b>2,00</b>	<b>100,00</b>
<b>E. Aktive latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Passiva</b>	<b>428,00</b>	<b>488,00</b>	<b>-12,30</b>
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>80,00</b>	<b>69,00</b>	<b>15,94</b>
I. Kapitalanteile	25,00	25,00	0,00
II. Kapitalrücklage	0,00	0,00	
III. Gewinnrücklagen	44,00	36,00	22,22
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	0,00	
V. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	11,00	8,00	37,50
VI. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00		
<b>B. Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile</b>	<b>0,00</b>		
<b>C. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>D. Empfangene Ertragszuschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>E. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>F. Rückstellungen</b>	<b>91,00</b>	<b>62,00</b>	<b>46,77</b>
<b>G. Verbindlichkeiten</b>	<b>257,00</b>	<b>357,00</b>	<b>-28,01</b>
<b>H. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>I. Passive latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>	<b>428,20</b>	<b>488,00</b>	<b>-12,25</b>



**Gewinn- und Verlustrechnung**  
**NürnbergStift Service GmbH (NüStSG)**

**Stichtag: 31.12.2020**   **Stichtag: 31.12.2019**  
**Istzahlen**   **Istzahlen**

**Bezeichnung der Bilanzposition**

**WertVergleichswertAbweichung**

**in Tsd./EUR   in Tsd./EUR   in %**

<b>Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)</b>			
<b>1. Erträge</b>	<b>4.549,00</b>	<b>4.528,00</b>	<b>0,46</b>
davon Umsatzerlöse	4.472,00	4.478,00	-0,13
davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
<b>2. Aufwendungen</b>	<b>-4.538,00</b>	<b>4.520,00</b>	<b>-200,40</b>
davon Materialaufwand	-1.559,00	1.798,00	-186,71
davon Personalaufwand	-2.470,00	2.196,00	-212,48
davon Abschreibungen	-24,00	24,00	-200,00
<b>3. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>11,00</b>	<b>8,00</b>	<b>37,50</b>



**Haushaltsplan  
der Stadt Nürnberg  
2022**

**Band 3 Beteiligungen**

**Ansprechpartner:**

**Referat für Finanzen, Personal und IT**

Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20



# Inhalt

## D.8 Städtische Werke Nürnberg GmbH (StWN)

D.8.1	Wirtschaftsplan	317
D.8.2	Jahresabschluss	318



## Erfolgsplan 2022–2026

Mio. €	Ist 2020	Vorschau 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
N-ERGIE Aktiengesellschaft	72,3	56,0	59,5	69,0	63,4	59,7	58,9
VAG	-89,5	-107,9	-125,9	-125,1	-123,8	-112,5	-115,3
FEG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Beteiligungsergebnis	-17,1	-51,9	-66,4	-56,1	-60,4	-52,8	-56,4
Umsatzerlöse	10,9	11,2	11,5	11,6	11,7	11,7	11,8
Sonstige betriebliche Erträge	28,1	170,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Materialaufwand (-)	2,2	2,4	2,7	2,7	2,7	2,7	2,7
Personalaufwand (-)	5,3	6,3	6,4	6,5	6,5	6,6	6,5
Abschreibungen auf Sachanlagen (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen (-)	3,0	2,9	3,1	3,1	3,0	2,9	3,0
Zinsergebnis	2,3	2,6	3,6	3,1	2,7	2,2	2,2
Steuern (-)	3,2	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
StWN-eigenes Ergebnis	27,6	169,7	0,6	0,2	-0,3	-0,6	-0,5
<b>Jahresergebnis StWN GmbH</b>	<b>10,5</b>	<b>117,9</b>	<b>-65,8</b>	<b>-55,9</b>	<b>-60,6</b>	<b>-53,4</b>	<b>-56,9</b>



# Bilanz

Städtische Werke Nürnberg GmbH

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertvergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

<b>Bilanz</b>			
<b>Aktiva</b>	<b>538.965,00</b>	<b>544.622,00</b>	<b>-1,04</b>
<b>A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)</b>		<b>0,00</b>	
<b>B. Anlagevermögen</b>	<b>332.652,00</b>	<b>337.166,00</b>	<b>-1,34</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00	
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	
3. Geschäfts- oder Firmenwerte	0,00	0,00	
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>11,00</b>	<b>13,00</b>	<b>-15,38</b>
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	11,00	13,00	-15,38
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>332.641,00</b>	<b>337.153,00</b>	<b>-1,34</b>
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	185.040,00	185.040,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	121.500,00	121.500,00	0,00
3. Beteiligungen	26.063,00	30.567,00	-14,73
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	
6. sonstige Ausleihungen	38,00	46,00	-17,39
<b>C. Umlaufvermögen</b>	<b>206.300,00</b>	<b>207.442,00</b>	<b>-0,55</b>
<b>I. Vorräte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>180.220,00</b>	<b>184.504,00</b>	<b>-2,32</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	59.386,00	53.652,00	10,69
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	83.278,00	90.562,00	-8,04
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	
4. sonstige Vermögensgegenstände	37.556,00	40.290,00	-6,79
5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital	0,00	0,00	
<b>III. Wertpapiere</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
2. sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	
<b>IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>26.080,00</b>	<b>22.938,00</b>	<b>13,70</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>13,00</b>	<b>14,00</b>	<b>-7,14</b>
<b>E. Aktive latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>F.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



<b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>			
<b>G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Passiva</b>	<b>538.965,00</b>	<b>544.622,00</b>	<b>-1,04</b>
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>345.961,00</b>	<b>335.495,00</b>	<b>3,12</b>
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	<b>204.200,00</b>	<b>204.200,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Kapitalrücklage</b>	<b>1.357,00</b>	<b>1.357,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Gewinnrücklagen</b>	<b>129.939,00</b>	<b>65.627,00</b>	<b>98,00</b>
<b>IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>10.465,00</b>	<b>64.311,00</b>	<b>-83,73</b>
<b>VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>C. Zuschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>D. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>E. Rückstellungen</b>	<b>23.293,00</b>	<b>21.673,00</b>	<b>7,47</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	17.879,00	18.446,00	-3,07
2. Steuerrückstellungen	3.035,00	776,00	291,11
3. sonstige Rückstellungen	2.379,00	2.451,00	-2,94
<b>F. Verbindlichkeiten</b>	<b>169.711,00</b>	<b>187.454,00</b>	<b>-9,47</b>
1. Anleihen	0,00	0,00	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	57,00	20,00	185,00
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	50,00	59,00	-15,25
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00	
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	169.479,00	187.237,00	-9,48
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	
8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	2,00	-100,00
9. Sonstige Verbindlichkeiten	125,00	136,00	-8,09
<b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>H. Passive latente Steuern.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>	<b>538.965,00</b>	<b>544.622,00</b>	<b>-1,04</b>



# Gewinn- und Verlustrechnung

Städtische Werke Nürnberg GmbH

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	10.928,00	11.040,00	-1,01
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	
4. sonstige betriebliche Erträge	28.129,00	73.120,00	-61,53
5. Materialaufwand	-2.176,00	-2.196,00	0,91
6. Personalaufwand	-5.309,00	-8.326,00	36,24
7. Abschreibungen	-2,00	-5,00	60,00
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.005,00	-3.047,00	1,38
9. Finanzergebnis	-14.858,00	-4.638,00	-220,35
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	13.707,00	65.948,00	-79,22
11. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen	0,00	0,00	
12. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	
13. Steuern	-3.242,00	-1.637,00	-98,05
14. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	0,00	0,00	
15. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	10.465,00	64.311,00	-83,73
16. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	0,00	
17. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen	0,00	0,00	
18. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	10.465,00	0,00	



**Haushaltsplan  
der Stadt Nürnberg  
2022**

**Band 3 Beteiligungen**

**Ansprechpartner:**

**Referat für Finanzen, Personal und IT**

Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20



# Inhalt

## D.9 noris inklusion gGmbH

D.9.1	Wirtschaftsplan	322
D.9.2	Jahresabschluss	326



**noris inklusion gem. GmbH**  
**I. Erfolgsplan**

	2020 Plan	2020 Ist	2021*	Planjahre Hochrechnung	2022
	T€		T€		T€
1. Umsatzerlöse	20.173	20.315	21.200	19.518	19.734
2. Bestandsveränderung	0	47	0	0	0
3. Sonst. betriebl. Erträge	315	920	418	494	309
<b>Gesamtleistung</b>	20.488	21.282	21.618	20.012	20.043
4. Materialaufwand u. Aufwand für bezogene Leistungen	-2.225	-2.164	-2.392	-2.099	-2.204
<b>Rohergebnis</b>	18.263	19.118	19.226	17.913	17.839
5. Personalaufwand einschl. Sozialabgaben	-15.417	-15.544	-15.921	-14.862	-15.051
<b>Zwischensumme</b>	2.846	3.574	3.306	3.051	2.788
6. Abschreibungen	-778	-813	-941	-819	-934
7. Sonst. betriebl. Aufwendungen	-2.656	-2.823	-2.791	-3.008	-3.005
8. Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge	6	6	6	6	6
9. Erträge aus Verlustübernahme BUNI	0	0	60	60	60
<b>Informell: Erträge aus Verlustübernahme BUNI</b>	<b>62</b>	<b>61</b>	<b>62</b>	<b>61</b>	<b>62</b>
10. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	-134	-132	-273	-276	-276
11. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
12. Aufw./Ertr. aus Tochtergesellschaften BUNI, noris gastro, <b>noris inklusion kommunal</b>	-62	-138	-168	281	691
13. Sonstige Steuern	-19	-19	-21	-21	-21
<b>Jahresfehlbetrag</b>	-797	-344	-822	-726	-691
<b>Jahresfehlbetrag inkl. Verlustausgleich BUNI</b>	<b>-735</b>	<b>-283</b>	<b>-760</b>	<b>-665</b>	<b>-629</b>

03.11.2021



**noris inklusion gem. GmbH**  
**II. Vermögensplan**

		Plan 2020	Ist/Basis 2020	Planjahre 2021 2022	
		T€	T€	T€	T€
<b>A. Mittelverwendung</b>					
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	212	11	69	118
2.	Grundstücke, Gebäude, Umbauten, Gewächshäuser, Sonst. Anlagen	524	380	544	927
3.	Maschinen, Fuhrpark	224	5	63	107
4.	Ausstattungen, Büroeinrichtung und sonst. Anschaffungen	442	188	322	548
5.	Anlagen im Bau	617	1.486	2.500	4.581
6.	Beteiligungen/Ausleihungen	0	0	0	0
	<i>Zwischensumme</i>	2.019	2.070	3.498	6.281
7.	Schuldentilgung	392	392	751	741
	<i>Gesamtbetrag</i>	2.411	2.462	4.249	7.022
<b>B. Mittelherkunft</b>					
1.	Eigenfinanzierung	2.289	2.294	2.703	4.532
2.	Zuschüsse/Fördermittel/öffentl. Darlehen	122	122	1.511	2.460
3.	Spenden/sonst. Zuschüsse	0	46	35	30
	<i>Gesamtbetrag</i>	2.411	2.462	4.249	7.022



## Finanzplan 2021 - 2025 - noris inklusion gGmbH

I.	Mittelverwendung	2021	2022	2023	2024	2025	Summe
		Plan	Vorschau	Vorschau	Vorschau	Vorschau	2021-2025
1.	Investitionen	Hochrechng.					
1.1	Bauinvestitionen (Trinkwassersanierung Kilianstraße)	42.800	95.000	94.708			232.508
1.2	Investitionen gem. Vermögensplan (Mittelverwendung)	1.700.000	1.300.000	1.200.000	1.100.000	1.000.000	6.300.000
1.3	Verwaltungsbau auf dem Gelände der N-E-G	2.661.828					2.661.828
1.4	WH III auf dem Gelände der N-E-G	450.000	3.430.939	500.000			4.380.939
1.5	Ersatzbau Werk West ( <i>netto, da vorsteuerabzugsfähig</i> )	450.000	2.950.000	1.009.558			4.409.558
1.6	Rückbau Werk West			50.000			50.000
	<b>Zwischensumme Investitionen</b>	<b>5.304.628</b>	<b>7.775.939</b>	<b>2.854.266</b>	<b>1.100.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>18.034.832</b>
2.	Pagatorisches Ergebnis (= Periodenergebnis - Abschreibungen)	92.329	241.645	321.703	517.777	555.689	1.729.143
3.	Darlehenstilgung Investitionsdarlehen	741.000	741.000	1.091.000	1.091.000	1.091.000	4.755.000
	Darlehenstilgung Altdarlehen (z.B. Labo WH I + II)	104.939	104.939	104.939	104.939	104.939	524.697
	<b>Summe</b>	<b>6.242.896</b>	<b>8.863.523</b>	<b>4.371.908</b>	<b>2.813.717</b>	<b>2.751.629</b>	<b>25.043.672</b>
II.	Mittelherkunft						
1.	Zuschüsse/Fördermittel/öffentl. Darlehen	1.511.000	2.459.950	1.700.000	0	0	5.670.950
2.	Spenden/sonst. Zuschüsse	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000	155.000
3.	<i>Kreditaufnahmen für Investitionen (2021)</i>	<i>3.963.330</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3.963.330</i>
4.	Kreditaufnahmen für Investitionen (2022-2023)	0	6.029.132	1.915.670	0	0	7.944.802
5.	Kreditaufnahmen für Investitionen (2024-2025)				2.091.684	2.063.910	4.155.593
6.	<i>Verlustausgleich (informell, nicht mit einberechnet)</i>	<i>726.238</i>	<i>692.033</i>	<i>657.719</i>	<i>647.744</i>	<i>609.832</i>	<i>3.333.565</i>
	Verlustausgleich zahlungswirksam (2 Jahre folgend)	733.566	344.441	726.238	692.033	657.719	3.153.996
	<b>Summe</b>	<b>6.242.896</b>	<b>8.863.523</b>	<b>4.371.908</b>	<b>2.813.717</b>	<b>2.751.629</b>	<b>25.043.672</b>

	Kontokorrentkonto (Stadtkasse) nachrichtlich	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	
--	--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	--

**Tabelle 1**

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Pagatorisches Ergebnis (= Periodenergebnis - Abschreibungen)</b>	92.329	241.645	321.703	517.777	555.689
<b>Entwicklung der Abschreibungen</b>	818.567	933.678	979.422	1.165.521	1.165.521
<b>durch die Stadt Nürnberg auszugleichender Jahresverlust (§ 8 Abs. 2 EBV)</b>	<b>726.238</b>	<b>692.033</b>	<b>657.719</b>	<b>647.744</b>	<b>609.832</b>



## Erläuterungen

### I. Mittelverwendung

- 1.1 Bauinvestitionen beinhalten v.a. die Finanzierung der Sanierung der Trinkwasserleitungen im Wohnheim Kilianstraße. Diese erfolgt stufenweise in drei Bauabschnitten bis im Jahr 2023.
- 1.4 Der Baubeginn des WH III wurde für das Jahr 2021 beibehalten, jedoch können im aktuellen Jahr nur Erd- und Rohbauarbeiten laufen. Die Innengewerke folgen in 2022. Finale Arbeiten und Bezug in 2023.
- 1.5 Der Bauablauf des Ersatzbau Werk West wurde, auch aufgrund Anpassungen in der Bauplanung des WH III, verändert. In 2021 läuft zunächst die Erweiterung des Speisesaals und die Küchenanpassung (Bauphase I). Die Erweiterung der Werkstatt (Bauphase 2) wird in 2022 beginnen können, jedoch erst in 2023 abgeschlossen sein.
- 1.6 Für den Rückbau des gemieteten Gebäudes in der Dorfäcker Straße sind im Jahr 2023 Aufwände veranschlagt.

### II. Mittelherkunft

1. Fördermittelaufteilung entsprechend der erwarteten Vergütung gemäß prognostiziertem Baufortschritt der Baumaßnahmen aus I. Mittelverwendung.
3. Die Kreditaufnahme des Jahres 2021 ist die letzte Tranche des in 2020 aufgenommene Darlehens über 9,7 Mio. €.
4. Für den Zeitraum 2022-2023 ist eine gesonderte Kreditaufnahme für Investitionen über knapp 8 Mio. € geplant. Dies entspricht den Planungen aus dem Finanzplan aus dem Jahr 2019 mit einem Gesamtvolumen über knapp 20 Mio. € bis einschließlich 2023.

Das Kontokorrentkonto (Stadtkasse), wurde aus der Gesamtbetrachtung ausgenommen, da es sich hierbei *nicht* um eine Form von Darlehen, oder Kredit handelt sondern zur unterjährigen Liquiditätsdeckung dient (Bsp. Verzögerte Fördermittelauszahlung) . Die dort entnommenen Beträge, vergütet noris inklusion unterjährig zurück.



# Bilanz

noris inklusion gemeinnützige GmbH

Stichtag: Stichtag:

31.12.2020 31.12.2019

Istzahlen

Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR

in Tsd./EUR

in %

<b>Bilanz</b>			
<b>Aktiva</b>	<b>25.828,00</b>		
<b>A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)</b>			
<b>B. Anlagevermögen</b>	<b>20.192,00</b>	<b>18.892,00</b>	<b>6,88</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>12,00</b>	<b>38,00</b>	<b>-68,42</b>
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	38,00	-100,00
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	12,00		
3. Geschäfts- oder Firmenwerte	0,00		
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>19.919,00</b>	<b>18.638,00</b>	<b>6,87</b>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	15.777,00	15.816,00	-0,25
2. technische Anlagen und Maschinen	390,00	408,00	-4,41
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	883,00	979,00	-9,81
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.869,00	1.435,00	99,93
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>261,00</b>	<b>216,00</b>	<b>20,83</b>
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	50,00	25,00	100,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00		
3. Beteiligungen	106,00	76,00	39,47
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	105,00	115,00	-8,70
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00		
6. sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	
<b>C. Umlaufvermögen</b>	<b>5.537,00</b>	<b>3.762,00</b>	<b>47,18</b>
<b>I. Vorräte</b>	<b>332,00</b>	<b>289,00</b>	<b>14,88</b>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	91,00	121,00	-24,79
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	41,00	20,00	105,00
3. fertige Erzeugnisse und Waren	200,00	148,00	35,14
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>3.729,00</b>	<b>2.984,00</b>	<b>24,97</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.187,00	671,00	76,90
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.828,00	1.682,00	8,68
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	30,00	30,00	0,00
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4. sonstige Vermögensgegenstände	684,00		
5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital			
6. Sonstige Vermögensgegenstände		601,00	
<b>III. Wertpapiere</b>			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
2. sonstige Wertpapiere			



<b>IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>1.476,00</b>	<b>449,00</b>	<b>228,73</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>99,00</b>	<b>69,00</b>	<b>43,48</b>
a. Disagio			
b. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	99,00		
<b>E. Aktive latente Steuern</b>			
<b>F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>			
<b>G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>			
<b>H.</b>		<b>22.723,00</b>	
<b>Passiva</b>	<b>25.828,00</b>		
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>2.639,00</b>	<b>2.250,00</b>	<b>17,29</b>
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	<b>2.759,00</b>	<b>2.759,00</b>	<b>0,00</b>
Nominalkapital	2.759,00		
./. Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen			
./. Eigene Anteile			
<b>II. Kapitalrücklage</b>			
<b>III. Gewinnrücklagen</b>	<b>224,00</b>	<b>224,00</b>	<b>0,00</b>
1. gesetzliche Rücklage			
2. Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen			
3. satzungsgemäße Rücklage			
4. andere Gewinnrücklagen	224,00		
<b>IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag</b>			
<b>V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>-344,00</b>	<b>-733,00</b>	<b>53,07</b>
<b>VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen</b>			
VII. Anteile in Fremdbesitz			
<b>VIII. Unterschiedsbetrag aus Währungsumrechnung</b>			
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)</b>	<b>3.182,00</b>	<b>3.293,00</b>	<b>-3,37</b>
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>			
<b>D. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>			
<b>E. Rückstellungen</b>	<b>1.034,00</b>	<b>754,00</b>	<b>37,14</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	
2. Steuerrückstellungen	0,00		
3. sonstige Rückstellungen	1.034,00	754,00	37,14
darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)			
<b>F. Verbindlichkeiten</b>	<b>17.847,00</b>	<b>16.301,00</b>	<b>9,48</b>
<b>1. Anleihen</b>			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>	<b>13.114,00</b>	<b>8.477,00</b>	<b>54,70</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	1.305,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	11.348,00		
c. darin gesichert	13.114,00		
<b>3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>665,00</b>	<b>540,00</b>	<b>23,15</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	665,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			



<b>5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel</b>			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>	<b>530,00</b>	<b>6.329,00</b>	<b>-91,63</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	530,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	<b>60,00</b>	<b>63,00</b>	<b>-4,76</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	60,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
<b>8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern</b>	<b>2.560,00</b>		
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	16,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	34,00		
c. darin gesichert			
<b>9. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>918,00</b>	<b>892,00</b>	<b>2,91</b>
a. davon aus Steuern	188,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	532,00		
c. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	312,00		
d. darin gesichert	414,00		
<b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.126,00</b>	<b>125,00</b>	<b>800,80</b>
<b>H. Passive latente Steuern</b>			
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>	<b>25.828,00</b>	<b>22.723,00</b>	<b>13,66</b>



# Gewinn- und Verlustrechnung

noris inklusion gemeinnützige GmbH

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	20.315,00	20.193,00	0,60
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	47,00	2,00	2.250,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00		
4. sonstige betriebliche Erträge	920,00	399,00	130,58
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	117,00		
darin andere aperiodische Erträge	0,00		
5. Materialaufwand	-2.164,00	-2.238,00	3,31
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.522,00	-1.563,00	2,62
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-642,00	-675,00	4,89
6. Personalaufwand	-15.544,00	-15.100,00	-2,94
Löhne und Gehälter	-12.341,00	11.918,00	-203,55
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	-3.202,00	-3.182,00	-0,63
davon für Altersvorsorge	-827,00	-2,00	-41.250,00
7. Abschreibungen	-812,00	-776,00	-4,64
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	-812,00		
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten			
darin außerplanmäßige Abschreibungen			
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.823,00	-2.697,00	-4,67
darin andere aperiodische Aufwendungen	-7,00		
9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen			
10. Erträge aus Beteiligungen			
davon aus verbundenen Unternehmen			
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
davon aus verbundenen Unternehmen			
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6,00	6,00	0,00
davon aus verbundenen Unternehmen			
13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-138,00		
davon aus verbundenen Unternehmen		-355,00	
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-132,00	-147,00	10,20
davon an verbundene Unternehmen			
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-325,00		
17. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen			
18. außerordentliche Erträge			
19. außerordentliche Aufwendungen			
20. außerordentliches Ergebnis	0,00		
21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-19,00	0,00	



<b>22. sonstige Steuern</b>	<b>-20,00</b>		
<b>23. Erträge aus Verlustübernahmen</b>			
<b>24. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne</b>			
<b>25. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-344,00</b>		
<b>26. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>			
<b>27. Veränderungen der Kapitalrücklage und Gewinnrücklage</b>			
<b>28. Bilanzgewinn/Bilanzverlust</b>	<b>-344,00</b>	<b>-733,00</b>	<b>53,07</b>
<b>29. Ausschüttung</b>			



Haushaltsplan  
der Stadt Nürnberg  
2022

Band 3 Beteiligungen

# Inhalt

## D.10 Verkehrsaktien- gesellschaft (VAG)

D.10.1 Wirtschaftsplan 332

D.10.2 Jahresabschluss 333

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT

Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20



## Erfolgsplan 2022–2026

	Ist	Vorschau		Planung			
in Mio. €	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Umsatzerlöse	134,7	132,3	167,8	187,2	201,6	219,4	225,0
Sonstige betr. Erträge	46,2	51,0	10,6	8,7	4,6	4,7	6,1
Materialaufwand (-)	70,6	72,5	72,4	77,8	81,9	81,8	84,9
Personalaufwand (-)	127,0	140,2	143,1	150,2	152,7	157,8	163,3
Abschreibungen (-)	21,7	28,0	37,0	43,5	45,7	47,6	48,7
KA und U-Bahn-Pacht (-)	5,2	4,4	4,4	4,9	4,9	5,0	5,0
Sonstige betr. Aufwendungen (-)	36,7	37,2	39,3	37,0	38,1	38,4	39,1
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-80,3</b>	<b>-99,0</b>	<b>-117,8</b>	<b>-117,5</b>	<b>-117,1</b>	<b>-106,5</b>	<b>-109,9</b>
Finanzergebnis und Steuern	-9,2	-8,9	-8,1	-7,6	-6,7	-6,0	-5,4
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-89,5</b>	<b>-107,9</b>	<b>-125,9</b>	<b>-125,1</b>	<b>-123,8</b>	<b>-112,5</b>	<b>-115,3</b>





# Bilanz

VAG Verkehrs-Aktiengesellschaft

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

<b>Bilanz</b>			
<b>Aktiva</b>	<b>559.769,00</b>	<b>538.239,00</b>	<b>4,00</b>
<b>A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)</b>		<b>0,00</b>	
<b>B. Anlagevermögen</b>	<b>368.754,00</b>	<b>325.113,00</b>	<b>13,42</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>2.280,00</b>	<b>2.628,00</b>	<b>-13,24</b>
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00	
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	984,00	1.856,00	-46,98
3. Geschäfts- oder Firmenwerte	0,00	0,00	
4. geleistete Anzahlungen	1.296,00	772,00	67,88
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>354.276,00</b>	<b>310.264,00</b>	<b>14,19</b>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	18.736,00	19.822,00	-5,48
2. technische Anlagen und Maschinen	174.971,00	150.366,00	16,36
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.265,00	6.773,00	-7,50
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	154.304,00	133.303,00	15,75
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>12.198,00</b>	<b>12.221,00</b>	<b>-0,19</b>
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	76,00	76,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	
3. Beteiligungen	70,00	67,00	4,48
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	11.031,00	11.031,00	0,00
6. sonstige Ausleihungen	1.021,00	1.047,00	-2,48
<b>C. Umlaufvermögen</b>	<b>190.947,00</b>	<b>212.990,00</b>	<b>-10,35</b>
<b>I. Vorräte</b>	<b>25.762,00</b>	<b>21.952,00</b>	<b>17,36</b>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	24.541,00	21.144,00	16,07
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	808,00	-100,00
3. fertige Erzeugnisse und Waren	1.221,00	0,00	
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>161.964,00</b>	<b>186.448,00</b>	<b>-13,13</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	20.731,00	27.122,00	-23,56
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	138.665,00	156.910,00	-11,63
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	936,00	806,00	16,13
4. sonstige Vermögensgegenstände	1.632,00	1.610,00	1,37
5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital	0,00	0,00	
<b>III. Wertpapiere</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
2. sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	
<b>IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>3.221,00</b>	<b>4.590,00</b>	<b>-29,83</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>68,00</b>	<b>136,00</b>	<b>-50,00</b>
<b>E. Aktive latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>F.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



<b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>			
<b>G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Passiva</b>	<b>559.769,00</b>	<b>538.239,00</b>	<b>4,00</b>
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>89.860,00</b>	<b>89.860,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	<b>38.400,00</b>	<b>38.400,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Kapitalrücklage</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Gewinnrücklagen</b>	<b>21.460,00</b>	<b>21.460,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>C. Zuschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>D. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>E. Rückstellungen</b>	<b>281.009,00</b>	<b>273.622,00</b>	<b>2,70</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	252.173,00	246.084,00	2,47
2. Steuerrückstellungen	52,00	0,00	
3. sonstige Rückstellungen	28.784,00	27.538,00	4,52
<b>F. Verbindlichkeiten</b>	<b>183.885,00</b>	<b>171.307,00</b>	<b>7,34</b>
1. Anleihen	0,00	0,00	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	149.377,00	141.694,00	5,42
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.353,00	11.275,00	36,17
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00	
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	7.023,00	5.051,00	39,04
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	240,00	415,00	-42,17
8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.018,00	1.357,00	-24,98
9. Sonstige Verbindlichkeiten	10.874,00	11.515,00	-5,57
<b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>5.015,00</b>	<b>3.450,00</b>	<b>45,36</b>
<b>H. Passive latente Steuern.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>	<b>559.769,00</b>	<b>538.239,00</b>	<b>4,00</b>



# Gewinn- und Verlustrechnung

VAG Verkehrs-Aktiengesellschaft

Stichtag: Stichtag:

31.12.2020 31.12.2019

Istzahlen

Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertVergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR

in Tsd./EUR

in %

Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	134.707,00	176.506,00	-23,68
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	414,00	27,00	1.433,33
3. andere aktivierte Eigenleistungen	2.478,00	1.667,00	48,65
4. sonstige betriebliche Erträge	43.349,00	8.045,00	438,83
5. Materialaufwand	-70.644,00	-66.170,00	-6,76
6. Personalaufwand	-126.953,00	-122.806,00	-3,38
7. Abschreibungen	-21.729,00	-21.098,00	-2,99
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-41.939,00	-42.830,00	2,08
9. Finanzergebnis	-9.008,00	-9.604,00	6,21
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-89.325,00	-76.263,00	-17,13
11. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen		0,00	
12. außerordentliches Ergebnis		0,00	
13. Steuern	-138,00	-138,00	0,00
14. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	89.463,00	76.401,00	17,10
15. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	
16. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	0,00	
17. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen	0,00	0,00	
18. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	0,00	0,00	



Haushaltsplan  
der Stadt Nürnberg  
2022

Band 3 Beteiligungen

# Inhalt

## D.11 Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Nürnberg (wbg)

D.11.1	Wirtschaftsplan	337
D.11.2	Jahresabschluss	340

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT

Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20



## Gewinn- und Verlustrechnung - Planung 2022 ff.

wbg Nürnberg GmbH Immobilienunternehmen in TEUR

		Vorschau	Planung 2022 ff.				
	in TEUR	2021-08	2022	2023	2024	2025	2026
1 Umsatz		120.923	162.532	144.200	149.323	177.533	163.415
1a Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung		112.329	114.092	117.025	120.772	124.430	127.855
1b Umsatzerlöse aus Verkaufstätigkeit			41.569	19.155	17.801	40.456	23.128
1c Umsatzerlöse aus der Betreuungstätigkeit		5.474	3.431	4.511	7.159	8.857	8.583
1d Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen		3.120	3.440	3.510	3.591	3.790	3.849
2 Erhöhung/Verminderung Bestand		11.292	-10.839	4.296	10.229	-9.690	-7.070
3 Andere aktivierte Eigenleistungen		1.338	1.330	1.434	1.397	1.257	1.557
4 Sonstige betriebliche Erträge		6.452	4.375	4.480	4.497	4.512	4.496
5 Aufwendungen Lieferungen und Leistungen		-78.483	-87.732	-88.350	-92.662	-101.133	-89.629
5a Aufwendungen Hausbewirtschaftung		-67.210	-68.162	-70.729	-68.141	-78.172	-77.250
5b Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke		-11.233	-19.527	-17.579	-24.478	-22.918	-12.336
5c Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen		-40	-44	-43	-43	-43	-43
Rohrertrag		61.522	69.666	66.059	72.783	72.479	72.769
6 Personalaufwand		-23.722	-25.214	-26.096	-26.543	-27.005	-27.619
7 Abschreibung		-14.899	-14.545	-14.799	-15.203	-16.151	-16.679
8 Sonstige betriebliche Aufwendungen		-9.495	-10.271	-10.262	-10.393	-11.364	-10.389
9 Finanzerträge		5.791	5.813	5.578	3.555	5.742	6.683
11 Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-8.066	-8.160	-8.345	-8.762	-9.326	-10.553
Jahresergebnis vor Steuern		11.130	17.288	12.136	15.437	14.375	14.213
19 Steuern		0	-1.200	-100	-500	-800	-150
Jahresergebnis		11.130	16.088	12.036	14.937	13.575	14.063



## Liquidität - Planung 2022 ff.

wbg Nürnberg GmbH Immobilienunternehmen in TEUR

	Vorschau	Planung 2022 ff.				
	2021-08	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Liquiditätsstand 01 Jan</b>	29.232	3.321	12.935	15.310	15.854	11.379
<b>Einzahlungen aus Hausbewirtschaftung</b>	111.779	113.532	116.460	120.207	123.862	127.285
<b>Einzahlungen aus Verkaufstätigkeit</b>	8.334	34.853	20.999	21.467	37.187	20.977
<b>Einzahlungen aus Betreuungstätigkeit</b>	5.474	3.431	4.511	7.159	8.857	8.583
<b>Einzahlungen aus anderen Lieferungen und Leistungen</b>	2.608	2.928	2.998	3.079	3.278	3.337
<b>Einzahlungen aus Beteiligungen</b>	5.232	5.314	5.094	4.806	2.666	4.368
<b>Einzahlungen aus Sonstigen Erträgen</b>	3.702	3.326	3.444	3.463	3.578	3.563
<b>Einzahlungen aus Erbbauzinsen, Zinserträge, Ausleihungen</b>	812	1.055	1.108	1.216	1.709	2.315
<b>Einzahlung</b>	137.941	164.439	154.612	161.396	181.136	170.428
<b>Aufwendungen Hausbewirtschaftung</b>	-60.799	-58.947	-58.210	-59.144	-60.494	-63.153
<b>Bautätigkeit Umlaufvermögen</b>	-11.255	-17.003	-26.791	-25.105	-25.682	-16.658
<b>Sonstige Lieferungen und Leistungen</b>	-40	-44	-43	-43	-43	-43
<b>Personalkosten</b>	-23.429	-24.916	-25.794	-26.236	-26.694	-27.303
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	-8.885	-9.560	-9.451	-9.507	-9.652	-9.777
<b>Steuern</b>			-1.200	-100	-500	-800
<b>Auszahlung</b>	-104.408	-110.469	-121.488	-120.136	-123.065	-117.734
<b>Operativer Cashflow</b>	33.533	53.970	33.125	41.261	58.071	52.694
<b>Investitionen in den Bestand</b>	-52.427	-55.140	-61.705	-64.476	-82.787	-107.823
<b>Investitionen sonstige Sachanlagen</b>	-480	-805	-650	-535	-540	-545
<b>Investitionen Finanzanlagen</b>						
<b>Investitionstätigkeit</b>	-52.907	-55.945	-62.355	-65.011	-83.327	-108.368
<b>Kapitaldienst</b>	-20.582	-20.864	-22.812	-26.775	-27.310	-31.090
<b>Sondertilgungen</b>	-6.998			-2.000		
<b>Mittelzufluss</b>	49.584	47.681	43.343	72.493	87.512	124.133
<b>Darlehensausreichung Gruppe</b>	-28.530	-15.228	11.074	-19.424	-39.422	-37.020
<b>Finanzierungstätigkeit</b>	-6.526	11.589	31.604	24.294	20.781	56.022
<b>Free Cashflow</b>	-25.899	9.614	2.374	544	-4.475	349
<b>Liquiditätsstand 31 Dez</b>	3.332	12.935	15.310	15.854	11.379	11.727



## Bilanzplanung 2022 ff.

wbg Nürnberg GmbH Immobilienunternehmen in TEUR

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A I Immaterielle Vermögensgegenstände	404	689	632	556	565	574
A II Sachanlagen	499.115	530.611	563.532	600.892	645.338	723.963
A III Finanzanlagen	229.582	244.810	243.736	263.160	302.582	339.602
<b>A Anlagevermögen</b>	<b>729.101</b>	<b>776.111</b>	<b>807.901</b>	<b>864.608</b>	<b>948.485</b>	<b>1.064.139</b>
B I Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte	61.941	50.471	63.648	73.948	69.003	64.301
B II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.996	10.151	10.225	8.455	10.517	11.213
B IV Flüssige Mittel	3.321	12.935	15.310	15.854	11.079	11.727
<b>B Umlaufvermögen</b>	<b>75.258</b>	<b>73.556</b>	<b>89.183</b>	<b>98.256</b>	<b>90.598</b>	<b>87.241</b>
<b>C Abgrenzungsposten</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>26</b>
<b>Aktiva</b>	<b>804.384</b>	<b>849.693</b>	<b>897.109</b>	<b>962.890</b>	<b>1.039.109</b>	<b>1.151.406</b>
<b>A Eigenkapital</b>	<b>305.055</b>	<b>321.142</b>	<b>333.178</b>	<b>347.815</b>	<b>361.690</b>	<b>375.452</b>
<b>B Rückstellungen</b>	<b>21.278</b>	<b>24.368</b>	<b>22.940</b>	<b>23.091</b>	<b>24.882</b>	<b>22.995</b>
langfristige Verbindlichkeiten	417.674	450.746	475.936	523.488	587.536	690.333
kurzfristige Verbindlichkeiten	59.904	52.963	64.582	68.023	64.529	62.153
<b>C Verbindlichkeiten</b>	<b>477.578</b>	<b>503.709</b>	<b>540.518</b>	<b>591.511</b>	<b>652.064</b>	<b>752.486</b>
<b>D Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>473</b>	<b>473</b>	<b>473</b>	<b>473</b>	<b>473</b>	<b>473</b>
<b>Passiva</b>	<b>804.384</b>	<b>849.693</b>	<b>897.109</b>	<b>962.890</b>	<b>1.039.109</b>	<b>1.151.406</b>



# Bilanz

wbg Nürnberg GmbH Immobilienunternehmen

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertvergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

<b>Bilanz</b>			
<b>Aktiva</b>	<b>760.783,85</b>	<b>722.944,01</b>	<b>5,23</b>
<b>A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)</b>		<b>0,00</b>	
<b>B. Anlagevermögen</b>	<b>671.498,94</b>	<b>618.878,65</b>	<b>8,50</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>283,44</b>	<b>193,68</b>	<b>46,34</b>
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		0,00	
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	179,22	193,68	-7,47
3. Geschäfts- oder Firmenwerte		0,00	
4. geleistete Anzahlungen	104,23	0,00	
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>470.163,34</b>	<b>445.891,05</b>	<b>5,44</b>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	435.269,88	385.157,38	13,01
2. technische Anlagen und Maschinen		0,00	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.650,09	1.901,74	-13,23
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	33.243,37	58.831,93	-43,49
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>201.052,16</b>	<b>172.793,92</b>	<b>16,35</b>
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	178.551,18	162.070,18	10,17
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	21.727,04	9.955,98	118,23
3. Beteiligungen	701,89	701,89	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	
6. sonstige Ausleihungen	72,05	65,87	9,38
7. andere Finanzanlagen		0,05	
<b>C. Umlaufvermögen</b>	<b>89.259,40</b>	<b>103.969,64</b>	<b>-14,15</b>
<b>I. Vorräte bzw. zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte</b>	<b>50.591,01</b>	<b>54.845,15</b>	<b>-7,76</b>
1. Grundstücke ohne Bauten	11.702,95	10.542,80	11,00
2. Bauvorbereitungskosten	3.429,09	3.465,32	-1,05
3. Grundstücke mit unfertigen Bauten	6.612,35	11.911,25	-44,49
4. Grundstücke mit fertigen Bauten	0,00	0,00	
5. Unfertige Leistungen	28.423,75	28.482,24	-0,21
6. Andere Vorräte	25,67	27,85	-7,83
7. Geleistete Anzahlungen	397,19	415,69	-4,45
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>9.436,51</b>	<b>9.529,18</b>	<b>-0,97</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.544,45	1.845,31	-16,30
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr		0,00	
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7.439,92	6.640,02	12,05
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr		0,00	
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	9,75	16,70	-41,62
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr		0,00	
4. Forderungen gegen Gesellschafter	35,53	196,73	-81,94
5. sonstige Vermögensgegenstände	406,86	830,42	-51,01



6. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital		0,00	
<b>III. Wertpapiere</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	
2. sonstige Wertpapiere		0,00	
<b>IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>29.231,88</b>	<b>39.595,31</b>	<b>-26,17</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>25,51</b>	<b>95,72</b>	<b>-73,35</b>
a. Disagio		0,00	
b. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	13,35	54,86	-75,67
c. Geldbeschaffungskosten	12,16	40,86	-70,24
<b>E. Aktive latente Steuern</b>		<b>0,00</b>	
<b>F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>		<b>0,00</b>	
<b>G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		<b>0,00</b>	
<b>Passiva</b>	<b>760.783,85</b>	<b>722.944,06</b>	<b>5,23</b>
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>293.936,26</b>	<b>277.738,57</b>	<b>5,83</b>
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	<b>12.600,00</b>	<b>12.600,00</b>	<b>0,00</b>
Nominalkapital	12.600,00	12.600,00	0,00
./. Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen		0,00	
./. Eigene Anteile		0,00	
<b>II. Kapitalrücklage</b>		<b>0,00</b>	
<b>III. Gewinnrücklagen</b>	<b>265.138,57</b>	<b>250.310,02</b>	<b>5,92</b>
1. gesetzliche Rücklage		0,00	
2. Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen		0,00	
3. satzungsgemäße Rücklage	6.300,00	6.300,00	0,00
4. andere Gewinnrücklagen	258.838,57	244.010,02	6,08
<b>IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag</b>		<b>0,00</b>	
<b>V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>16.197,69</b>	<b>14.828,55</b>	<b>9,23</b>
<b>VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen</b>		<b>0,00</b>	
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)</b>		<b>0,00</b>	
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>		<b>0,00</b>	
<b>D. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>		<b>0,00</b>	
<b>E. Rückstellungen</b>	<b>25.526,52</b>	<b>26.582,77</b>	<b>-3,97</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.182,79	6.889,83	4,25
2. Steuerrückstellungen	258,66	308,66	-16,20
3. sonstige Rückstellungen	18.085,07	19.384,28	-6,70
darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)		0,00	
<b>F. Verbindlichkeiten</b>	<b>440.848,12</b>	<b>418.104,18</b>	<b>5,44</b>
<b>1. Anleihen</b>		<b>0,00</b>	
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		0,00	
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren		0,00	
c. darin gesichert		0,00	
<b>2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>	<b>297.416,92</b>	<b>297.024,58</b>	<b>0,13</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	8.895,21	9.242,83	-3,76
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	288.521,71	250.327,16	15,26
c. darin gesichert	297.416,92	297.019,16	0,13
<b>3. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern</b>	<b>90.586,70</b>	<b>72.679,00</b>	<b>24,64</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	3.878,98	3.373,30	14,99
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	86.707,72	56.572,29	53,27
c. darin gesichert	85.100,87	56.572,29	50,43
<b>4. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>	<b>31.594,42</b>	<b>35.291,59</b>	<b>-10,48</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		35.291,59	



b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren		0,00	
c. darin gesichert		0,00	
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>7.633,41</b>	<b>7.569,79</b>	<b>0,84</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		6.224,89	
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren		278,28	
c. darin gesichert		0,00	
<b>6. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel</b>		<b>0,00</b>	
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		0,00	
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren		0,00	
c. darin gesichert		0,00	
<b>7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>	<b>11.654,89</b>	<b>3.484,88</b>	<b>234,44</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		3.484,88	
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	11.654,89	0,00	
c. darin gesichert		0,00	
<b>8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	<b>1.270,32</b>	<b>1.492,77</b>	<b>-14,90</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		1.492,77	
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren		0,00	
c. darin gesichert		0,00	
<b>9. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern</b>	<b>94,48</b>	<b>62,00</b>	<b>52,39</b>
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		62,00	
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren		0,00	
c. darin gesichert		0,00	
<b>10. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>596,98</b>	<b>499,57</b>	<b>19,50</b>
a. davon aus Steuern		335,18	
b. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		499,57	
c. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren		0,00	
d. darin gesichert		0,00	
<b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>472,95</b>	<b>518,54</b>	<b>-8,79</b>
<b>H. Passive latente Steuern.</b>		<b>0,00</b>	
<b>Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)</b>	<b>760.783,85</b>	<b>722.944,06</b>	<b>5,23</b>



# Gewinn- und Verlustrechnung

wbg Nürnberg GmbH Immobilienunternehmen

Stichtag: 31.12.2020 Stichtag: 31.12.2019

Istzahlen Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition

WertvergleichswertAbweichung

in Tsd./EUR in Tsd./EUR in %

Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>138.676,11</b>	<b>138.303,81</b>	<b>0,27</b>
<b>2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>	<b>-5.348,43</b>	<b>-2.503,37</b>	<b>-113,65</b>
<b>3. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>1.391,66</b>	<b>1.362,06</b>	<b>2,17</b>
<b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>5.903,63</b>	<b>5.620,43</b>	<b>5,04</b>
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	
darin andere aperiodische Erträge		208,71	
<b>5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen</b>	<b>-76.081,03</b>	<b>-79.780,87</b>	<b>4,64</b>
Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	-63.269,33	-61.712,19	-2,52
Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	-12.769,17	-17.997,25	29,05
Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	-42,53	-71,42	40,45
<b>6. Personalaufwand</b>	<b>-22.132,66</b>	<b>-21.333,69</b>	<b>-3,75</b>
Löhne und Gehälter	-17.058,28	-16.253,23	-4,95
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	-5.074,38	-5.080,45	0,12
davon für Altersvorsorgung	-1.665,33	-1.751,80	4,94
<b>7. Abschreibungen</b>	<b>-14.357,97</b>	<b>-13.766,69</b>	<b>-4,30</b>
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	-14.357,97	-13.766,69	-4,30
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	
darin außerplanmäßige Abschreibungen		0,00	
<b>8. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-8.504,96</b>	<b>-9.378,84</b>	<b>9,32</b>
darin andere aperiodische Aufwendungen	-33,35	-6,50	-413,08
<b>9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen</b>	<b>5.333,94</b>	<b>4.574,07</b>	<b>16,61</b>
<b>10. Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>179,47</b>	<b>170,93</b>	<b>5,00</b>
davon aus verbundenen Unternehmen	179,47	10,00	1.694,70
<b>11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>	<b>233,56</b>	<b>788,10</b>	<b>-70,36</b>
davon aus verbundenen Unternehmen	233,56	217,75	7,26
<b>12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>218,55</b>	<b>44,60</b>	<b>390,02</b>
davon aus verbundenen Unternehmen	218,55	0,00	
<b>13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen</b>	<b>-240,79</b>	<b>-282,66</b>	<b>14,81</b>
davon aus verbundenen Unternehmen	-240,79	-282,66	14,81
<b>14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>		<b>0,00</b>	
<b>15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-8.347,74</b>	<b>-8.578,11</b>	<b>2,69</b>
davon an verbundene Unternehmen		-41,13	
<b>16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>16.923,33</b>	<b>14.414,75</b>	<b>17,40</b>
<b>17. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen</b>		<b>0,00</b>	
<b>18. außerordentliche Erträge</b>		<b>0,00</b>	
<b>19. außerordentliche Aufwendungen</b>		<b>0,00</b>	
<b>20. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>-725,64</b>	<b>-417,50</b>	<b>-73,81</b>



<b>22. sonstige Steuern</b>		<b>-3,70</b>	
<b>23. Erträge aus Verlustübernahmen</b>		<b>0,00</b>	
<b>24. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne</b>		<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</b>	<b>16.197,69</b>	<b>14.832,25</b>	<b>9,21</b>
<b>26. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>		<b>0,00</b>	
<b>27. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen</b>		<b>0,00</b>	
<b>28. Bilanzgewinn/Bilanzverlust</b>	<b>16.197,69</b>	<b>14.828,55</b>	<b>9,23</b>
<b>29. Ausschüttung</b>		<b>0,00</b>	



## 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<sup>1)</sup>,
- B) allgemeine Stiftung<sup>2)</sup> oder
- C) andere kommunale Stiftung<sup>3)</sup> 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

- <sup>1)</sup> 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 Umfang der Gebietskörperschaft hinaus reicht. Die Vertretung und Verwaltung obliegt grundsätzlich den zuständigen Organen dieser Körperschaft.
- <sup>2)</sup> Der Zweck der Stiftung liegt entweder wesentlich über den räumlichen Umfang der Gebietskörperschaft und / oder die Erfüllung von Aufgaben gehören nicht zu den kommunalen, öffentlichen Aufgaben der Körperschaft. Der Genuss von Stiftungserträgen kommt nur unwesentlich den Körperschaftsangehörigen oder den kommunalen Belangen zugute. Die Stiftung wird von der Gebietskörperschaft vertreten und verwaltet.
- <sup>3)</sup> 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

<u>Produkt</u>	<u>Bezeichnung Stiftung</u>
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 112034, Produkte 230100 bis 230700 [KR 2301 bis 2307], Produkte 240100 bis 241800 [KR 2401 bis 2418,] Produkte 250100 bis 250300 [KR 2501 bis 2503]) zu bewilligen, wenn sie aus Mitteln bzw. Rücklagen der Stiftungen gedeckt werden können (Stadtratsbeschluss vom 27.11.1985, Nr. 3).



**Sitzung des Stadtrates (Etat) am 18.11.2021**

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

---

**7.1. Haushaltssatzung 2022 für die von der Stadt verwalteten kommunalen Stiftungen**

**Beschluss:**

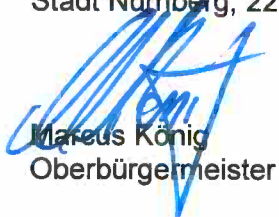
Der Stadtrat beschließt die beigefügte Haushaltssatzung für die von der Stadt Nürnberg verwalteten kommunalen Stiftungen für das Jahr 2022.

**Einstimmig beschlossen**

---

Die Richtigkeit der Beschlussabschrift aus der Niederschrift wird hiermit bestätigt.

Stadt Nürnberg, 22.11.2021

  
Marcus König  
Oberbürgermeister

  
Marina Nagl  
Schriftführerin



## **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 2022**

Auf Grund des Art. 20 Abs. 3 des Bayerischen Stiftungsgesetzes in der Fassung der Bekanntmachung vom 26. September 2008 (GVBl 2008, S. 834) und in sinngemäßer Anwendung der Art. 63 ff. der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern in der Fassung der Bekanntmachung vom 22. August 1998 (GVBl S. 796), zuletzt geändert durch § 5 Abs. 2 des Gesetzes vom 23.12.2019 (GVBl. S. 737), erlässt die Stadt Nürnberg folgende Haushaltssatzung:

### § 1

Die als Anlage beigefügten Haushaltspläne der von der Stadt Nürnberg verwalteten kommunalen Stiftungen für das Haushaltsjahr 2022 werden hiermit festgesetzt; sie schließen

	1. im Ergebnishaushalt mit		
	dem Gesamtbetrag der <b>Erträge</b> von	dem Gesamtbetrag der <b>Aufwendungen</b> von	und dem <b>Saldo</b> (Jahresergebnis) von
Heilig-Geist-Spital-Stiftung	2.394.683,00 €	2.137.239 €	257.444 €
Findel- und Waisenhausstiftungen	366.300 €	261.200 €	105.100 €
Klein'sche Brennmaterialienstiftung	173.400 €	120.800 €	52.600 €
Kost-Pocher'sche Stiftung	107.400 €	75.800 €	31.600 €
Fritz-Hintermayr-Stiftung	62.800 €	45.500 €	17.300 €
Wallner'sche Blinden- und Stipendienstiftung	2.900 €	2.100 €	800 €
Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsstiftung	60.500 €	59.900 €	600 €



	2. im Finanzhaushalt mit			
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	und einem Saldo von	und dem <b>Saldo</b> des Finanzhaushalts von
	a) aus <b>laufender Verwaltungstätigkeit</b> b) aus <b>Investitionstätigkeit</b> c) aus <b>Finanzierungstätigkeit</b>			
Heilig-Geist-Spital-Stiftung	a) 2.328.700 € b) 2.330.000 € c) 0 €	a) 1.752.500 € b) 2.587.400 € c) 19.300 €	a) 576.200 € b) -257.400 € c) -19.300 €	299.500 €
Findel- und Waisenhausstiftungen	a) 366.300 € b) 240.000 € c)	a) 260.500 € b) 345.100 € c)	a) 105.800 € b) -105.100 € c)	700 €
Klein'sche Brennmaterialienstiftung	a) 173.400 € b) 110.000 € c)	a) 120.300 € b) 162.600 € c)	a) 53.100 € b) -52.600 € c)	500 €
Kost-Pocher'sche Stiftung	a) 107.400 € b) 400.000 € c)	a) 75.300 € b) 431.600 € c)	a) 32.100 € b) -31.600 € c)	500 €
Fritz-Hintermayr-Stiftung	a) 62.800 € b) 510.000 € c)	a) 45.400 € b) 527.300 € c)	a) 17.400 € b) -17.300 € c)	100 €
Wallner'sche Blinden- und Stipendienstiftung	a) 2.900 € b) 30.000 € c)	a) 2.000 € b) 30.800 € c)	a) 900 € b) -800 € c)	100 €
Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsstiftung	a) 60.500 € b) 10.000 € c)	a) 51.100 € b) 10.600 € c)	a) 9.400 € b) -600 € c)	8.800 €

ab.

## § 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

## § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht festgesetzt.

## § 4

Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen werden nicht beansprucht.

## § 5

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2022 in Kraft.



# Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

der kommunalen Stiftungen

- in 1 000 € -

Art	voraussichtlich			
	Stand 01.01.2021	Zugang 2021	Abgang 2021	Stand 01.01.2022
Kapitalerhaltungsrücklage der				
1. Heilig-Geist-Spital-Stiftung *)	0	0	0	0
2. Findel- und Waisenhaus- stiftungen	362	107	469	0
3. Klein'schen Brenn- materialienstiftung	103	55	158	0
4. Kost-Pocher'schen Stiftung	120	31	151	0
5. Fritz-Hintermayr-Stiftung	93	17	110	0
6. Wallner'schen Blinden- und Stipendienstiftung	12	1	12	0
7. Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsstiftung	58	4	57	5

\*) 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.



# Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Schulden  
der kommunalen Stiftungen  
- in 1 000 € -

## 1. Nach Stiftungen

Stiftung	Stand 01.01. 2021	voraussichtlich			
		Stand 01.01. 2022	Zugang 2022	Abgang 2022	Stand 31.12. 2022
1.1 Heilig-Geist-Spital- Stiftung	314	304		18	286

## 2. Nach Zahlungsströmen

Kreditgeber	Stand 01.01. 2021	voraussichtlich			
		Stand 01.01. 2022	Zugang 2022	Abgang 2022	Stand 31.12. 2022
2.1 Kreditinstitute	314	304		18	286



### Liste der Einzelmaßnahmen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit der kommunalen Stiftungen

Bei den Einzahlungen aus dem Verkauf von Finanzanlagen handelt es sich um Rückzahlungen fälliger Wertpapiere. Diese werden wieder reinvestiert und gemeinsam mit der gebildeten Kapitalerhaltungsrücklage in Finanzanlagen angelegt, jedoch nur sofern sie nicht zur Finanzierung von Darlehen unter 2. und investiven Baumaßnahmen unter 3. benötigt werden. Zur Bildung und Höhe der Kapitalerhaltungsrücklage wird auf die Erläuterungen zur Planung in den Produktdatenblättern der einzelnen Stiftungen verwiesen.

#### 1. Finanzanlagen

			Ansatz 2022	Ansatz 2022	
Auftrag	Buchungs-kreis	Stiftung	Einzahlungen aus Verkauf Finanzanlagen SK: 55120003	Auszahlungen aus Kauf Finanzanlagen SK: 69922000	Differenz
20301010000W	2301	Heilig-Geist-Spital-Stiftung *)	2.330.000,00 €	2.587.400,00 €	257.400,00 €
20301020000W	2302	Findel- und Waisenhausstiftungen	240.000,00 €	345.100,00 €	105.100,00 €
20301030000W	2303	Kleinsche Brennmaterialienstiftung	110.000,00 €	162.600,00 €	52.600,00 €
20301040000W	2304	Kost-Pocher'sche Stiftung	400.000,00 €	431.600,00 €	31.600,00 €
20301050000W	2305	Fritz-Hintermayr-Stiftung	510.000,00 €	527.300,00 €	17.300,00 €
20301060000W	2306	Wallner'sche Stiftung	30.000,00 €	30.800,00 €	800,00 €
20301070000W	2307	Mathes Wohltätigkeitsstiftung	10.000,00 €	10.600,00 €	600,00 €
<b>Summe</b>			<b>3.630.000,00 €</b>	<b>4.095.400,00 €</b>	<b>465.400,00 €</b>

#### 2. Kredite

			Ansatz 2022	Ansatz 2022	
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	- €	- €	- €
<b>Summe</b>			<b>- €</b>	<b>19.300,00 €</b>	<b>19.300,00 €</b>

#### 3. Baumaßnahmen

			Ansatz 2022	Ansatz 2022	
Auftrag	Buchungs-kreis	Stiftung	Einzahlungen	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen SK: 69926400	Differenz
20301015000U	2301	Heilig-Geist-Spital-Stiftung	- €	- €	- €
20301016102U	2301	Heilig-Geist-Spital-Stiftung	- €	- €	- €



## 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 2022

Plan 2021

RE 2020

#### 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	%	1,10	1,65	1,68
Eigenkapital der Stiftung	€	43.854.100,00	43.187.843,00	43.954.297,44
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	481.921,00	711.405,00	738.771,06

#### **Ziel 2: Kapitalerhalt**

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	772.344,00	1.011.500,00	1.053.153,05
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	257.448,00	337.166,67	351.051,02
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	257.400,00	0,00	351.051,02

#### **Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent**

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,95	103,53	109,27
Anlagevermögen	€	43.726.055,00	41.715.500,00	39.674.992,90

#### **Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0**

Aktueller Kassenbestand > 0	€	622.700,00	1.804.800,00	4.997.340,20
-----------------------------	---	------------	--------------	--------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€ -20.000,00	-15.000,00	-19.566,30
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€ -69.383,00	-69.379,00	-69.384,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€ -2.058.700,00	-2.246.800,00	-2.258.704,38
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€ 0,00	0,00	-13.748,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€ 0,00	-1.300,00	-553.060,98
*** = Ordentliche Erträge	€ -2.148.083,00	-2.332.479,00	-2.914.463,66
** - Personalaufwendungen	€ 54.500,00	86.400,00	87.409,33
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 1.020.700,00	860.600,00	1.201.173,58
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 212.400,00	231.600,00	198.918,80
** - Planmäßige Abschreibungen	€ 386.139,00	385.695,00	386.338,25
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€ 114.200,00	343.700,00	93.558,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€ 0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€ 417.700,00	417.700,00	422.764,14
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-270.678,71
** - Transferaufwendungen	€ 531.900,00	761.400,00	245.643,43
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 144.000,00	148.500,00	310.287,81
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 2.137.239,00	2.242.595,00	2.230.852,40
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ -10.844,00	-89.884,00	-683.611,26
** + Finanzerträge	€ -250.000,00	-250.800,00	-261.988,46
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 3.400,00	3.500,00	3.462,44
*** = Finanzergebnis	€ -246.600,00	-247.300,00	-258.526,02
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -257.444,00	-337.184,00	-942.137,28
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	2.721,17
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -257.444,00	-337.184,00	-939.416,11

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von rund 257.400 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Heilig-Geist-Spital-Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.000	-15.000	-19.566,30
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.058.700	-2.246.800	-1.991.607,01
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	-22.100,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-15.000	-100	-6.185,43
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-235.000	-250.700	-254.610,79
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-2.328.700	-2.512.600	-2.294.069,53
9 - Personalauszahlungen	58.500	91.100	90.869,54
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	1.020.700	860.600	794.958,63
12 - Transferauszahlungen	531.900	761.400	516.322,14
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	138.000	142.500	141.149,85
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.400	3.500	3.404,60
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	1.752.500	1.859.100	1.546.704,76
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-576.200	-653.500	-747.364,77
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	-2.330.000	-1.792.000	-4.721.177,77
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-2.330.000	-1.792.000	-4.721.177,77
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	29.066,76
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	600.000	123.249,70
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	2.587.400	1.509.800	2.100.641,70
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	2.587.400	2.109.800	2.252.958,16
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	257.400	317.800	-2.468.219,61
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-318.800	-335.700	-3.215.584,38
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	19.300	19.400	19.379,84
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätig. (=Z. 27a, 27b)	19.300	19.400	19.379,84
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	19.300	19.400	19.379,84
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	3.680,11
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-299.500	-316.300	-3.192.524,43
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-1.804.815,77
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-299.500	-316.300	-4.997.340,20
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-299.500	-316.300	-4.997.340,20



# V o r b e r i c h t

## zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Bei den Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen handelt es sich um Zuweisungen des Landes für die Bewirtschaftung des Stiftungswaldes und um Pflanzzuschüsse; der Planwert 2022 in Höhe von 20.000 € wurde an das Jahresergebnis angepasst und liegt somit über dem Planwert 2021 (15.000 €).

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte liegen mit 2.058.700 € unter dem Wert des Vorjahres (2.246.800 €). Es handelt sich hierbei um Mieterträge, Erträge aus Holzverkäufen und Erbbauzinsen. Es wurden längerfristige Auswirkungen der Corona-Pandemie hinsichtlich Mieterlässen oder Stundungen bei der Planung berücksichtigt.

Im Jahr 2022 entsprechen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionen den Vorjahreswerten.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 250.000 € finden nur geringfügige Veränderungen zum Vorjahr statt (2020: 250.800 €). Seit der Planung 2019 wird berücksichtigt, dass kommunale Stiftungen nun auch zum Beispiel in Aktienanleihen investieren können.

Die Personalaufwendungen entstehen für die Waldarbeiter des Forstbetriebes Schnaittach und für Dienstreisen und Dienstfahrten der Revierleitung. Sie betragen in 2022 insgesamt 58.500 € und reduzieren sich auf Grund des Ausscheidens eines Waldarbeiters aus dem Dienstverhältnis um rund 35% (2021: 91.100 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 1.020.700 € um rund 160.000 € über dem Niveau des Vorjahres (860.600 €); ursächlich hierfür ist hauptsächlich die Erhöhung des Gebäudeunterhalts um 157.200 € auf insgesamt 607.600 € (2021: 450.400 €), da neue Maßnahmen zur Instandhaltung in der Mauthalle (Brandschutz), des Heilig-Geist-Spitals (Aufzugssanierung Kreuzigungshof) und die Sanierung der Dachanschlüsse in der Unteren Baustraße eingeplant werden. Die Aufwendungen für die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung (inklusive der Personalkosten für die Revierleitung der Forstdienststelle) liegen mit 212.400 € unter dem Vorjahresniveau (2021: 231.600 €). Die weiteren enthaltenen Aufwendungen den Hausmeisterdienst der Mauthalle und das Stadtarchiv zur Verwahrung von Archivalien verändern sich im Vergleich zum Vorjahr kaum. Bei der Forstdienststelle wird aufgrund der Personalreduzierung die Zusammenarbeit mit Forstunternehmen verstärkt; dies führt deshalb zu erhöhten Aufwendungen im Vergleich zu den Vorjahren.

Bei den Abschreibungen in Höhe von 386.139 € finden nur geringe Veränderungen zum Vorjahr statt (2021: 385.695 €).



Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betreffen hauptsächlich die Forstdienststelle und liegen mit 140.000 € insgesamt etwas unter den Vorjahresansätzen (2021: 143.800 €).

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 531.900 € um rund 30 Prozent unter dem Wert des Vorjahres (761.400 €); ursächlich hierfür ist die Planung der notwendigen Bauunterhaltsmaßnahmen. Unterstützt werden gemäß Stiftungszweck bedürftige Personen in Nürnberg und die Altenhilfe.

### **3. Stiftungsvermögen**

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 257.444 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

### **4. Wertpapierinvestitionen**

In 2022 werden Wertpapiere im Nennwert von 2.330.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 1.792.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapieren angelegt.

### **5. Baumaßnahmen**

In 2022 sind keine neuen investiven Baumaßnahmen geplant. Die Brandschutzmaßnahmen im Altenwohnheim des Heilig-Geist-Spitals und in der Mauthalle aus 2021 werden fortgeführt.







## 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 2022	Plan 2021	RE 2020
----------------------	-----------	-----------	---------

**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	%	6,65	6,94	8,54
Eigenkapital der Stiftung	€	4.729.900,00	4.597.100,00	4.518.347,66
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	314.600,00	319.000,00	385.622,75

#### Ziel 2: Kapitalerhalt

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	315.200,00	319.600,00	389.854,59
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	105.066,67	106.533,33	129.951,53
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	105.100,00	0,00	129.951,53

#### Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,27	105,33	115,08
Anlagevermögen	€	4.670.500,00	4.364.400,00	3.926.312,80

#### Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0

Aktueller Kassenbestand > 0	€	82.100,00	82.100,00	539.236,08
-----------------------------	---	-----------	-----------	------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€ 0,00	0,00	-2.500,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€ 0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€ -339.600,00	-338.400,00	-433.595,63
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€ 0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-15.026,76
*** = Ordentliche Erträge	€ -339.600,00	-338.400,00	-451.122,39
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 50.500,00	48.300,00	73.802,84
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 16.400,00	16.000,00	14.793,09
** - 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.)	€ 209.500,00	212.500,00	213.350,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-22.021,15
** - Transferaufwendungen	€ 209.500,00	212.500,00	191.328,85
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 1.100,00	1.100,00	7.345,00
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 261.200,00	262.000,00	272.546,69
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ -78.400,00	-76.400,00	-178.575,70
** + Finanzerträge	€ -26.700,00	-30.100,00	-30.403,10
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -26.700,00	-30.100,00	-30.403,10
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -105.100,00	-106.500,00	-208.978,80
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -105.100,00	-106.500,00	-208.978,80

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 105.100 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Findel- und Waisenhausstiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-2.500,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-339.600	-338.400	-331.475,43
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-1.500	0	-1.027,07
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-25.200	-30.100	-27.933,25
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-366.300	-368.500	-362.935,75
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	50.500	48.300	14.793,09
12 - Transferauszahlungen	209.500	212.500	213.350,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	500	500	271,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	260.500	261.300	228.414,39
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-105.800	-107.200	-134.521,36
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	-240.000	-150.000	-460.110,17
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-240.000	-150.000	-460.110,17
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	345.100	256.500	230.910,42
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	345.100	256.500	230.910,42
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	105.100	106.500	-229.199,75
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-700	-700	-363.721,11
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	3.780,11
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-700	-700	-359.941,00
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-179.295,08
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-700	-700	-539.236,08
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-700	-700	-539.236,08



# V o r b e r i c h t

## zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von 339.600 € liegen etwas über dem Niveau des Vorjahres (338.400 €). Es handelt sich hierbei um Erbbauzinsen sowie Mieterträge.

Im Jahr 2022 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Die Finanzerträge in Höhe von 26.700 € sinken etwas im Vergleich zum Vorjahr (2021: 30.100 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhen sich auf 50.500 € (2021: 48.300 €). Die Gebäudeunterhaltungsaufwendungen betragen wie im Vorjahr 22.000 €. Im Vergleich zum Vorjahr werden im Haushaltsplan 2022 Aufwendungen für Gebäude- und Grundstücksbewirtschaftung in Höhe von 9.500 € anstatt 7.700 € geplant. Daneben beinhalten die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen noch die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung in Höhe von 16.400 € (2021: 16.000 €) sowie die Erstattungen an die Hausverwaltungen in Höhe von 2.600 € (2020: 2.600 €).

Bei den Abschreibungen (100 €) finden keine Veränderungen zum Vorjahr statt.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 1.100 € liegen auf dem Vorjahresniveau. Es handelt sich um Rückstellungen für Prüfungsgebühren des BKPV und Rückstellungen für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren (600 €), Versicherungsbeiträge (400 €) und Bankspesen (100 €).

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen in 2022 mit insgesamt 209.500 € leicht unter dem Vorjahresansatz (212.500 €).

### **3. Stiftungsvermögen**

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 105.100 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

### **4. Wertpapierinvestitionen**

In 2022 werden Wertpapiere in Höhe von 240.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 150.000 €). 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 2022	Plan 2021	RE 2020
----------------------	-----------	-----------	---------

**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	%	9,74	10,48	10,81
Eigenkapital der Stiftung	€	1.608.400,00	1.554.000,00	1.501.227,69
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	156.600,00	162.800,00	162.262,91

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	157.800,00	163.900,00	160.709,79
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	52.600,00	54.633,33	53.569,93
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	52.600,00	0,00	53.569,93

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,61	103,31	120,34
Anlagevermögen	€	1.583.000,00	1.504.200,00	1.247.459,89

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	149.600,00	225.600,00	403.411,11
-----------------------------	---	------------	------------	------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	€ -157.500,00	-157.500,00	-157.500,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€ 0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-8.144,53
<b>*** = Ordentliche Erträge</b>	<b>€ -157.500,00</b>	<b>-157.500,00</b>	<b>-165.644,53</b>
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 16.200,00	11.000,00	14.653,15
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 15.500,00	10.400,00	13.984,76
** - Planmäßige Abschreibungen	€ 0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€ 104.000,00	108.200,00	137.249,00
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	-137.249,00
** - Transferaufwendungen	€ 104.000,00	108.200,00	0,00
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 600,00	600,00	4.140,23
<b>*** = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>€ 120.800,00</b>	<b>119.800,00</b>	<b>18.793,38</b>
<b>**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>€ -36.700,00</b>	<b>-37.700,00</b>	<b>-146.851,15</b>
** + Finanzerträge	€ -15.900,00	-16.900,00	-17.290,86
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
<b>*** = Finanzergebnis</b>	<b>€ -15.900,00</b>	<b>-16.900,00</b>	<b>-17.290,86</b>
<b>***** = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>€ -52.600,00</b>	<b>-54.600,00</b>	<b>-164.142,01</b>
<b>*** = Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>***** = Ergebnis des Teilhaushalts</b>	<b>€ -52.600,00</b>	<b>-54.600,00</b>	<b>-164.142,01</b>

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 52.600 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Kleinsch. Brennmaterialienstiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
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	-157.500	-157.500	-157.500,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-700	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-15.200	-16.900	-16.684,95
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-173.400	-174.400	-174.184,95
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	16.200	11.000	14.502,25
12 - Transferauszahlungen	104.000	108.200	131.999,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	120.300	119.300	146.584,55
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-53.100	-55.100	-27.600,40
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-110.000	-120.000	-225.046,03
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-110.000	-120.000	-225.046,03
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	162.600	174.600	74.875,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	162.600	174.600	74.875,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	52.600	54.600	-150.171,03
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-500	-500	-177.771,43
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=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	-500	-177.771,43
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-225.639,68
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-500	-500	-403.411,11
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-500	-500	-403.411,11



# V o r b e r i c h t

## zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen wie im Vorjahr 157.500 €. Es handelt sich hierbei um Erbbauzinsen.

Im Jahr 2022 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Die Finanzerträge in Höhe von 15.900 € liegen um 1.000 € unter dem Vorjahresansatz (2020: 16.900 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhen auf 16.200 € (2021: 11.000 €). Hierin enthalten sind Grabpflegegebühren in Höhe von 700 € (Vorjahr 600 €) sowie die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung in Höhe von 15.500 €, die sich im Vergleich zu 2021 (10.400 €) um 5.200 € erhöhen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen 600 € und liegen auf dem Vorjahresniveau. 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 104.000 € leicht unter dem Vorjahresansatz (108.200 €).

### **3. Stiftungsvermögen**

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne von 52.600 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

### **4. Wertpapierinvestitionen**

In 2022 werden Wertpapiere im Nennwert von 110.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 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 2022

Plan 2021

RE 2020

**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	%	0,72	0,70	0,49
Eigenkapital der Stiftung	€	13.106.900,00	13.107.200,00	13.044.438,99
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	94.300,00	92.200,00	63.441,60

#### Ziel 2: Kapitalerhalt

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	94.800,00	92.700,00	96.588,81
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	31.600,00	30.900,00	32.196,27
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	31.600,00	0,00	32.196,27

#### Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,56	100,78	105,91
Anlagevermögen	€	13.034.100,00	13.005.900,00	12.316.337,28

#### Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0

Aktueller Kassenbestand > 0	€	20.500,00	114.100,00	748.567,77
-----------------------------	---	-----------	------------	------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€ 0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€ 0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€ -35.400,00	-35.400,00	-35.386,16
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€ 0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-20.727,94
*** = Ordentliche Erträge	€ -35.400,00	-35.400,00	-56.114,10
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 12.500,00	15.700,00	11.270,31
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 12.500,00	15.700,00	11.270,31
** - 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 (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 62.700,00	61.300,00	56.352,38
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-7.823,15
** - Transferaufwendungen	€ 62.700,00	61.300,00	48.529,23
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 600,00	600,00	7.086,45
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 75.800,00	77.600,00	66.885,99
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 40.400,00	42.200,00	10.771,89
** + Finanzerträge	€ -72.000,00	-73.100,00	-72.556,26
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -72.000,00	-73.100,00	-72.556,26
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -31.600,00	-30.900,00	-61.784,37
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -31.600,00	-30.900,00	-61.784,37

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 31.600 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Kost-Pocher'sche Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-35.400	-35.400	-35.386,16
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-5.500	0	-1.012,44
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-66.500	-73.100	-70.387,15
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-107.400	-108.500	-106.785,75
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	12.500	15.700	11.270,31
12 - Transferauszahlungen	62.700	61.300	55.171,88
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	75.300	77.100	66.525,49
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-32.100	-31.400	-40.260,26
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	-400.000	-625.000	-885.110,17
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-400.000	-625.000	-885.110,17
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	431.600	655.900	290.867,78
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	431.600	655.900	290.867,78
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	31.600	30.900	-594.242,39
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-500	-500	-634.502,65
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=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	-500	-634.502,65
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-114.065,12
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-500	-500	-748.567,77
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-500	-500	-748.567,77



# Vorbericht

## zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen wie im Vorjahr 35.400 €. Es handelt sich hierbei um Erbbauzinsen.

Im Jahr 2022 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an

Die Finanzerträge in Höhe von 72.000 € liegen um 1.100 € leicht unter dem Vorjahresansatz (73.100 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 12.500 € liegen unter dem Vorjahresansatz (15.700 €). Es handelt sich hierbei um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen bleiben mit 600 € auf Vorjahresniveau. Dies ist darauf zurückzuführen, dass wie im Jahr 2021 keine Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen anfallen. Im Übrigen handelt es sich um Aufwendungen für die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV (500 €) und Bankspesen (100 €).

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) in Höhe von 62.700 € liegen um 1.400 € über dem Vorjahresansatz (61.300 €).

### 3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne von 31.600 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

### 4. Wertpapierinvestitionen

In 2022 werden Wertpapiere im Nennwert von 400.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 625.000 €). 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 2022	Plan 2021	RE 2020
----------------------	-----------	-----------	---------

**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	%	1,43	1,45	1,15
Eigenkapital der Stiftung	€	3.566.500,00	3.564.600,00	3.531.703,63
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	50.900,00	51.500,00	40.455,86

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	51.900,00	52.400,00	57.766,12
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	17.300,00	17.466,67	19.255,37
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	17.300,00	0,00	19.255,37

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,40	107,34	116,19
Anlagevermögen	€	3.517.300,00	3.320.800,00	3.039.482,65

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	16.600,00	288.200,00	508.812,34
-----------------------------	---	-----------	------------	------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	-16.418,15
*** = Ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-16.418,15
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 11.700,00	11.500,00	9.139,24
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 10.800,00	10.800,00	8.288,61
** - 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 (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 33.600,00	34.000,00	51.000,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-14.816,90
** - Transferaufwendungen	€ 33.600,00	34.000,00	36.183,10
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 200,00	300,00	6.314,69
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 45.500,00	45.800,00	51.637,03
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 45.500,00	45.800,00	35.218,88
** + Finanzerträge	€ -62.800,00	-63.300,00	-66.151,04
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -62.800,00	-63.300,00	-66.151,04
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -17.300,00	-17.500,00	-30.932,16
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -17.300,00	-17.500,00	-30.932,16

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 17.300 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Fritz-Hintermayr-Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
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	-4.500	0	-2.054,14
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-58.300	-63.300	-58.725,70
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-62.800	-63.300	-60.779,84
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	11.700	11.500	9.179,24
12 - Transferauszahlungen	33.600	34.000	59.200,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	45.400	45.600	68.462,54
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-17.400	-17.700	7.682,70
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	-510.000	-287.000	-748.084,52
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-510.000	-287.000	-748.084,52
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	527.300	304.500	519.795,44
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	527.300	304.500	519.795,44
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	17.300	17.500	-228.289,08
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-100	-200	-220.606,38
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-100	-200	-220.606,38
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-288.205,96
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-100	-200	-508.812,34
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-100	-200	-508.812,34



# V o r b e r i c h t

## zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Im Jahr 2022 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 62.800 € ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr (63.300 €) um 500 € zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 11.700 € um 200 € leicht über dem Vorjahresansatz (11.500 €). Hierin enthalten sind Grabpflegegebühren in Höhe von 900 € (2021: 700 €) sowie die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung (10.800 €).

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringern sich auf 200 € (2021: 300 €). Dies ist darauf zurückzuführen, dass in 2022 wie im Vorjahr keine Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen anfallen. Die Aufwendungen für die Bildung der sonstigen Rückstellungen für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV in Höhe von insgesamt 100 € sinken im Vergleich zum Vorjahr (200 €). Die Bankspesen liegen mit 100 € auf Vorjahresniveau.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 33.600 € um 400 € unter dem Vorjahresansatz (34.000 €).

### **3. Stiftungsvermögen**

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne von 17.300 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

### **4. Wertpapierinvestitionen**

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 510.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 287.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapiere angelegt.



## Produkt: 230600 Wallner'sche Blinden- und Stipendienstift

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 2022	Plan 2021	RE 2020
----------------------	-----------	-----------	---------

**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	%	1,06	1,00	0,20
Eigenkapital der Stiftung	€	189.600,00	190.800,00	188.027,39
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	2.000,00	1.900,00	380,06

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	2.400,00	2.300,00	2.871,14
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	800,00	766,67	957,05
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	800,00	0,00	957,05

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,28	106,12	114,73
Anlagevermögen	€	187.200,00	179.800,00	163.881,50

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	12.600,00	12.600,00	24.129,66
-----------------------------	---	-----------	-----------	-----------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	-2.412,00
*** = Ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-2.412,00
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 700,00	700,00	289,47
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 400,00	400,00	239,47
** - Planmäßige Abschreibungen	€ 0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€ 1.200,00	1.100,00	1.500,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€ 0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 0,00	0,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-402,16
** - Transferaufwendungen	€ 1.200,00	1.100,00	1.097,84
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 200,00	200,00	1.124,39
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 2.100,00	2.000,00	2.511,70
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 2.100,00	2.000,00	99,70
** + Finanzerträge	€ -2.900,00	-2.800,00	-3.206,92
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -2.900,00	-2.800,00	-3.206,92
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -800,00	-800,00	-3.107,22
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -800,00	-800,00	-3.107,22

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 800 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Wallner'sche Blinden- und Stipendienstif

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
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	-200	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.700	-2.800	-3.248,24
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-2.900	-2.800	-3.248,24
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	700	700	289,47
12 - Transferauszahlungen	1.200	1.100	1.500,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	2.000	1.900	1.872,77
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-900	-900	-1.375,47
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	-30.000	-20.000	-71.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-30.000	-20.000	-71.000,00
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	30.800	20.800	60.847,50
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	30.800	20.800	60.847,50
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	800	800	-10.152,50
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-100	-100	-11.527,97
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-100	-100	-11.527,97
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-12.601,69
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-100	-100	-24.129,66
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-100	-100	-24.129,66



# V o r b e r i c h t

## zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Im Jahr 2022 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 2.900 € (2021: 2.800 €) ist eine leichte Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 100 € zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 700 € liegen auf dem Vorjahresniveau. Hierin enthalten sind Grabpflegegebühren (300 €) sowie die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung (400 €).

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen bleiben bei 200 €. Es handelt sich um die Aufwendungen für die Prüfungsgebühren des BKPV in Höhe von 100 € und Bankspesen von 100 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 1.200 € um 100 € über dem Vorjahresansatz von 1.100 €.

### **3. Stiftungsvermögen**

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne von 800 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

### **4. Wertpapierinvestitionen**

In 2022 werden Wertpapiere im Nennwert von 30.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 20.000 €). 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 2022

Plan 2021

RE 2020

**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	%	0,15	1,28	3,12
Eigenkapital der Stiftung	€	805.700,00	799.000,00	801.494,08
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	1.200,00	10.200,00	25.003,06

#### Ziel 2: Kapitalerhalt

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	1.700,00	10.700,00	26.292,38
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	566,67	3.566,67	8.764,13
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	600,00	0,00	8.764,13

#### Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	103,15	111,75	110,19
Anlagevermögen	€	781.100,00	715.000,00	727.380,07

#### Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0

Aktueller Kassenbestand > 0	€	46.100,00	46.100,00	52.970,20
-----------------------------	---	-----------	-----------	-----------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	€ -57.700,00	-58.300,00	-57.626,28
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€ 0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-2.186,98
*** = Ordentliche Erträge	€ -57.700,00	-58.300,00	-59.813,26
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 48.500,00	39.900,00	26.201,21
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 3.700,00	3.600,00	3.308,89
** - Planmäßige Abschreibungen	€ 8.600,00	8.600,00	8.563,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€ 600,00	6.600,00	12.225,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€ 0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 0,00	0,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-9.128,67
** - Transferaufwendungen	€ 600,00	6.600,00	3.096,33
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 2.200,00	2.100,00	1.746,85
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 59.900,00	57.200,00	39.607,39
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 2.200,00	-1.100,00	-20.205,87
** + Finanzerträge	€ -2.800,00	-2.500,00	-2.944,69
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -2.800,00	-2.500,00	-2.944,69
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -600,00	-3.600,00	-23.150,56
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	-302,97
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -600,00	-3.600,00	-23.453,53

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 600 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsst

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
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	-57.700	-58.300	-29.904,47
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-300	0	-256,74
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.500	-2.500	-2.822,49
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-60.500	-60.800	-32.983,70
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	48.500	39.900	3.593,29
12 - Transferauszahlungen	600	6.600	12.225,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	2.000	1.900	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	51.100	48.400	15.901,59
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-9.400	-12.400	-17.082,11
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	-10.000	-20.000	-45.011,88
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-10.000	-20.000	-45.011,88
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	10.600	23.600	55.196,10
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	10.600	23.600	55.196,10
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	600	3.600	10.184,22
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-8.800	-8.800	-6.897,89
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-8.800	-8.800	-6.897,89
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-46.072,31
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-8.800	-8.800	-52.970,20
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-8.800	-8.800	-52.970,20



# V o r b e r i c h t

## zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von 57.700 € liegen leicht unter dem Vorjahresansatz von 58.300 €. Es handelt sich hierbei um Miet- und Pachterträge.

Im Jahr 2022 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 2.800 € (2021: 2.500 €) ist eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 300 € zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 48.500 € über dem Vorjahreswert (39.900 €). Die darin enthaltenden Aufwendungen für den Gebäudeunterhalt einschließlich der sonstigen Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude erhöhen sich auf Grund einer geplanten Dachsanierung von 33.700 € auf 42.200 €. Weiterhin enthalten sind Grabpflegegebühren (300 €) sowie die Erstattungen an die wbg (2.300 €) und die Stiftungsverwaltung (3.700 €).

Bei den Abschreibungen in Höhe von 8.600 € finden keine Veränderungen zum Vorjahr statt.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich auf 2.200 € (2021: 2.100 €). Es handelt sich um Grundsteuer (1.900 €), Prüfungsgebühren des BKPV (200 €) und Bankspesen (100 €).

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 600 € um 6.000 € unter dem Vorjahresansatz von 6.600 €.

### **3. Stiftungsvermögen**

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne von 600 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

### **4. Wertpapierinvestitionen**

In 2022 werden Wertpapiere im Nennwert von 10.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 20.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapiere angelegt.







# Rechtsfähige Stiftungen

## B Allgemeine Stiftungen

### (kommunal verwaltete Stiftungen

<u>Produkt</u>	<u>Bezeichnung Stiftung</u>
240100	Sigmund-Schuckert-Stiftung
240200	Stiftung Lokalstudienfonds Nürnberg
240300	Stiftung für Bildung und Unterricht
240400	Stiftung zur Förde- rung der Sechsten Fakultät der Univer- sität Erlangen-Nürn- berg
240500	Heinrich Gröschel Stiftung
240600	Dr. Hans und Dr. Eli- sabeth Birkner Stif- tung
240700	Heinz und Inge Tschech Stiftung
240800	Rudolf Volland Stif- tung
240900	Leo und Trude Den- ecke Stiftung

241000	Max und Rosemarie Hübschmann Stif- tung
241100	Frieda und Helmut Schweimer Stiftung
241200	Ursula-Fischer- Schwanhäußer-und- Gebhard-Schönfel- der-Stiftung
241300	Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung
241400	Alfred Golombek Stiftung
241500	Stiftung Lompa
241600	Hehl Stiftung
241700	Wolfram und Ilse Unger Stiftung
241800	Dr. Erwin und Elisabet Reichert- Stiftung

Der Stadtkämmerer wird ermächtigt, über- und außerplanmäßige Ausgaben der Stiftungen (Produkte 112001 bis 112034, Produkte 230100 bis 230700 [KR 2301 bis 2307], Produkt 240100 bis 241800 [KR 2401 bis 2418], Produkt 250100 bis 250300 [KR 2501 bis 2503]) zu bewilligen, wenn sie aus Mitteln bzw. Rücklagen der Stiftungen gedeckt werden können (Stadtratsbeschluss vom 27.11.1985, Nr. 3).



**Sitzung des Stadtrates (Etat) am 18.11.2021**

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

**7.2. Sonderhaushaltspläne 2022 für die allgemeinen Stiftungen, die kommunal verwaltet sind**

**Beschluss:**

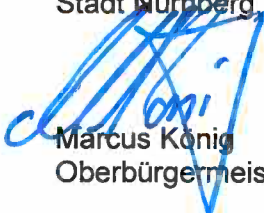
Der Stadtrat beschließt die beiliegenden Sonderhaushaltspläne 2022 für die

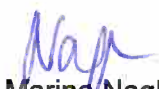
Sigmund-Schuckert-Stiftung (Produkt 240100, KR 2401)  
Lokalstudienfonds Nürnberg (Produkt 240200, KR 2402)  
Stiftung für Bildung und Unterricht (Produkt 240300, KR 2403)  
Stiftung zur Förderung der Sechsten Fakultät der Universität Erlangen-Nürnberg (Produkt 240400, KR 2404)  
Heinrich Gröschel Stiftung (Produkt 240500, KR 2405)  
Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stiftung (Produkt 240600, KR 2406)  
Heinz und Inge Tschech Stiftung (Produkt 240700, KR 2407)  
Rudolf Volland Stiftung (Produkt 240800, BKR 2408)  
Leo und Trude Denecke Stiftung (Produkt 240900, KR 2409)  
Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung (Produkt 241000, KR 2410)  
Frieda und Helmut Schweimer-Stiftung (Produkt 241100, KR 2411)  
Ursula-Fischer-Schwanhäuser-und-Gebhard-Schönfelder-Stiftung (Produkt 241200, KR 2412)  
Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung (Produkt 241300, KR 2413)  
Alfred Golombek Stiftung (Produkt 241400, KR 2414)  
Stiftung Lompa (Produkt 241500, KR 2415)  
Hehl Stiftung (Produkt 241600, KR 2416)  
Wolfram und Ilse Unger Stiftung (Produkt 241700, KR 2417)  
Dr. Erwin und Elisabeth Reichert-Stiftung (Produkt 241800, KR 2418).

**Einstimmig beschlossen**

Die Richtigkeit der Beschlussabschrift aus der Niederschrift wird hiermit bestätigt.

Stadt Nürnberg, 22.11.2021

  
Marcus König  
Oberbürgermeister

  
Marina Nagl  
Schriftführerin



## Sonderhaushaltspläne für die von der Stadt Nürnberg verwalteten allgemeinen Stiftungen für das Haushaltsjahr 2022

Die Sonderhaushaltspläne der von der Stadt Nürnberg verwalteten allgemeinen Stiftungen für das Haushaltsjahr 2022 werden wie folgt festgesetzt:

	1. im Ergebnishaushalt mit		
	Dem Gesamtbetrag der <b>Erträge</b> von	Dem Gesamtbetrag der <b>Aufwendungen</b> von	und dem <b>Saldo</b> (Jahresergebnis) von
Sigmund-Schuckert-Stiftung	7.325.600 €	5.661.900 €	1.663.700 €
Lokalstudienfonds Nürnberg	85.800 €	60.700 €	25.100 €
Stiftung für Bildung und Unterricht	9.300 €	6.700 €	2.600 €
Stiftung zur Förderung der 6. Fakultät	3.500 €	2.500 €	1.000 €
Heinrich Gröschel Stiftung	47.000 €	33.500 €	13.500 €
Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stiftung	52.500 €	35.600 €	16.900 €
Heinz und Inge Tschech Stiftung	46.000 €	26.300 €	19.700 €
Rudolf Volland Stiftung	28.800 €	22.000 €	6.800 €
Leo und Trude Denecke Stiftung	22.600 €	17.900 €	4.700 €
Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung	900 €	700 €	200 €
Frieda und Helmut Schweimer-Stiftung	12.500 €	9.300 €	3.200 €
Ursula-Fischer-Schwanhäußer-und-Gebhard-Schönfelder-Stiftung	3.000 €	1.100 €	1.900 €
Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung	168.500 €	129.400 €	39.100 €



Alfred Golombek Stiftung	5.100 €	3.700 €	1.400 €
Stiftung Lompa	12.800 €	11.700 €	1.100 €
Hehl Stiftung	15.900 €	10.900 €	5.000 €
Wolfram und Ilse Unger Stiftung (Verbrauchsstiftung)	8.700 €	8.700 €	0 €
Dr. Erwin und Elisabeth Reichert Stiftung	16.700 €	13.700 €	3.000 €

	2. im Finanzhaushalt mit			
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	und einem Saldo von	und dem <b>Saldo</b> des Finanzhaushalts von
	a) aus <b>laufender Verwaltungstätigkeit</b> b) aus <b>Investitionstätigkeit</b> c) aus <b>Finanzierungstätigkeit</b>			
Sigmund-Schuckert-Stiftung	a) 7.325.600 € b) 19.132.000 € c)	a) 5.179.600 € b) 20.795.700 € c)	a) 2.146.000 € b) -1.663.700 € c)	482.300 €
Stiftung Lokalstudienfonds	a) 85.800 € b) 0 € c)	a) 59.500 € b) 25.100 € c)	a) 26.300 € b) -25.100 € c)	1.200 €
Stiftung für Bildung und Unterricht	a) 9.300 € b) 60.000 € c)	a) 5.900 € b) 62.600 € c)	a) 3.400 € b) -2.600 € c)	800 €
Stiftung zur Förderung der 6. Fakultät	a) 3.500 € b) 15.000 € c)	a) 1.600 € b) 16.000 € c)	a) 1.900 € b) -1.000 € c)	900 €
Heinrich Gröschel Stiftung	a) 47.000 € b) 333.000 € c)	a) 31.500 € b) 346.500 € c)	a) 15.500 € b) -13.500 € c)	2.000 €
Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stiftung	a) 52.500 € b) 260.000 € c) 2.400 €	a) 33.900 € b) 276.900 € c) 1.200 €	a) 18.600 € b) -16.900 € c) 1.200 €	2.900 €
Heinz und Inge Tschech Stiftung	a) 46.000 € b) 192.000 € c)	a) 16.500 € b) 192.000 € c)	a) 29.500 € b) 0 € c)	29.500 €
Rudolf Volland Stiftung	a) 28.800 € b) 140.000 € c)	a) 20.700 € b) 146.800 € c)	a) 8.100 € b) -6.800 € c)	1.300 €
Leo und Trude Denecke Stiftung	a) 22.600 € b) 23.000 € c)	a) 17.400 € b) 27.700 € c)	a) 5.200 € b) -4.700 € c)	500 €
Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung	a) 900 € b) 12.000 € c)	a) 600 € b) 12.200 € c)	a) 300 € b) -200 € c)	100 €



Frieda und Helmut Schweimer-Stiftung	a) 12.500 € b) 0 € c)	a) 8.100 € b) 3.200 € c)	a) 4.400 € b) -3.200 € c)	1.200 €
Ursula-Fischer- Schwanhäußer-und-Gebhard- Schönfelder-Stiftung	a) 3.000 € b) 0 € c)	a) 600 € b) 1.700 € c)	a) 2.400 € b) -1.700 € c)	700 €
Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung	a) 168.500 € b) 0 € c)	a) 113.100 € b) 39.100 € c)	a) 55.400 € b) - 39.100 € c)	16.300 €
Alfred Golombek Stiftung	a) 5.100 € b) 80.000 € c)	a) 3.500 € b) 81.400 € c)	a) 1.600 € b) -1.400 € c)	200 €
Stiftung Lompa	a) 12.800 € b) 40.000 € c)	a) 7.200 € b) 41.100 € c)	a) 5.600 € b) - 1.100 € c)	4.500 €
Hehl Stiftung	a) 15.900 € b) 200. 000 € c)	a) 10.700 € b) 205.000 € c)	a) 5.200 € b) -5.000 € c)	200 €
Wolfram und Ilse Unger Verbrauchsstiftung	a) 1.700 € b) 0 € c)	a) 8.500 € b) 0 € c)	a) -6.800 € b) 0 € c)	-6.800 €
Dr. Erwin und Elisabeth Reichert Stiftung	a) 16.700 € b) 0 € c)	a) 12.000 € b) 3.000 € c)	a) 4.700 € b) -3.000 € c)	1.700 €

Bei der Wolfram und Ilse Unger Stiftung handelt es sich um eine Verbrauchsstiftung, deren negativer Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit durch das Grundstockvermögen bis zu dessen vollständigem Abbau gedeckt wird.

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen. Verpflichtungsermächtigungen werden nicht festgesetzt. Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen werden nicht benötigt.



# Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen  
der allgemeinen Stiftungen  
- in 1 000 € -

Art	Stand 01.01.2021	Voraussicht- liche Zugänge 2021	Voraussicht- liche Abgänge 2021	Voraussicht- licher Stand 01.01.2022
Kapitalerhaltungsrücklage der				
1. Sigmund-Schuckert-Stiftung	3.997	1.683	5.680	0
2. Stiftung Lokalstudienfonds	70	26	96	0
3. Stiftung für Bildung und Unterricht	15	3	18	0
4. Stiftung zur Förderung der 6. Fakultät der Universität Erlangen - Nürnberg	10	1	11	0
5. Heinrich Gröschel Stiftung	61	12	65	8
6. Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stiftung	143	15	158	0
7. Heinz und Inge Tschech Stiftung	14	4	18	0
8. Rudolf Volland Stiftung	33	7	40	0
9. Leo und Trude Denecke Stiftung	16	1	17	0
10. Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung	2	1	3	0
11. Frieda und Helmut Schweimer-Stiftung	16	3	19	0
12. Ursula-Fischer-Schwan- häußer-und-Gebhard- Schönfelder-Stiftung	2	1	3	0
13. Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung	52	31	83	0
14. Alfred Golombek Stiftung	15	2	17	0
15. Stiftung Lompa	6	1	2	5
16. Hehl Stiftung	4	5	9	0
17. Wolfram und Ilse Unger Stiftung Verbrauchsstiftung	0	0	0	0
18. Dr. Erwin und Elisabeth Reichert-Stiftung	15	3	18	0



## Liste der Einzelmaßnahmen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit der allgemeinen Stiftungen

Bei den Einzahlungen aus dem Verkauf von Finanzanlagen handelt es sich um Rückzahlungen fälliger Wertpapiere. Diese werden wieder reinvestiert und gemeinsam mit der gebildeten Kapitalerhaltungsrücklage in Finanzanlagen angelegt, jedoch nur insofern sie nicht zur Deckung von Krediten (siehe unter Nr. 2 ) benötigt werden . Zur Bildung und Höhe der Kapitalerhaltungsrücklage wird auf die Erläuterungen zur Planung in den Produktdatenblättern der einzelnen Stiftungen verwiesen.

### 1. Finanzanlagen

Auftrag	Buchungs- kreis	Stiftung	Ansatz 2022	Ansatz 2022	Differenz
			Einzahlungen aus Verkauf Finanzanlagen SK: 55120003	Auszahlungen aus Kauf Finanzanlagen SK: 69922000	
20401010000W	2401	Sigmund-Schuckert-Stiftung *)	19.132.000,00 €	20.795.700,00 €	1.663.700,00 €
20401020000W	2402	Stiftung Lokalstudienfonds	- €	25.100,00 €	25.100,00 €
20401030000W	2403	Stiftung für Bildung und Unterricht	60.000,00 €	62.600,00 €	2.600,00 €
20401040000W	2404	Stift. z. Förd. d. Sechsten Fakultät	15.000,00 €	16.000,00 €	1.000,00 €
20401050000W	2405	Heinrich Gröschel Stiftung	333.000,00 €	346.500,00 €	13.500,00 €
20401060000W	2406	Birkner Stiftung	260.000,00 €	276.900,00 €	16.900,00 €
20401070000W	2407	Tschech Stiftung	192.000,00 €	192.000,00 €	- €
20401080000W	2408	Rudolf Volland Stiftung	140.000,00 €	146.800,00 €	6.800,00 €
20401090000W	2409	Leo und Trude Denecke Stiftung	23.000,00 €	27.700,00 €	4.700,00 €
20401100000W	2410	Hübschmann Stiftung	12.000,00 €	12.200,00 €	200,00 €
20401110000W	2411	Schweimer Stiftung	- €	3.200,00 €	3.200,00 €
20401120000W	2412	Schwanhäuser-Schönfelder-Stiftung	- €	1.700,00 €	1.700,00 €
20401130000W	2413	Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung	- €	39.100,00 €	39.100,00 €
20401140000W	2414	Alfred Golombek Stiftung	80.000,00 €	81.400,00 €	1.400,00 €
20401150000W	2415	Stiftung Lompa	40.000,00 €	41.100,00 €	1.100,00 €
20401160000W	2416	Hehl Stiftung	200.000,00 €	205.000,00 €	5.000,00 €
20401170000W	2417	Dr. Erwin u. Elisabeth Reichert-Stiftung	- €	3.000,00 €	3.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>20.487.000,00 €</b>	<b>22.276.000,00 €</b>	<b>1.789.000,00 €</b>

### 2. Kredite

Auftrag	Buchungs- kreis	Stiftung	Ansatz 2022	Ansatz 2022	Differenz
			Erträge aus Rückzahlung von Darlehen SK: 59970800	Aufwendungen für Gewährung Darlehen SK: 69970800	
20401062001F	2406	Birkner Stiftung	2.400,00 €	- €	2.400,00 €
20401062002F	2406	Birkner Stiftung	- €	1.200,00 €	- 1.200,00 €
<b>Summe</b>			<b>2.400,00 €</b>	<b>1.200,00 €</b>	<b>1.200,00 €</b>



## 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 2022	Plan 2021	RE 2020
<b><u>Zielgruppen:</u></b>	Bedürftige, Schülerinnen und Schüler, Studentinnen und Studenten nach Stiftungszweck		
<b><u>Globalziele:</u></b>	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	%	3,06	3,12	2,92
Eigenkapital der Stiftung	€	162.498.400,00	161.484.600,00	159.151.512,14
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	4.978.900,00	5.037.400,00	4.648.955,59

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	4.991.200,00	5.049.500,00	5.397.482,52
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	1.663.733,33	1.683.166,67	1.799.160,84
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	1.663.700,00	0,00	1.799.160,84

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,91	106,58	102,61
Anlagevermögen	€	161.032.400,00	151.521.400,00	155.099.746,65

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	6.167.100,00	14.876.100,00	10.048.694,46
-----------------------------	---	--------------	---------------	---------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€ 0,00	0,00	-100,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€ 0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€ -2.578.900,00	-2.480.800,00	-2.432.363,99
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€ 0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€ 0,00	-6.000,00	-308.695,46
*** = Ordentliche Erträge	€ -2.578.900,00	-2.486.800,00	-2.741.159,45
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 1.779.500,00	1.744.600,00	1.553.157,75
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 532.200,00	484.300,00	479.157,26
** - Planmäßige Abschreibungen	€ 476.100,00	446.300,00	463.077,39
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€ 2.665.200,00	2.693.200,00	3.284.746,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€ 500.000,00	500.000,00	190.300,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€ 150.000,00	161.000,00	154.299,93
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-3.623.277,63
** - Transferaufwendungen	€ 3.315.200,00	3.354.200,00	6.068,30
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 91.100,00	98.400,00	278.153,94
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 5.661.900,00	5.643.500,00	2.300.457,38
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 3.083.000,00	3.156.700,00	-440.702,07
** + Finanzerträge	€ -4.746.700,00	-4.839.900,00	-5.034.354,99
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -4.746.700,00	-4.839.900,00	-5.034.354,99
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -1.663.700,00	-1.683.200,00	-5.475.057,06
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	-1.095,11
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -1.663.700,00	-1.683.200,00	-5.476.152,17

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 1.663.700 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Sigmund-Schuckert-Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-100,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.578.900	-2.480.800	-1.497.913,18
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-2.679.400	-2.557.200	-2.753.065,44
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.067.300	-2.282.700	-2.372.172,37
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-7.325.600	-7.320.700	-6.623.250,99
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	1.779.500	1.744.600	574.050,49
12 - Transferauszahlungen	3.315.200	3.354.200	3.464.542,25
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	84.900	86.300	78.775,57
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	5.179.600	5.185.100	4.117.368,31
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-2.146.000	-2.135.600	-2.505.882,68
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	-19.132.000	-8.000.000	-25.894.800,47
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	-450.000,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-19.132.000	-8.000.000	-26.344.800,47
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	1.745.447,92
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	20.795.700	9.683.200	29.483.510,99
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	20.795.700	9.683.200	31.228.958,91
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	1.663.700	1.683.200	4.884.158,44
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-482.300	-452.400	2.378.275,76
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	-35.740,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-482.300	-452.400	2.342.535,76
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-12.391.230,22
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-482.300	-452.400	-10.048.694,46
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-482.300	-452.400	-10.048.694,46



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von 2.578.9 € erhöhen sich um 92.100 € gegenüber dem Vorjahr (2.480.800 €). Es handelt sich hierbei um Mieterträge.

In 2022 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an (Vorjahr: 6.000 €).

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 4.746.700 € (2021: 4.839.900 €) ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um 93.200 € zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 1.779.500 € liegen über dem Wert des Vorjahres (1.744.600 €). Die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung erhöhen sich um 47.900 € auf 532.200 € (2020: 484.300 €). Die Kosten für den Gebäudeunterhalt in Höhe von 996.500 € verringern sich gegenüber dem Vorjahr (1.005.200 €). Die Erstattungen an die verbundenen Unternehmen (hier: wbg) steigen um 1.600 € auf 167.200 €. Die sonstigen Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude sinken von 25.400 € auf 21.800 €. 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 geringfügig.

Die Abschreibungen in Höhe von 476.100 € liegen über dem Niveau des Vorjahres (446.300 €), da weitere Abschreibungen aus der fertiggestellten Energetischen Sanierung der Gebäude in der Görlicher Str. hinzukommen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sinken auf 91.100 € (2021: 98.400 €). Der Grund ist insbesondere, dass in 2022 keine Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen (2021: 6.000 €) anfallen. Die Aufwendungen für die Bildung der sonstigen Rückstellungen für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV erhöhen sich nur gering von 6.100 € auf 6.200 €. Die Grundsteuer befindet sich auf Vorjahresniveau von 1.200 €. Der Planansatz für Gerichts- und Anwaltskosten erhöht sich von 500 € auf 1.000 €. Die weiteren Planansätze für Erbbauzinsen (7.800 €, 2021: 7.900 €) Bankspesen (70.300 € Vorjahr: 72.000 €), Abfallbeseitigung (2.100 €, Vorjahr: 2.300 €) Versicherungsbeiträge (2.500 €, 2021: 2.400 €), verändern sich im Vergleich zum Vorjahr geringfügig.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) in Höhe von 3.315.200 € sinken um 39.000 € gegenüber dem Vorjahr (3.354.200 €).



### **3. Stiftungsvermögen**

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 1.663.700 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

### **4. Wertpapierinvestitionen**

In 2022 werden Wertpapiere im Nennwert von 19.132.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 8.000.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem Teil des erwirtschafteten Gewinnes, der nicht für die investiven Baumaßnahmen verwendet wird, wieder in Wertpapiere angelegt.







## Produkt: 240200 Stiftung Lokalstudienfonds

Die rechtsfähige Stiftung Lokalstudienfonds Nürnberg wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck, die Gewährung von Stipendien und Ausbildungsbeihilfen an junge Nürnberger Menschen sowie die Unterstützung von Nürnberger Einrichtungen und Anstalten, die der höheren Bildung dienen, satzungsgemäß erfüllt.

### Leistungen

9204000010 Lokalstudienfonds

Ziele und Kennzahlen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
----------------------	-----------	-----------	---------

**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	%	1,69	1,74	-0,06
Eigenkapital der Stiftung	€	4.386.100,00	4.442.100,00	4.334.832,97
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	74.000,00	77.300,00	-2.725,34

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	75.200,00	78.500,00	79.496,46
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	25.066,67	26.166,67	26.498,82
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	25.100,00	0,00	26.498,82

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	102,52	101,00	133,19
Anlagevermögen	€	4.278.100,00	4.398.300,00	3.254.725,99

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	30.700,00	30.700,00	1.065.672,67
-----------------------------	---	-----------	-----------	--------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	-6.925,00
*** = Ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-6.925,00
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 10.500,00	11.900,00	9.441,84
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 10.500,00	11.900,00	9.441,84
** - Planmäßige Abschreibungen	€ 0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€ 0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€ 44.900,00	47.100,00	55.650,00
63123830 Ausrichtung (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 4.000,00	4.000,00	200,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-9.323,63
** - Transferaufwendungen	€ 48.900,00	51.100,00	46.526,37
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 1.300,00	1.300,00	35.709,01
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 60.700,00	64.300,00	91.677,22
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 60.700,00	64.300,00	84.752,22
** + Finanzerträge	€ -85.800,00	-90.500,00	-89.034,61
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -85.800,00	-90.500,00	-89.034,61
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -25.100,00	-26.200,00	-4.282,39
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -25.100,00	-26.200,00	-4.282,39

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 25.100 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Stiftung Lokalstudienfonds

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
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	-6.200	-100	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-79.600	-90.400	-90.896,98
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-85.800	-90.500	-90.896,98
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	10.500	11.900	9.441,84
12 - Transferauszahlungen	48.900	51.100	55.850,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	59.500	63.100	65.375,14
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-26.300	-27.400	-25.521,84
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	-870.000	-1.254.438,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	0	-870.000	-1.254.438,00
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	25.100	896.200	244.937,50
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	25.100	896.200	244.937,50
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	25.100	26.200	-1.009.500,50
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.200	-1.200	-1.035.022,34
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=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	-1.035.022,34
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-30.650,33
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.200	-1.200	-1.065.672,67
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.200	-1.200	-1.065.672,67



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Im Jahr 2022 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 85.800 € (2021: 90.500 €) ergibt sich eine Verringerung von 4.700 € an Zinserträgen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bilden hier die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung, die um 1.400 € gegenüber dem Vorjahr auf 10.500 € sinken.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen mit 1.300 € bewegen sich ungefähr auf Vorjahresniveau.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 48.900 € um 2.200 € unter dem Vorjahresansatz (51.100 €).

## 3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der errechnete Gewinn in Höhe von 25.100 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt (Vorjahr 26.200 €).

## 4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden keine Wertpapiere zur Rückzahlung fällig (2020: 870.000 €). Der erwirtschaftete Gewinn wird in Wertpapiere 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 2022	Plan 2021	RE 2020
----------------------	-----------	-----------	---------

**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	%	0,66	0,65	0,64
Eigenkapital der Stiftung	€	1.078.200,00	1.077.300,00	1.072.981,10
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	7.100,00	7.000,00	6.901,01

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	7.900,00	7.800,00	9.121,52
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	2.633,33	2.600,00	3.040,51
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	2.600,00	0,00	3.040,51

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,18	101,36	101,80
Anlagevermögen	€	1.076.300,00	1.062.800,00	1.053.974,01

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	14.800,00	14.800,00	15.770,71
-----------------------------	---	-----------	-----------	-----------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	-1.344,00
*** = Ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-1.344,00
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 1.300,00	1.600,00	1.156,83
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 1.300,00	1.600,00	1.156,83
** - Planmäßige Abschreibungen	€ 0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€ 0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€ 3.200,00	3.100,00	6.950,00
63123830 Ausrichtung (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 1.300,00	1.300,00	1.300,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-3.572,86
** - Transferaufwendungen	€ 4.500,00	4.400,00	4.677,14
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 900,00	900,00	1.041,32
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 6.700,00	6.900,00	6.875,29
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 6.700,00	6.900,00	5.531,29
** + Finanzerträge	€ -9.300,00	-9.500,00	-10.374,66
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -9.300,00	-9.500,00	-10.374,66
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -2.600,00	-2.600,00	-4.843,37
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -2.600,00	-2.600,00	-4.843,37

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 2.600 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Stiftung für Bildung und Unterricht

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
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	-9.300	-9.500	-10.320,98
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-9.300	-9.500	-10.320,98
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	1.300	1.600	1.156,83
12 - Transferauszahlungen	4.500	4.400	8.250,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	5.900	6.100	9.490,13
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-3.400	-3.400	-830,85
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	-60.000	-110.000	-56.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-60.000	-110.000	-56.000,00
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	62.600	112.600	55.860,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	62.600	112.600	55.860,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	2.600	2.600	-140,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-800	-800	-970,85
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=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	-800	-970,85
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-14.799,86
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-800	-800	-15.770,71
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-800	-800	-15.770,71



# V o r b e r i c h t

## zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Im Jahr 2022 fallen voraussichtlich keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Die Finanzerträge bewegen sich in etwa auf dem Niveau des Vorjahres mit 9.300 € (2021: 9.500 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhen sich auf 1.300 € (2021: 1.600 €). Es handelt sich hierbei um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen auf dem Vorjahresniveau von 900,00 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 4.500 € um 100 € über dem Vorjahresansatz (4.400 €).

### **3. Stiftungsvermögen**

Zum Vermögenserhalt wird ein Gewinn von 2.600 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

### **4. Wertpapierinvestitionen**

In 2022 werden Wertpapiere in Höhe von 60.000 € zur Rückzahlung fällig (in 2021: 110.000 €).

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 2022

Plan 2021

RE 2020

**Zielgruppen:**              Sechste Fakultät der Universität Erlangen-Nürnberg

**Globalziele:**              Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.

### **Produktgrundkennzahlen:**

#### ***Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung***

EK-Rentabilität der Stiftung	%	0,97	0,86	-0,53
Eigenkapital der Stiftung	€	207.000,00	210.100,00	205.112,62
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	2.000,00	1.800,00	-1.078,29

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	2.900,00	2.700,00	3.144,25
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	966,67	900,00	1.048,08
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	1.000,00	0,00	1.048,08

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,53	104,84	105,51
Anlagevermögen	€	205.900,00	200.400,00	194.396,00

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	100,00	10.900,00	10.794,02
-----------------------------	---	--------	-----------	-----------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	€ 500,00	700,00	470,90
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 500,00	700,00	470,90
** - 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 (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 1.000,00	900,00	3.100,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-1.966,95
** - Transferaufwendungen	€ 1.000,00	900,00	1.133,05
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 1.000,00	1.000,00	167,34
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 2.500,00	2.600,00	1.771,29
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 2.500,00	2.600,00	1.771,29
** + Finanzerträge	€ -3.500,00	-3.500,00	-3.698,45
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -3.500,00	-3.500,00	-3.698,45
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -1.000,00	-900,00	-1.927,16
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -1.000,00	-900,00	-1.927,16

#### 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 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
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	-3.500	-3.500	-3.502,85
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-3.500	-3.500	-3.502,85
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	500	700	470,90
12 - Transferauszahlungen	1.000	900	3.100,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	1.600	1.700	3.654,20
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-1.900	-1.800	151,35
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	-15.000	-40.000	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-15.000	-40.000	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	16.000	40.900	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)	16.000	40.900	0,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	1.000	900	0,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-900	-900	151,35
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-900	-900	151,35
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-10.945,37
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-900	-900	-10.794,02
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-900	-900	-10.794,02



# V o r b e r i c h t

## zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die Finanzerträge in Höhe von 3.500 € liegen auf dem Ansatzniveau 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 200 € unter dem des Vorjahres. Es handelt sich hierbei um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergibt sich mit 1.000 € keine Veränderung zum Vorjahr.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) in Höhe von 1.000 € liegen mit 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 2022 werden Wertpapiere in Höhe von 15.000 € zur Rückzahlung fällig, im Vorjahr wurden Wertpapiere in Höhe von 40.000 € verkauft.

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 2022	Plan 2021	RE 2020
----------------------	-----------	-----------	---------

**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	%	1,42	1,29	1,41
Eigenkapital der Stiftung	€	2.666.200,00	2.653.300,00	2.640.472,62
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	37.800,00	34.100,00	37.184,85

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	40.500,00	36.000,00	38.538,14
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	13.500,00	12.000,00	12.846,05
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	13.500,00	0,00	12.846,05

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,12	101,89	101,24
Anlagevermögen	€	2.662.900,00	2.604.100,00	2.608.179,62

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	21.200,00	59.200,00	53.456,25
-----------------------------	---	-----------	-----------	-----------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	-7.255,69
*** = Ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-7.255,69
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 7.100,00	7.700,00	6.540,93
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 6.400,00	7.200,00	5.747,50
** - Planmäßige Abschreibungen	€ 0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€ 0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€ 6.100,00	5.475,00	3.400,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€ 18.200,00	16.425,00	27.998,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-17.724,99
** - Transferaufwendungen	€ 24.300,00	21.900,00	13.673,01
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 2.100,00	2.100,00	6.709,96
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 33.500,00	31.700,00	26.923,90
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 33.500,00	31.700,00	19.668,21
** + Finanzerträge	€ -47.000,00	-43.900,00	-44.381,95
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -47.000,00	-43.900,00	-44.381,95
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -13.500,00	-12.200,00	-24.713,74
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -13.500,00	-12.200,00	-24.713,74

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 13.500 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Heinrich Gröschel Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
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	-7.000	-3.600	-7.450,37
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-40.000	-40.300	-38.638,98
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-47.000	-43.900	-46.089,35
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	7.100	7.700	6.540,93
12 - Transferauszahlungen	24.300	21.900	15.258,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	31.500	29.700	21.882,23
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-15.500	-14.200	-24.207,12
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	-333.000	-135.000	-89.107,60
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-333.000	-135.000	-89.107,60
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	346.500	147.200	119.094,97
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	346.500	147.200	119.094,97
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	13.500	12.200	29.987,37
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-2.000	-2.000	5.780,25
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=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	5.780,25
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-59.236,50
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-2.000	-2.000	-53.456,25
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-2.000	-2.000	-53.456,25



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung  
**Heinrich Gröschel Stiftung**

## 1. Allgemeines

Frau Theresia Gröschel hinterließ 1991 die Mehrheit ihres Vermögens der Stadt Nürnberg. Der Nachlass bestand aus Wertpapieren. 1992 wurde die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Stiftung errichtet.

## 2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

In 2022 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 47.000 € (2021: 43.900 €) ist eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 3.100 € zu verzeichnen, da Wertpapiere, in der Mehrheit Aktienanleihen mit guter Verzinsung, in 2022 zur Rückzahlung fällig werden.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 7.100 € um 600 € niedriger als im Vorjahr, was insbesondere durch die niedrigere Erstattung an die Stiftungsverwaltung bedingt ist.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2.100 € ergibt sich zum Vorjahr keine Veränderung.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit 24.300 € um 2.400 € über dem Vorjahresansatz (21.900 €). 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 13.500 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

## 4. Wertpapierinvestitionen

In 2022 werden Wertpapiere im Nennwert von 333.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 135.000 €). 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 2022	Plan 2021	RE 2020
<b><u>Zielgruppen:</u></b>	Ärztinnen und Ärzte, Kliniken, die unter der Gewährträgerschaft der Stadt Nürnberg stehen bzw. an denen die Stadt Nürnberg mehrheitlich beteiligt ist		
<b><u>Globalziele:</u></b>	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	%	1,70	1,61	17,39
Eigenkapital der Stiftung	€	2.876.700,00	2.699.000,00	2.844.686,62
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	48.900,00	43.500,00	494.583,43

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	50.600,00	45.200,00	45.305,15
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	16.866,67	15.066,67	15.101,72
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	16.900,00	0,00	15.101,72

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,14	106,76	108,21
Anlagevermögen	€	2.844.200,00	2.528.000,00	2.628.879,78

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	224.100,00	225.900,00	428.536,39
-----------------------------	---	------------	------------	------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€ 0,00	0,00	-289.300,00
** + 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	-20.577,88
*** = Ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-309.877,88
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 1.800,00	2.700,00	1.616,50
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 1.800,00	2.700,00	1.616,50
** - 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.)	€ 32.000,00	28.400,00	311.641,42
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-11.759,33
** - Transferaufwendungen	€ 32.000,00	28.400,00	299.882,09
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 1.800,00	1.800,00	16.718,64
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 35.600,00	32.900,00	318.217,23
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 35.600,00	32.900,00	8.339,35
** + Finanzerträge	€ -52.500,00	-48.000,00	-47.017,96
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -52.500,00	-48.000,00	-47.017,96
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -16.900,00	-15.100,00	-38.678,61
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -16.900,00	-15.100,00	-38.678,61

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 16.900 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stift

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-289.300,00
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	-5.500	-2.200	-6.250,22
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-47.000	-45.800	-45.663,56
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-52.500	-48.000	-341.213,78
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	1.800	2.700	1.616,50
12 - Transferauszahlungen	32.000	28.400	165.973,42
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	33.900	31.200	167.673,22
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-18.600	-16.800	-173.540,56
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-150.000,00
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	-260.000	-300.000	-310.306,81
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	-2.400	-2.400	-3.753,83
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-262.400	-302.400	-464.060,64
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	276.900	316.300	433.199,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	1.200	1.200	1.801,84
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	278.100	317.500	435.000,84
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	15.700	15.100	-29.059,80
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-2.900	-1.700	-202.600,36
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=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)	-2.900	-1.700	-202.600,36
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-225.936,03
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-2.900	-1.700	-428.536,39
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-2.900	-1.700	-428.536,39



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Erträge 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die Finanzerträge in Höhe von 52.500 € erhöhen sich um 4.500 € gegenüber dem Vorjahr (2021: 48.000 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sinken um 900 € auf 1.800 € (2021: 2.700 €). Es handelt sich hierbei um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 1.800 € bleiben auf Vorjahresniveau. Hierbei handelt es sich um die geringere Bildung von Rückstellungen für drohende Verluste sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) erhöhen sich um 3.600 € auf 32.000 € gegenüber dem Vorjahresansatz (28.400 €).

## 3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 16.900 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

## 4. Wertpapierinvestitionen

In 2022 werden Wertpapiere im Nennwert von 260.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 300.000 €). 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 2022

Plan 2021

RE 2020

#### 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	%	0,97	1,29	58,71
Eigenkapital der Stiftung	€	2.028.400,00	843.100,00	2.004.732,34
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	19.700,00	10.900,00	1.176.873,38

#### **Ziel 2: Kapitalerhalt**

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	20.900,00	11.900,00	-65.157,45
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	6.966,67	3.966,67	-21.719,15
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	19.700,00	0,00	0,00

#### **Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent**

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	106,48	108,38	213,92
Anlagevermögen	€	1.904.900,00	777.900,00	937.126,28

#### **Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0**

Aktueller Kassenbestand > 0	€	98.300,00	153.800,00	1.163.021,33
-----------------------------	---	-----------	------------	--------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	€ -19.000,00	-18.600,00	-1.020,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€ 0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-68.912,06
*** = Ordentliche Erträge	€ -19.000,00	-18.600,00	-69.932,06
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 16.300,00	13.600,00	74.184,42
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 1.500,00	1.400,00	1.352,30
** - Planmäßige Abschreibungen	€ 8.700,00	7.600,00	8.737,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€ 0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€ 0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 0,00	6.900,00	7.932,60
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-1.084,89
** - Transferaufwendungen	€ 0,00	6.900,00	6.847,71
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 1.300,00	1.100,00	1.333,04
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 26.300,00	29.200,00	91.102,17
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 7.300,00	10.600,00	21.170,11
** + Finanzerträge	€ -27.000,00	-14.600,00	-16.812,78
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -27.000,00	-14.600,00	-16.812,78
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -19.700,00	-4.000,00	4.357,33
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -19.700,00	-4.000,00	4.357,33

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 19.700 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist. Die Nachholung der Zuführung des Kapitalerhaltes aus dem Jahr 2020 und die Deckung des Verlustvortrages wurden dabei berücksichtigt.



## Finanzhaushalt: Heinz und Inge Tschech Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
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	-19.000	-18.600	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-10.300	-8.500	-10.000,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-16.700	-6.100	-7.160,46
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-46.000	-33.200	-17.160,46
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	16.300	13.600	1.442,30
12 - Transferauszahlungen	0	6.900	12.564,55
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	200	100	145,80
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	16.500	20.600	14.152,65
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-29.500	-12.600	-3.007,81
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-975.000,00
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	-192.000	-45.000	-185.227,33
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-192.000	-45.000	-1.160.227,33
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	192.000	49.000	154.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	192.000	49.000	154.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	0	4.000	-1.006.227,33
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-29.500	-8.600	-1.009.235,14
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=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)	-29.500	-8.600	-1.009.235,14
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-153.786,19
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-29.500	-8.600	-1.163.021,33
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-29.500	-8.600	-1.163.021,33



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung  
**Heinz und Inge Tschech Stiftung**

## 1. Allgemeines

Frau Inge Tschech hat die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Stiftung 2001 errichtet und sie mit einem Grundstockvermögen von 25.000 € ausgestattet. Im Jahr 2002 brachte sie nochmals 25.000 € ein. Kontinuierlich wurde das Grundstockvermögen durch Zustiftungen seitens der Stifterin erhöht. Frau Tschech verstarb im August 2019 und hinterlässt der Stiftung Teile ihres Nachlasses unter anderem eine Immobilie in der Äußeren Bayreuther Straße.

Zudem gab es 2019 eine Zustiftung in das Grundstockvermögen der Stiftung durch den Nachlass der Frau Ursula Weber.

## 2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Im Jahr 2022 fallen ordentlichen Erträge in Höhe von 19.000 € an. Es handelt sich um Miet- und Pächterträge der Anwesen, Lange Gasse und Äußere Bayreuther Straße in Nürnberg.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 27.000 € ergibt sich eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 12.400 €, da gut verzinsliche Aktienanleihen zur Rückzahlung fällig werden sowie noch weitere Wertpapiere aus dem Nachlass angelegt werden konnten.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen weisen 16.300 € aus und liegen damit um 2.700 € über dem Vorjahreswert, was durch die höheren Kosten für den Gebäudeunterhalt und Grundstücksbewirtschaftungskosten sowie den Aufwendungen für die Stiftungsverwaltung bedingt ist.

Die Abschreibungen betragen 8.700 €.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergibt sich mit 1.300 € eine Steigerung gegenüber dem Vorjahr mit 200 €.

Für das Jahr 2022 wurden keine Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) geplant, da der aus den Vorjahren entstandene Verlust vorrangig auszugleichen ist.

## 3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 19.700 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

## 4. Wertpapierinvestitionen

In 2022 werden Wertpapiere im Nennwert von 192.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 45.000 €). 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 2022	Plan 2021	RE 2020
----------------------	-----------	-----------	---------

**Zielgruppen:** Bedürftige Künstlerinnen und Künstler.

**Globalziele:** Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.

### Produktgrundkennzahlen:

#### ***Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung***

EK-Rentabilität der Stiftung	%	1,14	1,14	0,42
Eigenkapital der Stiftung	€	1.654.800,00	1.662.700,00	1.641.164,19
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	18.800,00	18.900,00	6.962,30

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	20.500,00	20.400,00	21.378,23
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	6.833,33	6.800,00	7.126,08
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	6.800,00	0,00	7.126,08

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,04	104,96	111,64
Anlagevermögen	€	1.637.700,00	1.584.100,00	1.470.048,43

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	23.100,00	109.800,00	194.231,65
-----------------------------	---	-----------	------------	------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	-5.882,39
*** = Ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-5.882,39
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 8.600,00	8.500,00	7.698,68
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 8.200,00	8.200,00	7.338,72
** - 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 (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 12.000,00	12.100,00	18.669,98
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-18.669,98
** - Transferaufwendungen	€ 12.000,00	12.100,00	0,00
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 1.400,00	1.300,00	1.843,67
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 22.000,00	21.900,00	9.542,35
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 22.000,00	21.900,00	3.659,96
** + Finanzerträge	€ -28.800,00	-28.700,00	-28.813,26
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -28.800,00	-28.700,00	-28.813,26
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -6.800,00	-6.800,00	-25.153,30
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -6.800,00	-6.800,00	-25.153,30

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 6.800 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Rudolf Volland Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-3.600	-1.900	-2.430,98
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-25.200	-26.800	-26.632,09
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-28.800	-28.700	-29.063,07
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	8.600	8.500	7.698,68
12 - Transferauszahlungen	12.000	12.100	19.185,98
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	20.700	20.700	26.967,96
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-8.100	-8.000	-2.095,11
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	-140.000	-225.000	-447.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-140.000	-225.000	-447.000,00
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	146.800	231.800	364.637,40
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	146.800	231.800	364.637,40
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	6.800	6.800	-82.362,60
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.300	-1.200	-84.457,71
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-1.300	-1.200	-84.457,71
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-109.773,94
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.300	-1.200	-194.231,65
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.300	-1.200	-194.231,65



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Es fallen 2022 wie im Vorjahr keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Die Finanzerträge in Höhe von 28.800 € liegen mit 100 € über dem Vorjahresbetrag von 28.700 €.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 8.600 € um 100 € über dem Wert des Vorjahres (8.500 €). Hierin enthalten sind die um diesen Betrag erhöhten Aufwendungen für die Grabpflege.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringern sich auf 1.400 € (2021: 1.300 €). Dies ist auf die höheren sonstigen Rückstellungen nach § 74 KommHV zurückzuführen.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 12.000 € um 100 € unter dem Vorjahresansatz (12.100 €).

## 3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 6.800 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

## 4. Wertpapierinvestitionen

In 2022 werden Wertpapiere im Nennwert von 140.000 € zur Rückzahlung fällig (Vorjahr: 225.000 €). 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 2022	Plan 2021	RE 2020
----------------------	-----------	-----------	---------

**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	%	4,03	0,55	2,44
Eigenkapital der Stiftung	€	327.400,00	325.700,00	321.922,35
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	13.200,00	1.800,00	7.864,58

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	14.100,00	2.500,00	6.265,66
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	4.700,00	833,33	2.088,55
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	4.700,00	0,00	2.088,55

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,74	106,26	108,06
Anlagevermögen	€	325.000,00	306.500,00	297.917,21

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	181.800,00	211.800,00	205.848,44
-----------------------------	---	------------	------------	------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€ 0,00	0,00	-39,63
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€ 0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€ -18.800,00	-19.600,00	-9.600,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€ 0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-6.335,50
*** = Ordentliche Erträge	€ -18.800,00	-19.600,00	-15.975,13
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 7.700,00	20.300,00	6.398,72
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 2.100,00	2.200,00	1.886,48
** - 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 (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 8.500,00	1.000,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	0,00
** - Transferaufwendungen	€ 8.500,00	1.000,00	0,00
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 1.700,00	1.500,00	1.970,08
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 17.900,00	22.800,00	8.368,80
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ -900,00	3.200,00	-7.606,33
** + Finanzerträge	€ -3.800,00	-4.000,00	-3.795,95
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -3.800,00	-4.000,00	-3.795,95
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -4.700,00	-800,00	-11.402,28
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -4.700,00	-800,00	-11.402,28

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 4.700 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Leo und Trude Denecke Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-39,63
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.800	-19.600	-9.600,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-200	-1.400	-135,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-3.600	-2.600	-3.952,77
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-22.600	-23.600	-13.727,40
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	7.700	20.300	13.435,46
12 - Transferauszahlungen	8.500	1.000	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	1.200	1.200	1.098,72
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	17.400	22.500	14.534,18
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-5.200	-1.100	806,78
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	-23.000	-37.000	-38.314,62
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-23.000	-37.000	-38.314,62
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	27.700	37.800	35.947,50
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	27.700	37.800	35.947,50
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	4.700	800	-2.367,12
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-500	-300	-1.560,34
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	7.500,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-500	-300	5.939,66
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-211.788,10
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-500	-300	-205.848,44
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-500	-300	-205.848,44



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Im Jahr 2022 fallen privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von 18.800 € an. Es handelt sich hierbei um die Miet- und Pachterträge der Immobilie Nürnberger Str. 28 in Fürth.

Die Finanzerträge liegen mit 3.800 € um 200 € unter dem Ansatz des Vorjahres.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 7.700 € um 12.600 € unter dem Ansatz des Vorjahres (20.300 €). Die Verringerung im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich insbesondere durch den Wegfall von Sanierungskosten für das Anwesen in Fürth.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich um 200 € auf 1.700 € gegenüber dem Vorjahr.

Im Jahr 2022 sind 8.500 € Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) als Zweckausrichtung wie im Vorjahr (1.000 €) geplant.

## 3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 4.700 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

## 4. Wertpapierinvestitionen

In 2022 werden Wertpapiere im Nennwert von 23.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 37.000 €). 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 2022	Plan 2021	RE 2020
----------------------	-----------	-----------	---------

**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	0,87	-1,47
Eigenkapital der Stiftung	€	56.200,00	57.500,00	55.839,64
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	600,00	500,00	-818,82

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	700,00	600,00	664,98
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	233,33	200,00	221,66
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	200,00	0,00	221,66

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	102,93	106,09	106,78
Anlagevermögen	€	54.600,00	54.200,00	52.296,25

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	3.000,00	4.600,00	5.083,59
-----------------------------	---	----------	----------	----------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	-100,00
*** = Ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-100,00
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 100,00	200,00	98,95
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 100,00	200,00	98,95
** - 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 (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 400,00	300,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	0,00
** - Transferaufwendungen	€ 400,00	300,00	0,00
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 200,00	200,00	196,31
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 700,00	700,00	295,26
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 700,00	700,00	195,26
** + Finanzerträge	€ -900,00	-900,00	-990,24
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -900,00	-900,00	-990,24
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -200,00	-200,00	-794,98
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	130,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -200,00	-200,00	-664,98

#### 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 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-900	-900	-842,41
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-900	-900	-842,41
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	100	200	98,95
12 - Transferauszahlungen	400	300	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	213,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	600	600	312,25
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-300	-300	-530,16
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	-12.000	-5.000	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-12.000	-5.000	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	12.200	5.200	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)	12.200	5.200	0,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	200	200	0,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-100	-100	-530,16
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-100	-100	-530,16
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-4.553,43
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-100	-100	-5.083,59
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-100	-100	-5.083,59



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 900 € ergibt sich keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 100 € um 100 € unter dem Planansatz des Vorjahres. Dabei handelt es sich um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

In 2022 liegen die sonstige ordentliche Aufwendungen mit 200 € auf gleichem Niveau wie im Vorjahr.

Die Planungen sehen vor, dass Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) in Höhe von 400 € ausgezahlt werden. Damit werden 100 € mehr als im Vorjahr für die Zweckausrichtung zur Verfügung stehen.

## 3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 200 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

## 4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere in Höhe von 12.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 5.000 €). 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 2022	Plan 2021	RE 2020
----------------------	-----------	-----------	---------

**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	%	1,07	1,20	5,87
Eigenkapital der Stiftung	€	891.400,00	847.900,00	884.779,73
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	9.500,00	10.200,00	51.960,15

#### Ziel 2: Kapitalerhalt

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	10.800,00	11.400,00	11.382,65
maximal möglicher Kapitalerhalt = 30% des Überschusses	€	3.240,00	3.420,00	3.414,80
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	3.200,00	0,00	3.414,80

#### Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,24	101,47	102,39
Anlagevermögen	€	889.300,00	835.600,00	864.119,57

#### Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0

Aktueller Kassenbestand > 0	€	500,00	9.200,00	21.147,29
-----------------------------	---	--------	----------	-----------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	-100,00
*** = Ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-100,00
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 1.600,00	1.400,00	1.451,75
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 1.600,00	1.400,00	1.451,75
** - 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 (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 6.300,00	6.800,00	8.900,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-2.708,93
** - Transferaufwendungen	€ 6.300,00	6.800,00	6.191,07
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 1.400,00	1.300,00	116,31
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 9.300,00	9.500,00	7.759,13
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 9.300,00	9.500,00	7.659,13
** + Finanzerträge	€ -12.500,00	-12.900,00	-12.930,71
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -12.500,00	-12.900,00	-12.930,71
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -3.200,00	-3.400,00	-5.271,58
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -3.200,00	-3.400,00	-5.271,58

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 3.200 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Frieda u. Helmut Schweimer-Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
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	-12.500	-12.900	-12.917,50
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-12.500	-12.900	-12.917,50
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	1.600	1.400	1.451,75
12 - Transferauszahlungen	6.300	6.800	4.450,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	200	100	103,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	8.100	8.300	6.005,05
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-4.400	-4.600	-6.912,45
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	-5.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	0	0	-5.000,00
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	3.200	3.400	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)	3.200	3.400	0,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	3.200	3.400	-5.000,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.200	-1.200	-11.912,45
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=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	-11.912,45
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-9.234,84
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.200	-1.200	-21.147,29
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.200	-1.200	-21.147,29



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die Finanzerträge in Höhe von 12.500 € sinken um 400 € gegenüber dem Vorjahr mit 12.900 €.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen in Höhe von 1.600 € mit 200 € über dem Ansatz des Vorjahres (1.400 €). Es handelt sich hier um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 1.400 € ergibt sich eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr von 100 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit einem Betrag von 6.300 € um 500 € unter dem Vorjahresansatz.

## 3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 3.200 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

## 4. Wertpapierinvestitionen

Im Jahr 2022 werden wie im Vorjahr keine Wertpapiere zur Rückzahlung fällig. Der erwirtschaftete Jahresgewinn mit 3.200 € 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 2022

Plan 2021

RE 2020

**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	%	1,69	1,40	8,06
Eigenkapital der Stiftung	€	136.200,00	135.700,00	133.510,49
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	2.300,00	1.900,00	10.759,02

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	2.800,00	2.500,00	2.478,29
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	933,33	833,33	826,10
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	1.700,00	0,00	0,00

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,30	102,80	103,12
Anlagevermögen	€	135.800,00	132.000,00	129.466,79

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	28.000,00	30.400,00	32.298,97
-----------------------------	---	-----------	-----------	-----------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€ 0,00	0,00	-11.500,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€ 0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€ 0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€ 0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-30,00
*** = Ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-11.530,00
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 100,00	100,00	96,13
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 100,00	100,00	96,13
** - 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 (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 400,00	1.100,00	13.961,20
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-2.473,44
** - Transferaufwendungen	€ 400,00	1.100,00	11.487,76
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 600,00	700,00	4.926,51
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 1.100,00	1.900,00	16.510,40
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 1.100,00	1.900,00	4.980,40
** + Finanzerträge	€ -3.000,00	-2.700,00	-2.670,73
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -3.000,00	-2.700,00	-2.670,73
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -1.900,00	-800,00	2.309,67
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -1.900,00	-800,00	2.309,67

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 1.900 €. Beim Jahresabschluss wird davon im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage 1.700 € zugeführt und 200 € zur Deckung des Verlustvortrages aus Vorjahren verwendet.



## Finanzhaushalt: Ursula-Fischer-Schwanhäußer-und-Gebhard-

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-11.500,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-100	-100	-33,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.900	-2.600	-2.531,20
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-3.000	-2.700	-14.064,20
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	100	100	96,13
12 - Transferauszahlungen	400	1.100	10.204,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	2.403,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	600	1.300	12.703,43
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-2.400	-1.400	-1.360,77
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	0	-10.000	-12.566,28
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	0	-10.000	-12.566,28
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	1.700	10.800	12.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	1.700	10.800	12.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	1.700	800	-566,28
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-700	-600	-1.927,05
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=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)	-700	-600	-1.927,05
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-30.371,92
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-700	-600	-32.298,97
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-700	-600	-32.298,97



# V o r b e r i c h t

## zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die Finanzerträge in Höhe von 3.000 € liegen leicht über dem Niveau des Vorjahres (2.700 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen wie im Vorjahr 100 €. Dabei handelt es sich ausschließlich um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen 600 €. Im Vergleich zu 2021 mit 700 € ergibt sich eine Verringerung von 100 € bei der Zuführung zu Rückstellungen für die Prüfungsgebühren des BKPV.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) verringern sich von 1.100 € auf 400 €.

### **3. Stiftungsvermögen**

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 1.700 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

### **4. Wertpapierinvestitionen**

In 2021 werden keine Wertpapiere zur Rückzahlung fällig (2021: 10.000 €). Der erwirtschaftete Gewinn wird 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 2022	Plan 2021	RE 2020
----------------------	-----------	-----------	---------

**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	%	1,48	2,18	45,24
Eigenkapital der Stiftung	€	7.815.400,00	4.344.500,00	7.744.664,15
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	115.700,00	94.500,00	3.503.838,33

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	117.200,00	94.800,00	89.557,62
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	39.066,67	31.600,00	29.852,54
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	39.100,00	0,00	29.852,54

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	102,37	103,56	124,50
Anlagevermögen	€	7.634.400,00	4.195.300,00	6.220.836,56

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	48.200,00	163.300,00	1.572.032,23
-----------------------------	---	-----------	------------	--------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€ 0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€ 0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€ -73.200,00	-73.400,00	-27.523,98
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€ 0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-28.025,00
*** = Ordentliche Erträge	€ -73.200,00	-73.400,00	-55.548,98
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 33.300,00	44.400,00	15.982,27
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 7.500,00	7.800,00	6.709,15
** - Planmäßige Abschreibungen	€ 15.300,00	17.600,00	15.319,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€ 0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€ 0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€ 76.600,00	62.900,00	22.865,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-2.999,68
** - Transferaufwendungen	€ 76.600,00	62.900,00	19.865,32
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 4.200,00	3.700,00	1.214,17
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 129.400,00	128.600,00	52.380,76
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 56.200,00	55.200,00	-3.168,22
** + Finanzerträge	€ -95.300,00	-86.800,00	-94.990,30
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -95.300,00	-86.800,00	-94.990,30
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -39.100,00	-31.600,00	-98.158,52
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	2.194,72
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -39.100,00	-31.600,00	-95.963,80

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 39.100 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-73.200	-73.400	-200,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-80.400	-69.200	-76.831,12
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-14.900	-17.600	-17.685,00
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-168.500	-160.200	-94.716,12
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	33.300	44.400	7.428,15
12 - Transferauszahlungen	76.600	62.900	27.200,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	3.200	3.700	2.283,38
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	113.100	111.000	36.911,53
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-55.400	-49.200	-57.804,59
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-750.000,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	0	0	-1.411.161,27
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	0	0	-2.161.161,27
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	39.100	31.600	810.245,22
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	39.100	31.600	810.245,22
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	39.100	31.600	-1.350.916,05
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-16.300	-17.600	-1.408.720,64
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=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)	-16.300	-17.600	-1.408.720,64
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-163.311,59
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-16.300	-17.600	-1.572.032,23
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-16.300	-17.600	-1.572.032,23



# Vorbericht

zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Wohn- und Geschäftshaus in der Gebhardstr. 7 in Fürth und einer Eigentumswohnung in der Moststr. 31 in Fürth. Herr Eberhard Bauer ist im Frühjahr 2019 verstorben. Aus dessen Nachlass wurden Wertpapiere und Barmittel in das Grundstockvermögen überführt. Zusätzlich wurde durch eine Zustiftung das Grundstockvermögen erhöht.

## 2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen 73.200 € (2021: 74.400 €). Es handelt sich hierbei um Miet- und Pachterträge aus der Vermietung von Immobilien.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 95.300 € (2021: 86.800 €) ist eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 8.500 € zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sinken auf 33.300 € (2021: 44.400 €). Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für die Gebäude und Grundstücksbewirtschaftung dem Gebäudeunterhalt von insgesamt 19.500 € (2021: 31.000 €), sowie um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung von 7.500 € (2021: 7.800 €) und die Erstattung an private Unternehmen mit 5.800 € (2021: 5.300 €). Die Grabpflege erhöht sich auf 500 € (2021: 300 €).

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich auf 4.200 € (Vorjahr: 3.700 €). Hierbei handelt es sich um Aufwendungen für die Bildung der Rückstellungen für die Prüfungsgebühren des BKPV (1.000 €), die Gebäudeversicherungsbeiträge in Höhe von 3.000 €, sowie um Bankspesen mit 200 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) in Höhe von 76.600 € liegen um 13.700 € über dem Vorjahresansatz von 62.900 €. Dies ist auf die höheren Finanzerträge aufgrund des Nachlasses zurückzuführen.

## 3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 39.100 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

## 4. Wertpapierinvestitionen

In 2022 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 2022	Plan 2021	RE 2020
----------------------	-----------	-----------	---------

**Zielgruppen:** Bedürftige nach Stiftungszweck, Forschungseinrichtungen

**Globalziele:** Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.

### Produktgrundkennzahlen:

#### Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung

EK-Rentabilität der Stiftung	%	0,87	0,91	0,92
Eigenkapital der Stiftung	€	472.900,00	472.000,00	470.030,58
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	4.100,00	4.300,00	4.316,26

#### Ziel 2: Kapitalerhalt

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	4.300,00	4.500,00	4.716,26
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	1.433,33	1.500,00	1.572,09
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	1.400,00	0,00	1.572,09

#### Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	105,79	241,56	223,42
Anlagevermögen	€	447.000,00	195.400,00	210.380,53

#### Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0

Aktueller Kassenbestand > 0	€	2.200,00	280.000,00	261.848,29
-----------------------------	---	----------	------------	------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	-1.900,00
*** = Ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-1.900,00
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 700,00	600,00	631,19
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 700,00	600,00	631,19
** - 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 (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 2.700,00	2.800,00	2.500,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-1.568,11
** - Transferaufwendungen	€ 2.700,00	2.800,00	931,89
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 300,00	300,00	2.396,31
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 3.700,00	3.700,00	3.959,39
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 3.700,00	3.700,00	2.059,39
** + Finanzerträge	€ -5.100,00	-5.200,00	-5.443,76
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -5.100,00	-5.200,00	-5.443,76
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -1.400,00	-1.500,00	-3.384,37
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -1.400,00	-1.500,00	-3.384,37

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 1.400 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Alfred Golombek Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
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	-800	0	-404,91
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-4.300	-5.200	-2.511,80
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-5.100	-5.200	-2.916,71
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	700	600	631,19
12 - Transferauszahlungen	2.700	2.800	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	3.500	3.500	714,49
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-1.600	-1.700	-2.202,22
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	0	-190.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-80.000	0	-190.000,00
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	81.400	1.500	210.380,53
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	81.400	1.500	210.380,53
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	1.400	1.500	20.380,53
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-200	-200	18.178,31
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-200	-200	18.178,31
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-280.026,60
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-200	-200	-261.848,29
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-200	-200	-261.848,29



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung  
**Alfred Golombek Stiftung**

## 1. Allgemeines

Der Stifter, Herr Prof. Dipl.-Ing. Alfred Golombek, der selbst an endogener Psychose litt, hat verfügt, dass die Stiftung als Erbin seines gesamten Vermögens dazu bestimmt sein soll, Menschen, die an derselben Krankheit wie er leiden, zu helfen und die Erforschung dieser Krankheit zu fördern. Die Stiftung wurde 1998 gegründet mit dem Grundstockvermögen von derzeit 455.000 €.

## 2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen des Haushaltsplanes 2022:

Im Planjahr fallen die Finanzerträge mit einer Höhe von 5.100 € um 100 € geringer aus als im Vorjahr (2021: 5.200 €).

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 700 € handelt es sich um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung, welche sich im Vergleich zum Vorjahr um 100 € erhöht.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen wie im Vorjahr 300 €. Hierbei handelt es sich um die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV und Bankspesen.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit 2.700 € um 100 € etwas unter dem Vorjahresansatz.

## 3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 1.400 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

## 4. Wertpapierinvestitionen

In 2022 werden Wertpapiere im Nennwert von 80.000 € zur Rückzahlung fällig. Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder 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 2022

Plan 2021

RE 2020

#### 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	%	0,74	0,88	5,49
Eigenkapital der Stiftung	€	416.800,00	409.700,00	414.382,64
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	3.100,00	3.600,00	22.767,64

#### **Ziel 2: Kapitalerhalt**

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	3.300,00	3.800,00	4.686,70
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	1.100,00	1.266,67	1.562,23
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	1.100,00	0,00	1.562,23

#### **Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent**

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	103,35	102,02	102,50
Anlagevermögen	€	403.300,00	401.600,00	404.284,02

#### **Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0**

Aktueller Kassenbestand > 0	€	21.000,00	13.800,00	26.117,69
-----------------------------	---	-----------	-----------	-----------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€ 0,00	0,00	-13.000,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€ 0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€ -9.500,00	-9.500,00	-9.896,97
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€ 0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Ordentliche Erträge	€ -9.500,00	-9.500,00	-22.896,97
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 5.000,00	4.100,00	4.407,04
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 600,00	700,00	502,77
** - Planmäßige Abschreibungen	€ 4.300,00	3.700,00	4.249,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€ 2.000,00	2.300,00	9.090,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€ 0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 0,00	0,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-9.090,00
** - Transferaufwendungen	€ 2.000,00	2.300,00	0,00
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 400,00	300,00	633,99
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 11.700,00	10.400,00	9.290,03
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 2.200,00	900,00	-13.606,94
** + Finanzerträge	€ -3.300,00	-2.200,00	-3.579,76
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -3.300,00	-2.200,00	-3.579,76
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -1.100,00	-1.300,00	-17.186,70
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -1.100,00	-1.300,00	-17.186,70

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 1.100 € der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Stiftung Lompa

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-13.000,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.500	-9.500	-6.000,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-2.200	-1.000	-2.303,44
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.100	-1.200	-793,24
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-12.800	-11.700	-22.096,68
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	5.000	4.100	502,77
12 - Transferauszahlungen	2.000	2.300	9.090,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	200	100	81,20
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	7.200	6.500	9.673,97
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-5.600	-5.200	-12.422,71
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-11.000,00
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	-40.000	-15.000	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-40.000	-15.000	-11.000,00
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	41.100	16.300	11.104,24
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	41.100	16.300	11.104,24
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	1.100	1.300	104,24
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-4.500	-3.900	-12.318,47
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=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)	-4.500	-3.900	-12.318,47
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-13.799,22
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-4.500	-3.900	-26.117,69
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-4.500	-3.900	-26.117,69



# V o r b e r i c h t

## zum Sonderhaushaltsplan 2022 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung **Stiftung Lompa**

### **1. Allgemeines**

Frau Christa und Herr Prof. Norbert Lompa haben 2019 die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Stiftung errichtet. Das Grundstockvermögen besteht aus Wertpapieren im Wert von ca. 100.000 €, liquiden Mitteln von 55.000 € sowie einer vermieteten Eigentumswohnung in 91207 Lauf.

### **2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren**

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen wie im Vorjahr 9.500 €. Es handelt sich hierbei um Mieterträge.

Im Jahr 2022 fallen Finanzerträge in einer Höhe von 3.300 € (2021: 2.200 €) an.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 5.000 € erhöhen sich um 900 € gegenüber dem Vorjahr, aufgrund des höheren Aufwandes für die Gebäudebewirtschaftung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen 400 €. Es handelt sich um die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV und die Bankspesen.

Die Abschreibungen liegen bei 4.300 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) verringern sich zum Vorjahr um 300 € auf 2.000 €.

### **3. Stiftungsvermögen**

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 1.100 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

### **4. Wertpapierinvestitionen**

In 2022 werden Wertpapiere in Höhe von 40.000 € (Vorjahr 15.000,00 €) zur Rückzahlung fällig. Der erwirtschaftete Gewinn wird in Wertpapiere angelegt.



## Produkt: 241600 Hehl Stiftung

Die rechtsfähige Hehl Stiftung wird als Sondervermögen der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß erfüllt. Zweck der Stiftung ist die Gewährung von Stipendien und Ausbildungsbeihilfen an junge Menschen aus sozial schwachen Schichten und fördert Kunst und Kultur in Nürnberg.

### Leistungen

9204000010 Hehl Stiftung

### Ziele und Kennzahlen

Plan 2022

Plan 2021

RE 2020

#### Zielgruppen:

Junge Menschen nach Stiftungszweck, Einrichtungen auf dem Gebiet der bildenden und darstellenden Kunst, Theaterprojekte, Tanzproduktionen und Kunstaussstellungen nach Stift

#### Globalziele:

Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.

### Produktgrundkennzahlen:

#### ***Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung***

EK-Rentabilität der Stiftung	%	1,24	1,33	-0,54
Eigenkapital der Stiftung	€	981.700,00	991.400,00	973.061,29
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	12.200,00	13.200,00	-5.224,11

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	12.400,00	13.400,00	13.155,89
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	4.133,33	4.466,67	4.385,30
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	4.100,00	0,00	4.176,16

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	106,57	110,99	263,93
Anlagevermögen	€	921.200,00	893.200,00	368.678,45

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	2.100,00	100.000,00	606.532,15
-----------------------------	---	----------	------------	------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	-12.000,00
*** = Ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-12.000,00
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 800,00	800,00	478,29
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 800,00	800,00	478,29
** - Planmäßige Abschreibungen	€ 0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€ 0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€ 4.900,00	0,00	4.400,00
63123830 Ausrichtung (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 4.900,00	8.700,00	4.350,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-170,27
** - Transferaufwendungen	€ 9.800,00	8.700,00	8.579,73
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 300,00	300,00	494,21
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 10.900,00	9.800,00	9.552,23
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 10.900,00	9.800,00	-2.447,77
** + Finanzerträge	€ -15.900,00	-14.300,00	-13.728,39
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -15.900,00	-14.300,00	-13.728,39
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -5.000,00	-4.500,00	-16.176,16
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -5.000,00	-4.500,00	-16.176,16

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 5.000 € der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Hehl Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
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	-2.100	0	-1.016,73
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-13.800	-14.300	-10.538,25
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-15.900	-14.300	-11.554,98
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	800	800	478,29
12 - Transferauszahlungen	9.800	8.700	4.400,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	152,60
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	10.700	9.600	5.030,89
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-5.200	-4.700	-6.524,09
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	-200.000	-100.000	-600.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-200.000	-100.000	-600.000,00
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	205.000	104.500	99.978,45
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	205.000	104.500	99.978,45
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	5.000	4.500	-500.021,55
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-200	-200	-506.545,64
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-200	-200	-506.545,64
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-99.986,51
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-200	-200	-606.532,15
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-200	-200	-606.532,15



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung  
**Hehl Stiftung**

## 1. Allgemeines

Herr Klaus Hehl hat sich getreu dem Motto „Reichtum verpflichtet“ dazu entschieden, eine gemeinnützige Stiftung zu gründen, die im Oktober 2019 durch die Regierung Mittelfranken anerkannt wurde.

Die Stiftung gewährt Stipendien und Ausbildungsbeihilfen an junge Menschen aus sozial schwachen Schichten und fördert Kunst und Kultur in Nürnberg.

## 2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Im Planjahr wird mit Finanzerträgen in Höhe von 15.900 € gerechnet (2021: 14.300 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen wie im Vorjahr bei 800 €. Es handelt sich um die Erstattung an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind ebenfalls analog dem Vorjahr in einer Höhe von 300 € geplant. Es handelt sich dabei um die Rückstellungen für Prüfungsgebühren des BKPV und den Aufwendungen für Bankspesen/Geldverkehr.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) erhöhen sich um 1.100 € auf 9.800 € (2021: 8.700 €).

## 3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 5.000 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

## 4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 200.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 100.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapieren angelegt.



## Produkt: 241700 W. und I. Unger VSt.

Die rechtsfähige Wolfram und Ilse Unger (Verbrauchsstiftung) wird als Sondervermögen der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Durchführung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß, bis zum vollständigen Verbrauch des Stiftungsvermögens erfüllt. Zweck der Stiftung ist die Förderung von Kultur sowie Wissenschaft und Forschung. Insbesondere durch die Pflege und Erhaltung von Kulturwerten sowie die Förderung der Wissenschaft und Forschung im Bereich der Geschichts-, Kultur- und Sozialwissenschaft.

### Leistungen

9204000010 W.u.I. Unger Stiftung Verbrauchsstiftung

Ziele und Kennzahlen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b><u>Zielgruppen:</u></b>	Konzertchöre, Museen und Ausstellungen in Nürnberg, Friedrich-Alexander-Universität Erlangen-Nürnberg e.V., die Förderung Stadtarchiv Nürnberg und Staatsarchiv Nürnberg nach Stiftungszweck.		
<b><u>Globalziele:</u></b>	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit bis zum Verbrauch des Grundstockvermögens laut Satzung zu sichern.		

### Produktgrundkennzahlen:

---

#### ***Ziel 1: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	1,00	200.000,00	79.123,88
-----------------------------	---	------	------------	-----------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€ 0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€ 0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€ 0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€ 0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€ -7.000,00	-7.000,00	0,00
*** = Ordentliche Erträge	€ -7.000,00	-7.000,00	0,00
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 300,00	300,00	164,29
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 300,00	300,00	164,29
** - Planmäßige Abschreibungen	€ 0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€ 0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€ 0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€ 8.100,00	7.400,00	6.000,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	0,00
** - Transferaufwendungen	€ 8.100,00	7.400,00	6.000,00
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 300,00	300,00	371,40
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 8.700,00	8.000,00	6.535,69
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 1.700,00	1.000,00	6.535,69
** + Finanzerträge	€ -1.700,00	-1.000,00	-710,14
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -1.700,00	-1.000,00	-710,14
***** = Ordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	5.825,55
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ 0,00	0,00	5.825,55

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es handelt sich um eine Verbrauchsstiftung mit einem geplanten Überschuss von 0 €, da eine Zuführung zur Kapitalerhaltungsrücklage beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung entfällt.



## Finanzhaushalt: W. und I. Unger Stiftung VsT.

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.700	-1.000	295,89
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-1.700	-1.000	295,89
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	300	300	164,29
12 - Transferauszahlungen	8.100	7.400	4.400,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	71,40
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	8.500	7.800	4.635,69
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	6.800	6.800	4.931,58
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	0	0	115.944,54
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	0	0	115.944,54
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	0	0	115.944,54
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	6.800	6.800	120.876,12
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	6.800	6.800	120.876,12
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-200.000,00
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	6.800	6.800	-79.123,88
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	6.800	6.800	-79.123,88



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung  
**Wolfram und Ilse Unger Stiftung (Verbrauchsstiftung)**

## 1. Allgemeines

Frau Ilse Unger beschloss mit einem Teil des Nachlasses ihres verstorbenen Mannes und ehemaligen Stadtrats Wolfram Unger eine Verbrauchsstiftung ins Leben zu rufen. Die Stiftung wurde im Dezember 2019 von der Regierung Mittelfranken anerkannt.

Zweck der Stiftung ist die Förderung von Kultur sowie Wissenschaft und Forschung.

Die Stiftung wird zunächst mit einem Verbrauchsvermögen von 200.000 € ausgestattet. Dieses wird innerhalb der nächsten 30 Jahre für die Erfüllung des Stiftungszwecks verbraucht.

Nach Ablauf der 30 Jahre wird die Stiftung aufgehoben.

## 2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Im Jahr 2022 fallen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen 7.000 € an. Dabei handelt es sich um die nach der Satzung aufzulösenden Beträge aus dem Verbrauchsvermögen.

Bei den Finanzerträgen wurde ein Betrag in Höhe von 1.700 € (2021: 1.000 €) geplant.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen wie im Vorjahr mit 300 € die Aufwendungen für die Erstattung an die Stiftungsverwaltung.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen handelt es sich um die Rückstellungen für Prüfungsgebühren des BKPV sowie um die Aufwendungen für Bankspesen/Geldverkehr in einer Höhe von 300 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) betragen 8.100 € (2021: 7.400 €).

## 3. Stiftungsvermögen

Der ermittelte Gewinn in Höhe von 1.700 € wird in Wertpapiere angelegt.

## 4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden keine Wertpapiere zur Rückzahlung fällig.



## Produkt: 241800 Dr Erwin und Elisabeth Reichert-Stiftung

Die rechtsfähige Dr. Erwin und Elisabeth Reichert-Stiftung wird als Sondervermögen der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß erfüllt. Zweck der Stiftung ist die Förderung/Unterstützung des gemeinnützigen Vereins „Altstadtfreunde Nürnberg e. V.“ bei dessen Projekten insbesondere Gebäudesanierungen, beim Kauf von Gebäuden, bei stadtbildpflegerische Maßnahmen von/an Gebäuden mit besonderer Bedeutung für die Stadt Nürnberg.

### Leistungen

9204000010 Dr.E.u.E. Reichert-Stift.

Ziele und Kennzahlen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
----------------------	-----------	-----------	---------

**Zielgruppen:** Verein Altstadtfreunde Nürnberg e. V.

**Globalziele:** Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und Ertrag bringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.

### **Produktgrundkennzahlen:**

---

**Ziel 1:**



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	€ -10.600,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€ 0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Ordentliche Erträge	€ -10.600,00	0,00	0,00
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 5.800,00	0,00	0,00
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 100,00	0,00	0,00
** - Planmäßige Abschreibungen	€ 1.500,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€ 0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€ 0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 5.300,00	0,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	0,00
** - Transferaufwendungen	€ 5.300,00	0,00	0,00
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 1.100,00	0,00	0,00
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 13.700,00	0,00	0,00
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 3.100,00	0,00	0,00
** + Finanzerträge	€ -6.100,00	0,00	0,00
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -6.100,00	0,00	0,00
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -3.000,00	0,00	0,00
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -3.000,00	0,00	0,00

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 3.000 € der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Dr. Erwin und Elisabeth Reichert-Stiftun

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
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	-10.600	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	-6.100	0	0,00
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-16.700	0	0,00
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	5.800	0	0,00
12 - Transferauszahlungen	5.300	0	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	900	0	0,00
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	12.000	0	0,00
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-4.700	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	3.000	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)	3.000	0	0,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	3.000	0	0,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.700	0	0,00
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-1.700	0	0,00
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0,00
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.700	0	0,00
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.700	0	0,00



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung  
**Dr. Erich und Elisabeth Reichert Stiftung**

## 1. Allgemeines

Herr Dr. Erwin und Frau Elisabeth Reichert fühlten sich beide in besonderem Maße der Stadt Nürnberg verbunden. Gemeinsames Interesse der Eheleute war die Erhaltung und Pflege des einzigartigen Stadtbildes der Altstadt von Nürnberg. Sie engagierten sich zu diesem Zweck persönlich und auch finanziell lange Jahre im Verein „Altstadtfreunde Nürnberg e. V.“.

Mit der Stiftung wollten sie insbesondere Projekte des gemeinnützigen Vereins „Altstadtfreunde Nürnberg e. V.“ in ihrer ganzen Bandbreite unterstützen.

## 2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Die Stiftung wurde 2021 neu in die Verwaltung aufgenommen. Es liegen keine vergleichbaren Daten zu den Haushaltsansätzen dieses Planjahres vor.

Im Jahr 2022 fallen privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von 10.600 € an. Es handelt sich hierbei um die Miet- und Pachterträge der Immobilie Hohenwaldeckstraße in München.

Durch die Anlage von Wertpapiere werden Finanzerträge in Höhe von 6.100 € erwirtschaftet.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen die gesamten Unterhaltskosten der ETW in München, einschließlich der Hausverwaltungskosten mit 5.700 € sowie die Erstattung an die Stiftungsverwaltung in Höhe von 100 €.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen handelt es sich um Bankspesen und Kosten des Geldverkehrs in Höhe von 900 € und die Rückstellung für Prüfungsgebühren im Rahmen des Jahresabschlusses mit 200 €.

Für die Transferaufwendungen sind 5.300 € eingeplant.

## 3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 3.000 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

## 4. Wertpapierinvestitionen

Der erwirtschaftete Gewinn von 3.000 € wird in Wertpapieren angelegt.







# Rechtsfähige Stiftungen

## C    **Andere kommunale Stiftungen**

**(nicht kommunal verwaltete  
Stiftungen)**

<b><u>Produkt</u></b>	<b><u>Bezeichnung Stiftung</u></b>
250100	Friedrich Freiherr von Haller'sche For- schungsstiftung
250200	Hedwig Linnhuber – Dr. Hans Saar - Stif- tung
250300	Bäume für Nürnberg Stiftung

Der Stadtkämmerer wird ermächtigt, über- und außerplanmäßige Ausgaben der Stiftungen (Produkte 112001 bis 112034, Produkte 230100 bis 230700 [KR 2301 bis 2307], Produkte 240100 bis 241800 [KR 2401 bis 2418], Produkte 250100 bis 250300 [KR 2501 bis 2503]) zu bewilligen, wenn sie aus Mitteln bzw. Rücklagen der Stiftungen gedeckt werden können (Stadtratsbeschluss vom 27.11.1985, Nr. 3).



**Sitzung des Stadtrates (Etat) am 18.11.2021**

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

---

**7.3. Sonderhaushaltspläne 2022 für die anderen kommunalen Stiftungen, die nicht kommunal verwaltet sind**

**Beschluss:**

Der Stadtrat beschließt die beiliegenden Sonderhaushaltspläne 2022 für die

Friedrich Freiherr von Haller'sche Forschungstiftung (Produkt 250100, KR 2501)  
Hedwig Linnhuber - Dr. Hans Saar-Stiftung (Produkt 250200, KR 2502).

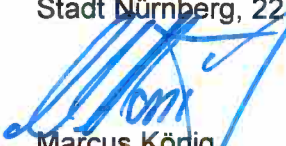
Der Sonderhaushaltsplan der Bäume für Nürnberg Stiftung (Produkt 250300, KR 2503) dient lediglich zur Information. Er wird vom Stiftungsvorstand beschlossen.

**Einstimmig beschlossen**

---

Die Richtigkeit der Beschlussabschrift aus der Niederschrift wird hiermit bestätigt.

Stadt Nürnberg, 22.11.2021

  
Marcus König  
Oberbürgermeister

  
Marina Nagl  
Schriftführerin



**Sonderhaushaltspläne für die anderen kommunalen Stiftungen (nicht kommunal verwaltet) für das Haushaltsjahr 2022**

Die Sonderhaushaltspläne der anderen kommunalen Stiftungen für das Haushaltsjahr 2022 werden wie folgt festgesetzt:

	1. im Ergebnishaushalt mit		
	Dem Gesamtbetrag der <b>Erträge</b> von	Dem Gesamtbetrag der <b>Aufwendungen</b> von	und dem <b>Saldo</b> (Jahresergebnis) von
Friedrich Freiherr von Haller'sche Forschungsstiftung	28.400 €	22.000 €	6.400 €
Hedwig Linnhuber – Dr. Hans Saar-Stiftung	461.000 €	382.500 €	78.500 €
Bäume für Nürnberg Stiftung	3.100 €	2.100 €	1.000 €

	2. im Finanzhaushalt mit						
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	und einem Saldo von	und dem <b>Saldo</b> des Finanzhaushalts von			
	a) aus <b>laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
	b) aus <b>Investitionstätigkeit</b>						
	c) aus <b>Finanzierungstätigkeit</b>						
Friedrich Freiherr von Haller'sche Forschungsstiftung	a)	28.400 €	a)	20.600 €	a)	7.800 €	1.400 €
	b)	210.000 €	b)	216.400 €	b)	- 6.400 €	
	c)		c)		c)		
Hedwig Linnhuber – Dr. Hans Saar–Stiftung	a)	461.000 €	a)	337.600 €	a)	123.400 €	44.900 €
	b)	238.000 €	b)	316.500 €	b)	-78.500 €	
	c)		c)		c)		
Bäume für Nürnberg Stiftung	a)	3.100 €	a)	1.500 €	a)	1.600 €	600 €
	b)	10.000 €	b)	11.000 €	b)	-1.000 €	
	c)		c)		c)		

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen. Verpflichtungsermächtigungen werden nicht festgesetzt. Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen werden nicht beansprucht.



# Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen  
der anderen kommunalen Stiftungen  
- in 1 000 € -

Art	Stand 01.01.2021	Voraussicht- liche Zugänge 2021	Voraussicht- liche Abgänge 2021	Voraussicht- licher Stand 01.01.2022
Kapitalerhaltungsrücklage der				
1. Friedrich Freiherr von Haller'sche Forschungs- stiftung	43	6	49	0
2. Hedwig Linnhuber – Dr. Hans Saar – Stiftung	365	77	442	0
3. Bäume für Nürnberg Stiftung	5	1	6	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.

<b>Finanzanlagen</b>			<b>Ansatz 2022</b>	<b>Ansatz 2022</b>	
<b>Auftrag</b>	<b>Buchungs- kreis</b>	<b>Stiftung</b>	<b>Einzahlungen aus Verkauf Finanzanlagen SK: 55120003</b>	<b>Auszahlungen aus Kauf Finanzanlagen SK: 69922000</b>	<b>Differenz</b>
20501010000W	2501	Haller'sche Forschungsstiftung	210.000,00 €	216.400,00 €	6.400,00 €
20501020000W	2502	Linnhuber-Saar-Stiftung	238.000,00 €	316.500,00 €	78.500,00 €
20501030000W	2503	Bäume für Nürnberg Stiftung	10.000,00 €	11.000,00 €	1.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>458.000,00 €</b>	<b>543.900,00 €</b>	<b>85.900,00 €</b>



## Produkt: 250100 Freiherr von Haller'sche Forschungstift

Die rechtsfähige Friedrich Freiherr von Haller'sche Forschungstiftung 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 Forschungstift

### Ziele und Kennzahlen

Plan 2022

Plan 2021

RE 2020

**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	%	1,01	0,88	0,87
Eigenkapital der Stiftung	€	1.777.000,00	1.775.100,00	1.764.878,67
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	17.900,00	15.700,00	15.392,89

#### Ziel 2: Kapitalerhalt

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	19.300,00	17.000,00	19.826,21
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	6.433,33	5.666,67	6.608,74
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	6.400,00	0,00	6.608,74

#### Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,38	107,66	115,79
Anlagevermögen	€	1.752.900,00	1.648.800,00	1.524.215,40

#### Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0

Aktueller Kassenbestand > 0	€	239.400,00	360.600,00	480.080,48
-----------------------------	---	------------	------------	------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	-14.295,22
*** = Ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-14.295,22
** - Personalaufwendungen	€ 100,00	100,00	51,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 8.600,00	8.400,00	7.770,58
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 8.600,00	8.400,00	7.770,58
** - 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 (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 11.500,00	10.000,00	44.860,67
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-33.416,95
** - Transferaufwendungen	€ 11.500,00	10.000,00	11.443,72
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 1.800,00	1.700,00	7.401,85
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 22.000,00	20.200,00	26.667,15
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 22.000,00	20.200,00	12.371,93
** + Finanzerträge	€ -28.400,00	-25.900,00	-27.994,10
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -28.400,00	-25.900,00	-27.994,10
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -6.400,00	-5.700,00	-15.622,17
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	0,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -6.400,00	-5.700,00	-15.622,17

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 6.400 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Freiherr von Haller'sche Forschungstift

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
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	-1.700	-700	-1.727,07
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-26.700	-25.200	-27.315,83
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-28.400	-25.900	-29.042,90
9 - Personalauszahlungen	100	100	51,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	8.600	8.400	7.770,58
12 - Transferauszahlungen	11.500	10.000	9.129,24
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	400	400	333,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	20.600	18.900	17.284,12
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-7.800	-7.000	-11.758,78
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	-210.000	-100.000	-428.748,49
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-210.000	-100.000	-428.748,49
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	216.400	105.700	320.995,22
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	216.400	105.700	320.995,22
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	6.400	5.700	-107.753,27
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.400	-1.300	-119.512,05
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=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)	-1.400	-1.300	-119.512,05
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-360.568,43
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.400	-1.300	-480.080,48
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.400	-1.300	-480.080,48



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 28.400 € (2021: 25.900 €) ist eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 2.500 € zu verzeichnen.

Die passiven Personalaufwendungen bleiben mit 100 € auf dem Niveau des Vorjahres. Es handelt sich hierbei um Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten der Beiratsmitglieder.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 8.600 € um 200 € über dem Vorjahresansatz von 8.400 €. Hierbei handelt es sich um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich auf 1.800 € (2021: 1.700 €). Die Zuführung zu den sonstigen Rückstellungen in Höhe von 1.400 € erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr (1.300 €). 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 analog dem Vorjahr in Höhe von 300 € enthalten.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) in Höhe von 11.500 € liegen über dem Vorjahresansatz von 10.000 €.

## 3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 6.400 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

## 4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 210.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 100.000 €). 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 2022	Plan 2021	RE 2020
----------------------	-----------	-----------	---------

**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	%	2,80	2,74	2,74
Eigenkapital der Stiftung	€	8.346.800,00	8.289.500,00	8.191.612,14
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	233.300,00	226.800,00	224.598,88

#### ***Ziel 2: Kapitalerhalt***

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	235.600,00	230.000,00	254.645,69
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	78.533,33	76.666,67	84.881,90
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	78.500,00	0,00	84.881,90

#### ***Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent***

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,65	105,38	106,43
Anlagevermögen	€	8.211.700,00	7.866.300,00	7.696.701,08

#### ***Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0***

Aktueller Kassenbestand > 0	€	224.200,00	512.900,00	719.099,84
-----------------------------	---	------------	------------	------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + 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	€ -409.000,00	-403.100,00	-399.319,27
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€ 0,00	0,00	-196,35
** + Sonstige ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-26.007,26
*** = Ordentliche Erträge	€ -409.000,00	-403.100,00	-425.522,88
** - Personalaufwendungen	€ 100,00	100,00	51,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 182.100,00	178.000,00	151.417,65
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 27.800,00	25.600,00	25.045,26
** - Planmäßige Abschreibungen	€ 42.800,00	42.800,00	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.)	€ 154.800,00	150.100,00	122.550,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-55.401,43
** - Transferaufwendungen	€ 154.800,00	150.100,00	67.148,57
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 2.700,00	4.700,00	20.293,93
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 382.500,00	375.700,00	281.743,15
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ -26.500,00	-27.400,00	-143.779,73
** + Finanzerträge	€ -52.000,00	-49.300,00	-51.514,38
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -52.000,00	-49.300,00	-51.514,38
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -78.500,00	-76.700,00	-195.294,11
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	1.583,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -78.500,00	-76.700,00	-193.711,11

#### Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 78.500 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.



## Finanzhaushalt: Hedwig Linnhuber - Dr. Hans Saar-Stift.

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
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	-409.000	-403.100	-283.100,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-6.600	-100	-3.180,44
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-45.400	-49.200	-48.548,58
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-461.000	-452.400	-334.829,02
9 - Personalauszahlungen	100	100	51,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	182.100	178.000	25.165,26
12 - Transferauszahlungen	154.800	150.100	133.013,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	600	1.800	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	337.600	330.000	158.312,56
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-123.400	-122.400	-176.516,46
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	-238.000	-373.000	-411.366,76
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-238.000	-373.000	-411.366,76
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	316.500	449.700	381.673,38
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	316.500	449.700	381.673,38
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	78.500	76.700	-29.693,38
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-44.900	-45.700	-206.209,84
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=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)	-44.900	-45.700	-206.209,84
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-512.890,00
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-44.900	-45.700	-719.099,84
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-44.900	-45.700	-719.099,84



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die Privatrechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von 409.000 € liegen um 5.900 € über dem Vorjahresansatz (403.100 €). Es handelt sich hierbei um Miet- und Pächterträge.

Die Finanzerträge in Höhe von 52.000 € (2021: 49.300 €) erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr.

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 182.100 € um 4.100 € über dem Vorjahresansatz von 178.000 €. Hierin enthalten sind insbesondere die Aufwendungen für die Gebäude in Höhe von insgesamt 133.000 € (2021: 131.500 €), Grabpflegegebühren (200 €) sowie die Erstattungen an die Hausverwaltungen in Höhe von 21.100 € (2021: 20.600 €) und an die Stiftungsverwaltung von 27.800 € (2021: 25.600 €).

Die Abschreibungen betragen wie im Vorjahr 42.800 €.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sinken auf 2.700 € (2021: 4.700 €). Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Aufwendungen für Werbung und Inserate in Höhe von 1.200 € wegfallen. In den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind insbesondere die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV in Höhe von 2.100 € (2021: 2.900 €), Bankspesen in Höhe von 500 € und Aufwendungen für Anwalts- und Gerichtskosten in Höhe von 100 € enthalten.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) in Höhe von 177.200 € steigen um 27.100 € im Vergleich zum Vorjahr (2021: 150.100 €).

## 3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 78.500 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

## 4. Wertpapierinvestitionen

In 2022 werden Wertpapiere im Nennwert von 238.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 373.000 €). 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 2022

Plan 2021

RE 2020

**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	%	0,47	0,55	25,92
Eigenkapital der Stiftung	€	211.500,00	201.900,00	209.408,02
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	1.000,00	1.100,00	54.272,48

#### Ziel 2: Kapitalerhalt

bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	2.900,00	3.400,00	3.520,93
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	966,67	1.133,33	1.173,64
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	1.000,00	0,00	1.173,64

#### Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent

Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	104,24	110,75	169,39
Anlagevermögen	€	202.900,00	182.300,00	123.628,05

#### Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0

Aktueller Kassenbestand > 0	€	63.400,00	70.500,00	149.185,75
-----------------------------	---	-----------	-----------	------------



Finanzen	Plan 2022	Plan 2021	RE 2020
<b>Teilergebnishaushalt</b>			
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€ 0,00	0,00	-35.362,15
** + 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	-1.458,00
*** = Ordentliche Erträge	€ 0,00	0,00	-36.820,15
** - Personalaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€ 100,00	200,00	107,70
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€ 100,00	200,00	107,70
** - 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 (Zuschuss Einzelpers/Einri.)	€ 0,00	0,00	32.800,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€ 0,00	0,00	-32.800,00
** - Transferaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€ 2.000,00	2.400,00	2.603,31
*** = Ordentliche Aufwendungen	€ 2.100,00	2.600,00	2.711,01
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€ 2.100,00	2.600,00	-34.109,14
** + Finanzerträge	€ -3.100,00	-3.700,00	-3.724,94
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€ 0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€ -3.100,00	-3.700,00	-3.724,94
***** = Ordentliches Ergebnis	€ -1.000,00	-1.100,00	-37.834,08
*** = Außerordentliches Ergebnis	€ 0,00	0,00	-10.050,00
***** = Ergebnis des Teilhaushalts	€ -1.000,00	-1.100,00	-47.884,08

#### 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: Bäume für Nürnberg Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2022 €	Plan 2021 €	RE 2020 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-35.362,15
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	-200	0	-10.152,63
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.900	-3.700	-3.606,69
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-3.100	-3.700	-49.121,47
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	100	200	107,70
12 - Transferauszahlungen	0	0	32.800,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	1.400	1.800	2.495,82
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	1.500	2.000	35.403,52
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-1.600	-1.700	-13.717,95
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-10.070,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-10.000	-38.000	-80.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-10.000	-38.000	-90.070,00
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	11.000	39.100	25.092,20
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	11.000	39.100	25.092,20
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	1.000	1.100	-64.977,80
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-600	-600	-78.695,75
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätig. (=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 Finanzierungstätig. (=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	-78.695,75
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-70.490,00
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-600	-600	-149.185,75
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-600	-600	-149.185,75



# V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2022 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 2020 Zustiftungen in das Grundstockvermögen von insgesamt 157.270 €.

## 2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkomentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die Finanzerträge in Höhe von 3.100 € verringern sich zum Vorjahr um 600 € (2021: 3.700 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 100 € niedriger. Es handelt sich hier um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringern sich auf 2.000 € (2020: 2.400 €). Die Senkung im Vergleich zum Vorjahr ist auf die geringeren Aufwendungen für Werbung und Inserate zurückzuführen. Die Rückstellungen für die Aufwendungen des BKPV (600 €) bleiben im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

Für die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) wurde kein Planansatz eingestellt, da vorgesehen ist, die Ausrichtung vollständig aus den in 2022 eingehenden Spendeneinkünften zu finanzieren.

## 3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 1.000 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

## 4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere in Höhe von 10.000 € zur Rückzahlung fällig (2021: 38.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapieren angelegt.