

Tierpark Cottbus

Eigenbetrieb der Stadt Cottbus / Chóšebuz

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Inhalt:

- Festsetzungen
- Erfolgsplan
- Finanzplan

Anlagen:

- Vorbericht
- Übersicht Verpflichtungsermächtigungen sowie Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt Cottbus/Chóšebuz
- Stellenübersicht
- Investitionsplan
- Erläuterungen zum Erfolgsplan

Wirtschaftsplan Tierpark Cottbus

Festsetzungen nach § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV für das Wirtschaftsjahr 2024

Aufgrund des § 7 Nr. 3 und des § 14 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung hat die Stadtverordnetenversammlung durch Beschluss vom 00.00.0000 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 festgestellt:

1. Es betragen

1.1. im Erfolgsplan

die Erträge	3.871.161 €
die Aufwendungen	3.898.132 €
der Jahresgewinn	0 €
der Jahresverlust	-26.971 €

1.2. im Finanzplan

Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	69.941 €
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-335.400 €
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	241.400 €

2. Es werden festgesetzt

2.1. der Gesamtbetrag der Kredite auf	0 €
2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungs- ermächtigungen auf	0 €

Cottbus/Chósebusz,

Tobias Schick
Oberbürgermeister der Stadt Cottbus/Chósebusz

Erfolgsplan 2024

Nr.	Ist 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €
1. Umsatzerlöse	1.174.875	1.277.666	1.339.174	1.414.693	1.492.455	1.684.015
davon Eintritt		1.219.429	1.249.915	1.349.908	1.419.610	1.609.515
sonstiges		58.237	89.259	64.785	72.845	74.500
2. Erhöhung od. Verminderung. d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen						
3. Andere aktivierte Eigenleistungen						
4. Sonstige betriebliche Erträge	2.309.696	2.362.973	2.531.987	2.608.400	2.731.577	2.860.058
dav. Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil		175.182	164.359	162.100	160.777	158.558
5. Materialaufwand	140.834	149.079	150.569	152.075	153.595	155.131
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren		133.079	134.409	135.753	137.111	138.482
b) Aufwend. f. bezogene Leistungen		16.000	16.160	16.322	16.485	16.650
6. Personalaufwand	1.953.691	2.180.832	2.365.868	2.485.291	2.657.423	2.816.759
a) Löhne und Gehälter						
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. dav. f. Altersversorgung						
7. Abschreibungen	208.892	306.373	261.272	263.294	252.310	251.139
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	803.584	1.089.074	1.120.423	1.206.437	1.196.401	1.303.065
dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil						
Betriebsergebnis	377.570	-84.719	-26.971	-84.003	-35.698	17.978
9. Erträge aus Beteiligungen						
dav. aus verbundenen Unternehmen						
10. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögen						
dav. aus verbundenen Unternehmen						
11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	1.000					
dav. aus verbundenen Unternehmen						
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens						
13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	37					
dav. an verbundene Unternehmen						
Finanzergebnis	963					
14. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag						
15. Ergebnis nach Steuern	378.533	-84.719	-26.971	-84.003	-35.698	17.978
16. Sonstige Steuern	4.793					
17. Jahresgewinn/Jahresverlust	373.740	-84.719	-26.971	-84.003	-35.698	17.978
nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses						
Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen						
Jahresverlust durch Stadt Cottbus/Chóšebuz auszugleichen						
Jahresgewinn z. Abführung an Stadt Cottbus/Chóšebuz						
Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen	373.740	-84.719	-26.971	-84.003	-35.698	17.978

Finanzplan 2024

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €
1.	± Jahresgewinn/Jahresverlust	373.740	-84.719	-26.971	-84.003	-35.698	17.978
2.	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens	209.000	306.373	261.272	263.294	252.310	251.139
3.	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-89.000	-175.182	-164.359	-162.100	-160.777	-158.558
4.	± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen	23.000					
5.	± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens	3					
6.	± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge						
7.	Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die ± nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	382.000					
8.	± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	47.000					
9.	± Zinsaufwendungen/ Zinserträge						
10.	- Sonstige Beteiligungserträge						
11.	± Ertragssteueraufwand/-ertrag						
12.	± Ertragssteuerzahlungen						
13.	= Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	945.743	46.472	69.941	17.191	55.835	110.559
14.	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV						
15.	+ Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens						
16.	+ Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens						
17.	+ erhaltene Zinsen						
18.	+ Erhaltene Dividenden						
19.	+ sonstige Einzahlungen aus d. Investitionstätigkeit						
20.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
21.	- Auszahlungen f. Investitionen in d. immat. Anlagevermögen						
22.	- Auszahlungen f. Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1.699.000	-209.400	-335.400	-310.500	-206.500	-432.000
23.	- Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen						
24.	- sonstige Auszahlungen aus d. Investitionstätigkeit						
25.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.699.000	-209.400	-335.400	-310.500	-206.500	-432.000
26.	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit	-1.699.000	-209.400	-335.400	-310.500	-206.500	-432.000
27.	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Stadt Cottbus/Chósebez						
28.	+ Einzahlungen aus d. Begebung von Anleihen/ Aufnahme v. Krediten						
29.	+ Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen/ Zuschüssen						
30.	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	1.280.000	115.400	241.400	224.500	116.500	337.000
31.	+ Sonstige Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit						
32.	= Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit	1.280.000	115.400	241.400	224.500	116.500	337.000
33.	- Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen Stadt Cottbus/Chósebez						
34.	- Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen						
35.	- Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit						
36.	- Gezahlte Zinsen						
37.	- Gezahlte Dividenden an Gesellschafter						
38.	- Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen						
39.	= Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit						
40.	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit	1.280.000	115.400	241.400	224.500	116.500	337.000
41.	+ Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven						
42.	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven						
43.	= Saldo aus d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven						
44.	= Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes	526.743	-47.528	-24.059	-68.809	-34.165	15.559
45.	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode	64.078	136.755	698.686	674.627	605.818	571.653
46.	= Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode	664.100	89.227	674.627	605.818	571.653	587.212

Vorbericht - Seite 1

Einleitung und Vorbemerkung

Der Cottbuser Tierpark verfolgt als kommunale Kultureinrichtung die Ziele Erholung, Bildung, Natur- und Artenschutz sowie Wissenschaft und Forschung. Seit dem 1. Januar 2009 ist der Tierpark Cottbus als Eigenbetrieb der Stadt Cottbus/Chósebus organisiert. Für den Wirtschaftsplan 2024 konnte auf die Erfahrungen und auf die Zahlen der Jahresabschlüsse 2009 – 2022 sowie auf die praktischen Erfahrungen seit 2009 zurückgegriffen werden. Der Eigenfinanzierungsanteil des Cottbuser Tierparks liegt bei rund 1/3 und entspricht dem vergleichbarer Einrichtungen, die weiteren 2/3 werden über kommunale Zuschüsse gesichert.

Erträge und Betriebskostenzuschuss

Die Einnahmen des Eigenbetriebes Tierpark Cottbus gliedern sich in

- Betriebskostenzuschuss der Stadt Cottbus/Chósebus
- Umsatzerlöse aus Eintritten
- sonstige Umsatzerlöse (z. B. Erträge aus Futterautomaten)
- sonstige betriebliche Erträge (z. B. Spenden, Auflösung Sonderposten, ...)

Betriebskostenzuschuss:

Der Betriebskostenzuschuss der Stadt Cottbus/Chósebus ist noch vor den Umsatzerlösen aus Eintritten der wichtigste Baustein zur Finanzierung des Eigenbetriebes Tierpark Cottbus und gliedert sich wie folgt:

- Eigentlicher Zuschuss
- Zuschusssteigerung im Wirtschaftsjahr (anteilig Tarifliche Lohnsteigerung, inflationsbedingte Steigerung Sachaufwand)
- Zuschuss für Investitionen für den Bereich Fahrzeuge/Technik

Die tarifliche Lohnsteigerung wird als Differenz der Kosten der realen Personalplanung des Vorjahres und der Kosten der realen Personalplanung des Vorjahres unter Bedingungen des Wirtschaftsjahres durch Berechnung, Hochrechnung oder Schätzung gebildet. Für 2024 wurden die bekannten Tarifverträge herangezogen und eine tarifliche Lohnsteigerung von 216.000 € berechnet.

Seit 2019 werden die notwendigen Mittel für Investitionen in Fahrzeuge und Technik bzw. BGA nicht über den Investitionshaushalt und über die Bildung und Auflösung von Sonderposten ergebnisneutral zur Verfügung gestellt, sondern jeweils im Anschaffungsjahr als Betriebskostenzuschuss. Dies führt zu einer Ergebnisverbesserung ohne Auswirkungen auf den Finanzplan. In 2024 beträgt dieser Zuschuss rund 94.000 € und ist für Ersatzinvestitionen im Bereich Fahrzeuge und Technik (Kassentechnik, Fahrzeug, Kühltechnik) vorgesehen.

Der Betriebskostenzuschuss 2024 beträgt 2.313 T€.

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse aus Eintritten 2024 werden mit 1.339.000 geplant. Dies entspricht einer Steigerung von 5 % gegenüber dem Vorjahr. Die Planung berücksichtigt den Ansatz Wirtschaftsplan 2023, den IST-Wert 2023 sowie eine weiter positive Besucherentwicklung nicht zuletzt im Hinblick auf das Jubiläumsjahr 70 Jahre Cottbuser Tierpark sowie die Eröffnung des 2. BA Raubtierhaus mit den schauattraktiven Riesenottern. Die sonstigen Umsatzerlöse werden aus Futtermittelverkauf in Automaten, sonstigen Erlösen sowie Pacht- und Betriebskostenabrechnungen der Tierparkgaststätte erzielt.

Vorbericht - Seite 2

Sonstige betriebliche Erträge (ohne Zuschuss)

Unter sonstigen Einnahmen sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vom Geldwert am höchsten und im Erfolgsplan separat ausgewiesen. Die Bildung und ertragswirksame Auflösung der Sonderposten erfolgt parallel zu den durch Investitionen aus dem Investitionshaushalt oder zweckgebundenen Schenkungen (z. B. durch den Förderverein) zu bildenden Abschreibungen. Die Einnahmen aus der Auflösung von Sonderposten sind für den Eigenbetrieb ergebnisneutral, da ihnen Abschreibungen als Aufwand in gleicher Höhe gegenüberstehen. Das Verfahren zur Bildung und Auflösung von Sonderposten dient effektiv dem ergebnisneutralen Investieren aus Mitteln des Investitionshaushaltes. Bei den Sonstigen betrieblichen Einnahmen haben Spenden und Tierpatenschaften (zusammen 48.500 €) die mit Abstand größte Bedeutung. Die Summe aller Sonstigen betrieblichen Erträge inklusive Zuschuss und Erträge aus Auflösung von Sonderposten beträgt in 2024 2.531.987 €.

Aufwendungen

Der Personalaufwand bildet mit 2.365.868 € (Vorjahr 2.180.832 €) wie stets die mit Abstand größte Einzelposition, deren Steigerung gegenüber dem Vorjahr durch hohe Tarifabschlüsse begründet ist. Die Planung erfolgt gemäß der mittelfristigen Personalplanung und berücksichtigt sowohl tarifliche Lohnsteigerungen als auch tarifvertraglich gebundenen Stufenaufstiege. Methodisch ist der Personalaufwand 2024 nach realer Stellenbesetzung konkret gerechnet. Die Personalübersicht berücksichtigt wie bisher die Vollzeitstellen des Mitarbeiterstammes ohne befristet oder geringfügig beschäftigte Mitarbeiterinnen oder Mitarbeiter.

In den Sachausgaben müssen weiterhin hohe Beschaffungskosten berücksichtigt werden. Dies betrifft vor allem Gas und Strom, aber auch Bauaufwendungen im Bereich Werterhalt und Futtermittel sowie von der Anhebung des Mindestlohns betroffener Dienstleister.

Der Aufwand für Abschreibungen gliedert sich in übliche Abschreibungen (Anlagevermögen vor Eigenbetriebsgründung bzw. verschiedene Kleininvestitionen der letzten Jahre) und in aus planmäßigen Investitionen des Investitionsplanes hervorgegangenen, sonderpostengedeckten Abschreibungen.

Hinweise zum Erfolgsplan

Der Erfolgsplan entspricht der Gewinn-und-Verlust-Rechnung. Er stellt den Erträgen (Umsatzerlöse, Zuschuss, sonstige Erträge; s. o.) den Aufwand (Personal, sonstige Ausgaben, Abschreibungen) gegenüber.

Der Eigenbetrieb Tierpark Cottbus weist üblicherweise Verluste aus, die im Wirtschaftsjahr 2024 mit 26.971 € geplant werden. Diese Verlustausweisung ist insofern betriebswirtschaftlich unproblematisch, als die Höhe des Verlustes unter den durch Auflösung von Sonderposten refinanzierten Abschreibungsaufwand liegt und weiterhin Investitionen über den Investitionsplan erfolgen.

Vorbericht - Seite 3

Hinweise zum Finanzplan

Der Finanzplan bildet den Mittelzu- bzw. abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit ab, der dem von Abschreibungen korrigierten Gewinn oder Verlust entspricht. Die letzte Zeile des Finanzplans stellt den Finanzmittelbestand zum Ende einer Periode dar. Er belegt – bei positivem Wert – die Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit des Eigenbetriebes.

Investitionsplan

Der Investitionsplan des Eigenbetriebs Tierpark Cottbus weist außer der Endabrechnung des Interreg-V-A Projektes Raubtierhaus BA II und optional eingestellter Mittel für bereits eingereichte, aber noch nicht beschiedene Interreg-VI-A Projekte (Zugang Tierpark-Branitzer Parklandschaft, Storchenprojekt) keine Investitionen aus. Dringend notwendige, seit Jahren priorisierte Investitionen wie z. B. Vergrößerung und Erneuerung Pinguinanlage, Abwasser-Infrastruktur oder Bau des zweiten Spielplatzes können nicht umgesetzt werden. Der nicht aufgelöste Investitionsstau der vergangenen Jahrzehnte wird mittelfristig – nicht zuletzt auch im Blick auf vergleichbare Tiergärten und Mitbewerber der Region – zum Problem für den Eigenbetrieb bzw. dessen Entwicklung.

Eigenkapitalentwicklung

Im Wirtschaftsjahr ist ein Verlust in Höhe von 26.971 € geplant. Dieser wird auf neue Rechnung vorgetragen und führt zu einer Reduktion des Eigenkapitals.

Ausgehend vom Jahresabschluss 2022 mit einer Bilanzsumme von 8.540.447 € und einem Eigenkapital von 2.592.387 € ergibt sich unter Berücksichtigung des eigenkapitalähnlichen Sonderpostens in Höhe von 5.509.397 € für den Tierpark Cottbus per 31.12.2022 eine Eigenkapitalquote von 95 Prozent.

Kredite

Der Eigenbetrieb Tierpark Cottbus hat keine Kredite aufgenommen. Daher entfällt eine entsprechende Anlage lt. Eigenbetriebsverordnung.

Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Eigenbetrieb beginnt das Wirtschaftsjahr 2024 mit ausreichender Liquidität. Bei Erfüllung des Wirtschaftsplanes ist eine Veränderung des Zahlungsmittelbestandes auf 674,6 T € zum Jahresende 2024 zu erwarten. Damit ist die Zahlungsfähigkeit des Eigenbetriebes gewährleistet.

Tierbestand

Änderungen im Bestand werden im Berichtsjahr 2024 vornehmlich im Zusammenhang der Vervollständigung des Tierbesatzes des 2. BA Raubtierhaus stehen. Mit der Besetzung kleinerer Anlagen für Vieraugenfische, Pfeilgiftfröschen und Ameisen werden ausgewählte neue und besonders interessante Arten einziehen.

Mögliche weitere Bestandsveränderungen beziehen sich vornehmlich auf das Zusammenstellen von Zuchtpaaren, andere Bestandsergänzungen oder die Abgabe eigener Nachzuchttiere.

Vorbericht - Seite 4

Ausblick

Nach den guten Besucherzahlen der letzten Jahre ist der Eigenbetrieb Tierpark Cottbus zuversichtlich, die positive Entwicklung der letzten Jahre nach der Eröffnung des zweiten BA Raubtierhaus im Jubiläumsjahr 2024 fortsetzen zu können. Die mittel- und langfristige Entwicklung der Region auch unter Berücksichtigung des Strukturwandels wird positiv eingeschätzt und bietet dem Cottbuser Tierpark auch mittel- und langfristig neue Perspektiven.

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen und der sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirkenden Einnahmen und Ausgaben

A Übersicht über die aus Verpflichtsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Abs. 1 EigV)

Verpflichtungsermächtigungen des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben - in T€ -				
	2023	2024	2025	2026	2027
keine					
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme	keine	keine	keine	keine	keine

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirken (§ 17 Abs. 2 EigV)

Nr.	Bezeichnung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027
		€	€	€	€
Einzahlungen					
1.	Zuschüsse der Stadt Cottbus/Chósebus	2.555.228	2.615.000	2.631.500	2.982.700
	davon als Kapitalzuschüsse				
	- zum Ausgleich liquiditätswirks. Verluste				
	davon als Investitionszuschüsse	241.400	224.500	116.500	337.000
	davon als Betriebskostenzuschüsse	2.313.828	2.390.500	2.515.000	2.645.700
	davon Stadt				
	davon Land				
	davon als Verlustausgleichszuschüsse				
2.	Darlehen der Stadt Cottbus/Chósebus				
3.	Sonstige Einzahlungen der Cottbus/Chósebus				
Einzahlungen gesamt		2.555.228	2.615.000	2.631.500	2.982.700
Auszahlungen					
1.	Ablieferungen an die Stadt Cottbus/Chósebus	65.528	47.000	47.500	48.000
	- von Gewinnen				
	- von Konzessionsabgaben				
	- von Verwaltungskostenbeiträgen	65.528	47.000	47.500	48.000
	- bei Eigenkapitalentnahmen				
2.	Tilgung von Darlehen der Stadt Cottbus/Chósebus				
	einschl.Zinsen				
3.	sonstige Auszahlungen an die Stadt Cottbus/Chósebus	10.300	10.300	10.300	10.300
Auszahlungen gesamt		75.828	57.300	57.800	58.300

Stellenübersicht 2024

Teil 1 - Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppen	Plan 2023 Anzahl Stellen	Plan 2024 Anzahl Stellen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	Erläuterungen
2	1,0	1,0	1,0	
3				
4				
5	24,6	25,6	24,6	
6	2,8	3,0	3,0	
7				
8	1,6	1,6	0,8	
9a	3,0	3,0	3,0	
9b	1,5	1,5	1,5	
10	1,0	1,0	1,0	
11				
12				
13				
14	1,0	1,0	1,0	
gesamt	36,5	37,7	35,9	

Teil 2 - Besondere Abschnitte

1. Probeämter, Anwärter und Auszubildende

Bezeichnung	Art der Vergütung	Plan 2024 Anzahl Stellen	01.10. des Vorjahres Anzahl Stellen	Erläuterungen
Azubi		4	3	

2. Beschäftigte, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind

Entgeltgruppe	Plan 2020 Anzahl Stellen	Plan 2021 Anzahl Stellen	Erläuterungen

Investitionsplan 2024

Nr.	Maßnahme	Plan	Planjahr	Plan	Plan	Plan	Summe
		2023 €	2024 €	2025	2026 €	2027 €	Jahre 2022- 2026 €
Gebäude und bauliche Anlagen		386.100	241.400	224.500	116.500	337.000	1.305.500
1	RTH II. BA [Zuschlag III/IV 2019; Bauen 2020; Restbauen Abrechnung 2021]	386.100	115.400				501.500
2	Elefantenhaus						
3	Zugang Tierpark/Brantzer Parklandschaft (Förderung über INTERREG VI angestrebt)		100.000	174.000	98.000	317.000	689.000
4	Tierpark-Storchenprojekt		1.000	38.500	500		40.000
5							
6							
7							
8							
9	VKE FB 23 zu Nr. 1-8		25.000	12.000	18.000	20.000	75.000
Technische Anlagen und Maschinen		386.100	94.000	86.000	90.000	95.000	751.100
10	Fahrzeug/ Kommunaltechnik	89.000	94.000	86.000	90.000	95.000	454.000
11							
12							
13							
Betriebs- und Geschäftsausstattungen							
14							
15							
16							
17							
18							
Investitionen gesamt		772.200	335.400	310.500	206.500	432.000	2.056.600
Mittelherkunft		475.100	335.400	310.500	206.500	432.000	1.759.500
<i>gemeindliche Investitionszuschüsse</i>		<i>386.100</i>	<i>241.400</i>	<i>224.500</i>	<i>116.500</i>	<i>337.000</i>	<i>1.305.500</i>
für Maßnahme Gebäude und bauliche Anlagen		386.100	241.400	224.500	116.500	337.000	1.305.500
für Maßnahme Technische Anlagen und Maschinen							
für Maßnahme Betriebs- und Geschäftsausstattung							
<i>sonstige Zuwendungen der Gemeinde</i>							
für Maßnahme Technische Anlagen und Maschinen							
für Maßnahme Betriebs- und Geschäftsausstattung							
<i>Zuschüsse/ Zuwendungen Dritter</i>							
für Maßnahme							
für Maßnahme							
<i>Kreditaufnahmen des Eigenbetriebes</i>							
<i>andere Eigenmittel des Eigenbetriebes für Maßnahme 10</i>		89.000	94.000	86.000	90.000	95.000	454.000

Investitionsplan 2024 - nicht ausfinanzierte Maßnahmen 2024 - 2026

Nr.	Maßnahme	Plan	Planjahr	Plan	Plan	Plan	Summe
		2023 €	2024 €	2025	2026 €	2027 €	Jahre 2022- 2026 €
Gebäude und bauliche Anlagen		386.100	897.200	581.560		240.000	2.104.860
1	Neubau Abwasser Gibbon-Kinderzoo		173.800				173.800
2	Außenanlagen Raubtiere		400.000	450.000			850.000
3	Pinguinanlage		323.400				323.400
4	Spielplatz			131.560			131.560
5	Wolfsanlage					240.000	240.000
6							
7							
8							
9							
Technische Anlagen und Maschinen		89.000	94.000	86.000	90.000	95.000	454.000
10	Fahrzeug/ Kommunaltechnik	89.000	94.000	86.000	90.000	95.000	454.000
11							
12							
13							
Betriebs- und Geschäftsausstattungen							
14							
15							
16							
17							
18							
Investitionen gesamt		475.100	991.200	667.560	90.000	335.000	2.558.860
Mittelherkunft		475.100	991.200	667.560	90.000	335.000	2.558.860
<i>gemeindliche Investitionszuschüsse</i>		<i>386.100</i>	<i>897.200</i>	<i>581.560</i>		<i>240.000</i>	<i>2.104.860</i>
für Maßnahme Gebäude und bauliche Anlagen		386.100	897.200	581.560		240.000	2.104.860
für Maßnahme Technische Anlagen und Maschinen							
für Maßnahme Betriebs- und Geschäftsausstattung							
<i>sonstige Zuwendungen der Gemeinde</i>							
für Maßnahme Technische Anlagen und Maschinen							
für Maßnahme Betriebs- und Geschäftsausstattung							
<i>Zuschüsse/ Zuwendungen Dritter</i>							
für Maßnahme							
für Maßnahme							
<i>Kreditaufnahmen des Eigenbetriebes</i>							
<i>andere Eigenmittel des Eigenbetriebes für Maßnahme 10</i>		89.000	94.000	86.000	90.000	95.000	454.000

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024

Umsatzerlöse	1.339.174,00 €
Eintritt	1.279.915,00 €
Futterautomaten	5.000,00 €
sonstige Erlöse	52.759,00 €
sonstiger Verkauf	1.500,00 €

sonstiger betrieblicher Ertrag	2.531.987,00 €
Betriebskostenzuschuss Stadt	2.313.828,00 €
Erträge Auflösung Sonderposten	164.359,00 €
Tierverkäufe	5.000,00 €
Tierpatenschaften	25.000,00 €
Spenden	22.500,00 €
sonstiges	1.300,00 €
Materialaufwand	150.569,00 €
Futter/ sonstige Leistungen	150.569,00 €

sonstiger betrieblicher Aufwand	1.120.423,00 €
Heizung (Fernwärme/ Gas)	130.000,00 €
Strom	95.000,00 €
Wasser/ Abwasser	22.000,00 €
Reinigung	30.000,00 €
Bewachung/Sicherheitsdienst	75.000,00 €
Aufwand Kassierung	45.000,00 €
Reparaturen und Instandhaltung	37.000,00 €
Ämterumlagen	47.000,00 €
Parkpflege	71.000,00 €
Buchhaltung	25.000,00 €
Jahresabschluss/ Wirtschaftsprüfung	30.000,00 €
Aufwand Abfallbeseitigung	28.000,00 €
Betreuung Hard- und Software	35.000,00 €
Kosten für Werbung	40.000,00 €
Werterhalt	200.000,00 €
sonstige Kosten	210.423,00 €