

# Tierpark Cottbus

Eigenbetrieb der Stadt Cottbus / Chóšebuz

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

### 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 2022

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 2022 festgestellt:

### 1. Es betragen

#### 1.1. im Erfolgsplan

die Erträge	3.452.209 €
die Aufwendungen	3.488.344 €
der Jahresgewinn	0 €
der Jahresverlust	-36.134 €

#### 1.2. im Finanzplan

Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	85.334 €
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-475.100 €
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	386.100 €

### 2. Es werden festgesetzt

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

Cottbus/Chósebusz,

---

Holger Kelch  
Oberbürgermeister der Stadt Cottbus/Chósebusz

## Erfolgsplan 2022

Nr.	Ist 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Plan 2025 €
1. Umsatzerlöse	1.073.936	1.118.903	<b>1.203.959</b>	1.275.325	1.306.308	1.406.804
davon Eintritt	1.000.798	1.053.987	<b>1.138.305</b>	1.208.923	1.239.146	1.338.278
sonstiges	73.138	64.916	<b>65.654</b>	66.402	67.162	68.526
2. Erhöhung od. Verminderung. d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen						
3. Andere aktivierte Eigenleistungen						
4. Sonstige betriebliche Erträge	2.329.612	2.163.612	<b>2.248.250</b>	2.264.698	2.306.861	2.376.688
dav. Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	155.078	102.320	144.925	163.653	154.646	153.280
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren						
b) Aufwend. f. bezogene Leistungen						
6. Personalaufwand	1.842.973	1.978.396	<b>2.090.769</b>	2.174.935	2.250.155	2.289.488
a) Löhne und Gehälter						
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. dav. f. Altersversorgung						
7. Abschreibungen	241.211	225.045	<b>266.393</b>	290.000	255.316	250.123
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.054.774	1.147.927	<b>1.131.182</b>	1.078.210	1.086.993	1.207.889
dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil						
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>264.590</b>	<b>-68.853</b>	<b>-36.134</b>	<b>-3.122</b>	<b>20.706</b>	<b>35.992</b>
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						
dav. aus verbundenen Unternehmen						
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens						
13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen						
dav. an verbundene Unternehmen						
<b>Finanzergebnis</b>						
14. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag						
<b>15. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>264.590</b>	<b>-68.853</b>	<b>-36.134</b>	<b>-3.122</b>	<b>20.706</b>	<b>35.992</b>
16. Sonstige Steuern	3.535					
<b>17. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>261.055</b>	<b>-68.853</b>	<b>-36.134</b>	<b>-3.122</b>	<b>20.706</b>	<b>35.992</b>
<b>nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses</b>						
Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen						
Jahresverlust durch Stadt Cottbus/Chóšebuz auszugleichen						
Jahresgewinn z. Abführung an Stadt Cottbus/Chóšebuz						
Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen	261.055	-68.853	<b>-36.134</b>	-3.122	20.706	35.992

## Finanzplan 2022

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Plan 2025 €
1.	± Jahresgewinn/Jahresverlust	261.055	-68.853	<b>-36.134</b>	-3.122	20.706	35.992
2.	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens	241.211	225.045	<b>266.393</b>	290.000	255.316	250.123
3.	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-155.078	-102.320	<b>-144.925</b>	-163.653	-154.646	-153.280
4.	± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen						
5.	± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens						
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						
8.	± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
9.	± Zinsaufwendungen/ Zinserträge						
10.	- Sonstige Beteiligungserträge						
11.	± Ertragssteueraufwand/-ertrag						
12.	± Ertragssteuerzahlungen						
13.	<b>= Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	347.188	53.872	<b>85.334</b>	123.224	121.376	132.835
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	-155.078	-1.364.200	<b>-475.100</b>	-209.400	-86.000	-90.000
23.	- Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen						
24.	- sonstige Auszahlungen aus d. Investitionstätigkeit						
25.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-155.078	-1.364.200	<b>-475.100</b>	-209.400	-86.000	-90.000
26.	<b>= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit</b>	-155.078	-1.364.200	<b>-475.100</b>	-209.400	-86.000	-90.000
27.	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Stadt Cottbus/Chóšebuz						
28.	+ Einzahlungen aus d. Begebung von Anleihen/ Aufnahme v. Krediten						
29.	+ Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen/ Zuschüssen						
30.	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	155.078	1.271.200	<b>386.100</b>	115.400		
31.	+ Sonstige Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit						
32.	= Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit	155.078	1.271.200	<b>386.100</b>	115.400		
33.	- Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen Stadt Cottbus/Chóšebuz						
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.	<b>= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit</b>	155.078	1.271.200	<b>386.100</b>	115.400		
41.	+ Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven						
42.	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven						
43.	<b>= Saldo aus d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven</b>						
44.	<b>= Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes</b>	347.188	-39.128	<b>-3.666</b>	29.224	35.376	42.835
45.	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode	64.078	43.962	<b>4.843</b>	1.177	30.401	65.777
46.	<b>= Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode</b>	<b>302.679</b>	4.843	<b>1.177</b>	30.401	65.777	108.612

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 2022 konnte auf die Erfahrungen und auf die Zahlen der Jahresabschlüsse 2009 – 2021 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:

- Basiszuschuss
- Zuschusssteigerung im Wirtschaftsjahr (Tarifliche Lohnsteigerung, inflationsbedingte Steigerung Sachaufwand)
- Zuschuss für gesonderte Einzelmaßnahmen im Bereich Werterhalt
- Zuschuss für Investitionen für den Bereich Fahrzeuge/Technik
- Sonstiges

Der Basiszuschuss des Wirtschaftsjahres errechnet sich aus dem Basiszuschuss des Vorjahres 2021 (1.621.463,31 €) zuzüglich der im Berichtsjahr erwarteten Lohnsteigerungen und beträgt für das Jahr 2022 1.673.070,97 €.

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 2022 wurden die bekannten Tarifverträge herangezogen und eine tarifliche Lohnsteigerung von 52.312,33 € berechnet.

Zuschüsse für gesonderte Einzelmaßnahmen im Bereich Werterhalt sind Zuschüsse für Aufgaben, die der Eigenbetrieb auf Grund des Umfangs, der Bedeutung oder Dringlichkeit nicht oder nicht vollständig selbstständig leisten kann. Sie beziehen sich auf konkrete Einzelmaßnahmen und sind nicht verstetigt. Sie betreffen im Wirtschaftsjahr die bereits mehrfach verschobene Sanierung der Haupttrinkwasserleitung sowie der Einstieg in die Graben- und Mauersanierung von aus den 1960er Jahren stammenden Tiergehegen entlang des den Tierpark durchquerenden Spreeflusses.

Vorbericht - Seite 2

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 2022 beträgt dieser Zuschuss 89.000,00 € und ist für Ersatzinvestitionen im Bereich Fahrzeuge und Technik wie z. B. Multicar Kleincontainer für Mistentsorgung, Pumpen- und Tränketchnik vorgesehen.

Somit beträgt der Betriebskostenzuschuss 2022 2.057.025,48 €.

### **Umsatzerlöse**

Die Umsatzerlöse aus Eintritten 2022 werden mit 1.148.555,96 € geplant. Dies entspricht einer Steigerung von 8 % gegenüber dem Vorjahr. Die Planung berücksichtigt den Ansatz Wirtschaftsplan 2021, den hochgerechneten IST-Wert 2021 sowie die Erhöhung des Basiseintrittspreises von 8,- auf 9,- €. und einem möglichen, geringfügigen Besucherrückgang durch den Effekt Eintrittspreiserhöhung.

Die sonstigen Umsatzerlöse in Höhe von 55.403 € werden aus Futtermittelverkauf in Automaten, sonstigen Erlösen sowie Pacht- und Betriebskostenabrechnungen der Tierparkgaststätte erzielt.

### **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.

Neben den Sonderposten sind als Sonstige betriebliche Einnahmen 46.300 € geplant, und zwar aus Spenden (17.500 €) und Tierpatenschaften (22.500 €) sowie Einnahmen aus Tierverkäufen (5.000 €). Die Summe aller Sonstigen betrieblichen Erträge inklusive Zuschuss und Erträge aus Auflösung von Sonderposten beträgt in 2022 2.248.250 €.

### **Aufwendungen**

Der Personalaufwand bildet mit € 2.090.769 (Vorjahr 2021: 1.978.396 €) wie stets die mit Abstand größte Einzelposition. Die Planung erfolgt gemäß der mittelfristigen Personalplanung und berücksichtigt sowohl tarifliche Lohnsteigerungen als auch tarifvertraglich gebundenen Stufenaufstiege. Methodisch ist der Personalaufwand 2022 nach realer Stellenbesetzung konkret gerechnet.

Die Personalübersicht berücksichtigt wie bisher die Vollzeitstellen des Mitarbeiterstammes ohne befristet oder geringfügig beschäftigte Mitarbeiterinnen oder Mitarbeiter. Die Erhöhung der Anzahl tariflich Beschäftigter gesamt beruht auf der – in der mittelfristigen Personalplanung enthaltenen und in der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigten – Umwandlung von zwei befristeten Stellen in unbefristete sowie einer ebenfalls mittelfristig geplanten und in der Finanzplanung berücksichtigten neuen Stelle. Verschiebungen ohne Auswirkung auf die Anzahl tariflicher Beschäftigten gesamt ergaben sich aus einer anderen Art von Stellenbewertungen (EG 6 statt EG 5 plus Zulage) bei Nachbesetzungen.

Vorbericht - Seite 3

In den Sachausgaben sind pauschal bis 2025 jährliche Steigerungen von 1 % kalkuliert. 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 regelmäßig Verluste aus, die im Wirtschaftsjahr 2022 mit 36.134 € 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.

#### **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**

Zuschüsse für Bauinvestitionen werden separat vom Betriebskostenzuschuss im eigentlichen Sinne ausgewiesen. Für die Bauinvestitionen nach Investitionsplan werden Sonderposten gebildet und parallel zum Anfall der Abschreibungen aufgelöst. Diese Investitionen sind also für den Eigenbetrieb ergebnisneutral.

Der Investitionsplan bis 2025 berücksichtigt in den Jahren 2022 und 2023 den 2. BA Raubtierhaus, der maßgeblich aus Mitteln des INTERREG-V-A Programm finanziert wird. Dies ist eine nach dem Elefantenhaus für den Cottbuser Tierpark ebenso wichtige wie erfreuliche Baumaßnahme und ein wichtiger Schritt für die Zukunftssicherheit des Cottbuser Tierparks. Der 2. BA Raubtierhaus wird in 2022 weitgehend abgeschlossen und abgerechnet. Vom Eigenbetrieb besonders priorisierte und mittel- und langfristig ebenso wichtige Investitionsvorhaben (Abwasserleitung Gibbon-Kinderzoo, Pinguinanlage, Außenanlage Raubtiere, Spielplatz, Wolfsanlage) sind derzeit nicht ausfinanziert und finden sich gesondert gelistet in diesem Wirtschaftsplan. Auf den – auch im Blick auf vergleichbare Tiergärten und Mitbewerber – erheblichen, nicht aufgelösten Investitionsstau ist hinzuweisen.

#### **Eigenkapitalentwicklung**

Im Wirtschaftsjahr ist ein Verlust in Höhe von 36.134 € geplant. Dieser wird auf neue Rechnung vorgetragen und führt zu einer Reduktion des Eigenkapitals.

Ausgehend vom Jahresabschluss 2020 mit einer Bilanzsumme von 4.822.506,32 € und einem Eigenkapital von 2.080.423,94 € ergibt sich unter Berücksichtigung des eigenkapitalähnlichen Sonderpostens in Höhe von 2.401.773,56 € für den Tierpark Cottbus per 31.12.2020 eine Eigenkapitalquote von 92,9 Prozent.

Vorbericht - Seite 4

### **Kredite**

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

### **Sicherung der Zahlungsfähigkeit**

Der Eigenbetrieb beginnt das Wirtschaftsjahr 2022 mit ausreichender Liquidität. Bei Erfüllung des Wirtschaftsplanes ist eine Veränderung des Zahlungsmittelbestandes auf 1.177 € zum Jahresende 2022 zu erwarten. Damit ist die Zahlungsfähigkeit des Eigenbetriebes gewährleistet.

### **Tierbestand**

Im Berichtsjahr 2022 eröffnet sich die Möglichkeit zur Anschaffung eines oder mehrerer Elefanten als Besatz für das neue Elefantenhaus und als neue Gesellschaft für unsere Elefantin „Dali“. Dies wird ein weiterer Meilenstein für den Cottbuser Tierpark und wichtiger Baustein für die Zukunftsfähigkeit des Cottbuser Tierparks. Für den 2. BA Raubtierhaus ist als Leittierart die Neuanschaffung der bedrohten Riesenotter geplant. Die Haltung und Zucht dieser großen, in Familienverbänden sehr sozial lebenden und tagaktiven Großotter aus dem Amazonasgebiet ist eine wichtige Aufgabe des Artenschutzes. Gleichzeitig passen sie mit den Themen Wald und Wasser bestens in unsere sensible Parklandschaft und sind für unsere Besucher hochattraktiv. Mögliche weitere Bestandsveränderungen beziehen sich vornehmlich auf das Zusammenstellen von Zuchtpaaren, andere Bestandsergänzungen oder die Abgabe eigener Nachzuchttiere.

### **Ausblick**

Nach den schwierigen, aber dennoch mit sehr beachtlichen Besucherzahlen gut gemeisterten Pandemie Jahren 2020 und 2021 blicken wir für 2022 ff. sehr optimistisch in die Zukunft und werden die kontinuierlich positive Entwicklung der vergangenen Jahre fortsetzen. Mit den Leuchtturmprojekten Elefantenhaus und Raubtierhaus 2. BA wird es gelingen, weitere Besucher für den Cottbuser Tierpark und seine Anliegen zu gewinnen. Die positive Gesamtentwicklung der Stadt Cottbus und der Region einschließlich der Regionen im Nachbarland Polen und positive Grundstimmung für die mittel- und langfristige Entwicklung im Strukturwandel wird uns dabei unzweifelhaft helfen und die Aufgabe und Bedeutung des Cottbuser Tierparks stärken.

## 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€ -				
	2021		2023	2024	2025
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 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Plan 2025 €
<b>Einzahlungen</b>					
1.	Zuschüsse der Stadt Cottbus/Chósebus	<b>2.443.125</b>	2.167.645	2.098.415	2.167.608
	davon als Kapitalzuschüsse				
	- zum Ausgleich liquiditätswirks. Verluste				
	davon als Investitionszuschüsse	<b>386.100</b>	115.400		
	davon als Betriebskostenzuschüsse	<b>2.057.025</b>	2.052.245	2.098.415	2.167.608
	davon Stadt				
	davon Land				
	davon als Verlustausgleichszuschüsse				
2.	Darlehen der Stadt Cottbus/Chósebus				
3.	Sonstige Einzahlungen der Cottbus/Chósebus				
	Einzahlungen gesamt	<b>2.443.125</b>	2.167.645	2.098.415	2.167.608
<b>Auszahlungen</b>					
1.	Ablieferungen an die Cottbus/Chósebus	<b>37.897</b>	37.700	38.100	38.500
	- von Gewinnen				
	- von Konzessionsabgaben				
	- von Verwaltungskostenbeiträgen	37.897	37.700	38.100	38.500
	- bei Eigenkapitalentnahmen				
2.	Tilgung von Darlehen der Cottbus/Chósebus einschl.Zinsen				
3.	sonstige Auszahlungen an die Cottbus/Chósebus	<b>10.300</b>	10.300	10.300	10.300
	Auszahlungen gesamt	<b>48.197</b>	48.000	48.400	48.800

# Stellenübersicht 2021

## Teil 1 - Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppen	Plan 2021 Anzahl Stellen	Plan 2022 Anzahl Stellen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	Erläuterungen
2	1,0	1,0	1,0	
3				
4				
5	24,8	23,9	23,9	
6	1,0	2,8	2,8	
7				
8		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	33,3	35,8	35,0	

## Teil 2 - Besondere Abschnitte

### 1. Probeämter, Anwärter und Auszubildende

Bezeichnung	Art der Vergütung	Plan 2022 Anzahl Stellen	01.10. des Vorjahres Anzahl Stellen	Erläuterungen
Azubi		3	5	

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

Entgeltgruppe	Plan 2020 Anzahl Stellen	Plan 2021 Anzahl Stellen	Erläuterungen

## Investitionsplan 2022

Nr.	Maßnahme	Plan	Planjahr	Plan	Plan	Plan	Summe
		2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	Jahre 2021- 2025 €
<b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>		<b>1.483.957</b>	<b>386.100</b>	<b>115.400</b>			<b>1.985.457</b>
1	RTH II. BA [Zuschlag III/IV 2019; Bauen 2020; Restbauen Abrechnung 2021]	1.130.257	386.100	115.400			1.631.757
2	Elefantenhaus	353.700					353.700
3	Neubau Abwasser Gibbon-Kinderzoo						
4	Aussenanlage Raubtiere						
5	Pinguinanlage						
6	Spielplatz						
7	Wolfsanlage						
8	VKE FB 23 zu Nr. 3-7						
9							
<b>Technische Anlagen und Maschinen</b>		<b>93.000</b>	<b>89.000</b>	<b>94.000</b>	<b>86.000</b>	<b>90.000</b>	<b>452.000</b>
10	Fahrzeug/ Kommunaltechnik	93.000	89.000	94.000	86.000	90.000	452.000
11							
12							
13							
<b>Betriebs- und Geschäftsausstattungen</b>							
14							
15							
16							
17							
18							
<b>Investitionen gesamt</b>		<b>1.576.957</b>	<b>475.100</b>	<b>209.400</b>	<b>86.000</b>	<b>90.000</b>	<b>2.437.457</b>
<b>Mittelherkunft</b>		<b>1.576.957</b>	<b>475.100</b>	<b>209.400</b>	<b>86.000</b>	<b>90.000</b>	<b>2.437.457</b>
<i>gemeindliche Investitionszuschüsse</i>		<i>1.483.957</i>	<i>386.100</i>	<i>115.400</i>			<i>1.985.457</i>
für Maßnahme Gebäude und bauliche Anlagen		1.483.957	386.100	115.400			1.985.457
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>		93.000	89.000	94.000	86.000	90.000	452.000

## Investitionsplan 2021 - nicht ausfinanzierte Maßnahmen 2021 - 2025

Nr.	Maßnahme	2021	Planjahr	Plan	Plan	Plan	Summe
		€	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	Jahre 2021- 2025 €
<b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>				<b>583.000</b>	<b>765.000</b>	<b>345.600</b>	<b>1.693.600</b>
1	Neubau Abwasser Gibbon-Kinderzoo			158.000			158.000
2	Aussenanlage Raubtiere			400.000	450.000		850.000
3	Pinguinanlage				294.000		294.000
4	Spielplatz					119.600	
5	Wolfsanlage					209.000	
6	VKE FB 23 zu Nr. 3-7			25.000	21.000	17.000	63.000
7							
8							
9							
<b>Technische Anlagen und Maschinen</b>							
10	Fahrzeug/ Kommunaltechnik						
11							
12							
13							
<b>Betriebs- und Geschäftsausstattungen</b>							
14							
15							
16							
17							
18							
<b>Investitionen gesamt</b>				<b>583.000</b>	<b>765.000</b>	<b>345.600</b>	<b>1.693.600</b>
<b>Mittelherkunft</b>				<b>583.000</b>	<b>765.000</b>	<b>345.600</b>	<b>1.693.600</b>
<i>gemeindliche Investitionszuschüsse</i>				<i>583.000</i>	<i>765.000</i>	<i>345.600</i>	<i>1.693.600</i>
für Maßnahme Gebäude und bauliche Anlagen				583.000	765.000	345.600	1.693.600
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>							

**Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022**

<b>Umsatzerlöse</b>	<b>1.203.959,00 €</b>
Eintritt	1.148.555,00 €
Futterautomaten	5.000,00 €
sonstige Erlöse	49.904,00 €
sonstiger Verkauf	500,00 €

<b>sonstiger betrieblicher Ertrag</b>	<b>2.248.250,00 €</b>
Betriebskostenzuschuss Stadt	2.057.025,00 €
Erträge Auflösung Sonderposten	144.925,00 €
Tierverkäufe	5.000,00 €
Tierpatenschaften	22.500,00 €
Spenden	17.500,00 €
sonstiges	1.300,00 €

<b>sonstiger betrieblicher Aufwand</b>	<b>1.131.182,00 €</b>
Heizung (Fernwärme/ Gas)	40.000,00 €
Strom	56.600,00 €
Wasser/ Abwasser	22.150,00 €
Futter	135.400,00 €
Reinigung	23.000,00 €
Bewachung/Sicherheitsdienst	63.800,00 €
Aufwand Kassierung	34.000,00 €
Reparaturen und Instandhaltung	69.900,00 €
Ämterumlagen	37.370,00 €
Parkpflege	61.000,00 €
Buchhaltung	22.000,00 €
Jahresabschluss/ Wirtschaftsprüfung	30.000,00 €
Aufwand Abfallbeseitigung	32.000,00 €
Betreuung Hard- und Software	32.320,00 €
Kosten für Werbung	38.000,00 €
Werterhalt	289.500,00 €
sonstige Kosten	144.142,00 €