

## Stadtforst Fürstenwalde - Kommunalen Eigenbetrieb

### Festsetzungen nach § 14 Absatz 4 EigV

#### Nachtragswirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Aufgrund des § 7 Nummer 3 und des § 14 Absatz 4 der Eigenbetriebsverordnung (EigV)  
hat die Gemeindevertretung durch Beschluss vom 30.06.2022 den  
Nachtrag zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 festgestellt.

	Beschluss vom 24.02.2022	Veränderungen	Beschluss vom 30.06.2022
1 Es betragen	2022		2022
1.1 im Erfolgsplan			
die Erträge	1.545.400,00 €	0,00 €	1.545.400,00 €
die Aufwendungen	1.522.400,00 €	0,00 €	1.522.400,00 €
der Jahresgewinn	23.000,00 €	0,00 €	23.000,00 €
der Jahresverlust			
1.2 im Finanzplan			
Mittelzufluss/Mittelabfluss			
aus laufender Geschäftstätigkeit	160.000,00 €	0,00 €	160.000,00 €
Mittelzufluss/Mittelabfluss			
aus der Investitionstätigkeit	-582.000,00 €	12.000,00 €	-570.000,00 €
Mittelzufluss/Mittelabfluss			
aus der Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2 Es werden festgesetzt			
2.1 der Gesamtbetrag der Kredite auf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ort

Datum

Bürgermeister

Position		Ergebnis des Vorjahres 31.12.2020 EUR	Ansatz des laufenden Jahres 31.12.2021 EUR	Ansatz des Plan- wirtschaftsjahres 31.12.2022 EUR	Planwirtschafts- jahr +1 31.12.2023 EUR	Planwirtschafts- jahr +2 31.12.2024 EUR	Planwirtschafts- jahr +3 31.12.2025 EUR
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-109.722,93	-196.300	23.000	53.320	105.285	136.625
-	Zuschreibung auf Gegenstände des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
2	Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	131.311,21	127.500	136.500	135.000	228.750	260.000
-	Zuschreibungen auf Sonderposten des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
3	Abschreibungen auf Sonderposten des Anlagevermögens	-25.526,75	-21.000	-25.000	-28.200	-31.400	-34.600
4	+/- Veränderung der Rückstellungen	69.825,71	10.500	-24.500	10.500	10.500	-94.500
-	Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
-	sonstige zahlungsunwirksame Erträge	0,00	0	0	0	0	0
6	+ sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+/-	Veränderung der Vorräte	4.981,48	0	0	0	0	0
7	+/- Veränderungen der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-32.041,23	0	0	0	0	0
8	+/- Veränderungen der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	24.473,61	48.000	50.000	50.000	50.000	50.000
9	+/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0	0	0	0	0
10	= <b>Mittelzu- und -abfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>63.301,10</b>	<b>-31.300</b>	<b>160.000</b>	<b>220.620</b>	<b>363.135</b>	<b>317.525</b>

Position	Ergebnis des Vorjahres 31.12.2020 EUR	Ansatz des laufenden Jahres 31.12.2021 EUR	Ansatz des Plan- wirtschaftsjahres 31.12.2022 EUR	Planwirtschafts- jahr +1 31.12.2023 EUR	Planwirtschafts- jahr +2 31.12.2024 EUR	Planwirtschafts- jahr +3 31.12.2025 EUR
11 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	48.000	48.000	48.000
12 + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0	260.000	270.600	0	0
13 + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
14 + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	8.500	8.750	9.000
15 + Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>16 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>260.000</b>	<b>327.100</b>	<b>56.750</b>	<b>57.000</b>
17 - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-151.738,35	-60.000	-80.000	-2.310.000	-490.000	-150.000
18 - Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
19 - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	-750.000	-339.670	0	0
20 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-151.738,35</b>	<b>-60.000</b>	<b>-830.000</b>	<b>-2.649.670</b>	<b>-490.000</b>	<b>-150.000</b>
<b>22 = Mittelzu- und -abfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-151.738,35</b>	<b>-60.000</b>	<b>-570.000</b>	<b>-2.322.570</b>	<b>-433.250</b>	<b>-93.000</b>
23 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	2.160.000	340.000	0
24 + Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
25 + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0	0	0	0	0
26 + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 + Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0
<b>28 = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.160.000</b>	<b>340.000</b>	<b>0</b>

Position	Ergebnis des Vorjahres 31.12.2020 EUR	Ansatz des laufenden Jahres 31.12.2021 EUR	Ansatz des Plan- wirtschaftsjahres 31.12.2022 EUR	Planwirtschafts- jahr +1 31.12.2023 EUR	Planwirtschafts- jahr +2 31.12.2024 EUR	Planwirtschafts- jahr +3 31.12.2025 EUR
29 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0	-125.000
30 - Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 - Auszahlungen an die Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0
32 - Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
33 - Auszahlungen aus der Rückzahlung von von passivierten Ertragszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0
34 = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-125.000
<b>35 = Mittelzu- und abfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.160.000</b>	<b>340.000</b>	<b>-125.000</b>
36 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
37 - Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
38 = Saldo aus Inanspruchnahme der Liquiditätsreserven						
39 = Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (10+22+35+38)	-88.437,25	-91.300	-410.000	58.050	269.885	99.525
40 + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	621.006,84	532.570	441.270	31.270	89.320	359.205
<b>41 = voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>532.569,59</b>	<b>441.270</b>	<b>31.270</b>	<b>89.320</b>	<b>359.205</b>	<b>458.730</b>

Stadtforst Fürstenwalde - Kommunalen Eigenbetrieb

Erfolgsplanung zu § 15 EigV

Anlage 5  
(zu § 24 Absatz 1)

Gewinn- und Verlustrechnung

	2020	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
1. Umsatzerlöse (1)	895.312,96	1.143.800,00	1.445.000,00	1.530.000,00	1.730.000,00	1.830.000,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-1.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aktivierte Eigenleistungen						
4. Sonstige betriebliche Erträge	281.196,10	109.200,00	100.400,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
· davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil						
5. Materialaufwand	-292.340,46	-468.200,00	-548.600,00	-550.000,00	-550.000,00	-550.000,00
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren (2)	-33.919,45	-24.200,00	-97.900,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	-258.421,01	-444.000,00	-450.700,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00
6. Personalaufwand	-441.872,47	-432.000,00	-451.000,00	-464.000,00	-465.000,00	-478.000,00
a. Löhne und Gehälter (3)	-335.503,10	-323.000,00	-340.000,00	-350.000,00	-348.000,00	-358.000,00
b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung <sup>3</sup>	-106.369,37	-109.000,00	-111.000,00	-114.000,00	-117.000,00	-120.000,00
· davon für Altersversorgung	-12.149,71	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
7. Abschreibungen						
a. auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-131.311,21	-127.500,00	-136.500,00	-135.000,00	-228.750,00	-260.000,00
· davon nach § 253 Absatz 2 Satz 3 HGB						
· davon nach § 254 HGB						
b. auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
· davon nach § 253 Absatz 3 Satz 3 HGB						
· davon nach § 254 HGB						
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen (4)	-408.175,47	-409.600,00	-375.300,00	-400.000,00	-425.000,00	-450.000,00
· davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil						
9. Erträge aus Beteiligungen						
· davon aus verbundenen Unternehmen (5)						
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
· davon aus verbundenen Unternehmen (5)						
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	7.000,00	6.750,00	6.500,00
· davon aus verbundenen Unternehmen (5)						
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-22.680,00	-50.715,00	-49.875,00
· davon an verbundene Unternehmen (5)						
14. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
15. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
16. Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Ergebnis nach Steuern	-98.660,55	-184.300,00	34.000,00	65.320,00	117.285,00	148.625,00
18. Sonstige Steuern	-11.062,38	-12.000,00	-11.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
19. Jahresgewinn/Jahresverlust	-109.722,93	-196.300,00	23.000,00	53.320,00	105.285,00	136.625,00

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresgewinns

a. zur Tilgung des Verlustvortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. zur Einstellung in Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. auf neue Rechnung vorzutragen	-109.722,93	-196.300,00	23.000,00	53.320,00	105.285,00	136.625,00

oder

Behandlung des Jahresverlustes

a. zu tilgen aus dem Gewinnvortrag						
b. aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen						
c. auf neue Rechnung vorzutragen						

<sup>1</sup> einschließlich Auflösung der passivierten Zuschüsse

<sup>2</sup> Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren, soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegenstehen.

<sup>3</sup> einschließlich aktivierter Beträge

<sup>4</sup> einschließlich Konzessions- und Wegeentgelte

<sup>5</sup> Die Begriffsbestimmung des § 15 des Aktiengesetzes findet sinngemäß Anwendung.

**Investitionsplan****2022****Stadtforst Fürstenwalde/Spree - Kommunaler Eigenbetrieb****Wirtschaftsjahr****2021**

Investitionsobjekt	Höhe	geplante Finanzierung	Höhe	finanzielle Auswirkungen auf Folgejahre
Campingpark	50.000,00 €	Eigenmittel	50.000,00 €	keine
Jagdliche Einrichtung	10.000,00 €	Eigenmittel	10.000,00 €	keine
Summe	60.000,00 €		60.000,00 €	

**Wirtschaftsjahr****2022**

Investitionsobjekt	Höhe	geplante Finanzierung	Höhe	finanzielle Auswirkungen auf Folgejahre
Campingpark	50.000,00 €	Eigenmittel	50.000,00 €	keine
Jagdliche Einrichtung	20.000,00 €	Eigenmittel	20.000,00 €	keine
Walderlebnispfad	10.000,00 €	Eigenmittel	10.000,00 €	keine
Wegebau	0,00 €	Fördermittel Eigenmittel	0,00 € 0,00 €	keine
Zwischensumme Sachanlagen	80.000,00 €		80.000,00 €	
Beteiligung Fürstenwalder Forstservice GmbH	25.000,00 €	Eigenmittel	25.000,00 €	keine
Darlehen an Fürstenwalder Forstservice GmbH	725.000,00 €	Eigenmittel	725.000,00 €	Rückzahlung Darlehen
Zwischensumme Finanzanlagen	750.000,00 €		750.000,00 €	
Summe	830.000,00 €		830.000,00 €	

**Investitionsplan****2022****Stadtforst Fürstenwalde/Spree - Kommunalen Eigenbetrieb****Wirtschaftsjahr****2023**

Investitionsobjekt	Höhe	geplante Finanzierung	Höhe	finanzielle Auswirkungen auf Folgejahre
Campingpark	2.160.000,00 €	Fremdmittel	2.160.000,00 €	Rückzahlung Fremdmittel
Wegebau	60.000,00 €	Fördermittel (80 %) Eigenmittel	48.000,00 € 12.000,00 €	keine
Jagdliche Einrichtungen	30.000,00 €	Eigenmittel	30.000,00 €	keine
Ausstattungen Friedwald	20.000,00 €	Eigenmittel	20.000,00 €	keine
Forstgeräte	15.000,00 €	Eigenmittel	15.000,00 €	keine
Walderlebnispfad	15.000,00 €	Eigenmittel	15.000,00 €	keine
Ausstattungen Ferienhäuser	5.000,00 €	Eigenmittel	5.000,00 €	keine
Büroausstattungen	5.000,00 €	Eigenmittel	5.000,00 €	keine
Zwischensumme Sachanlagen	2.310.000,00 €		2.310.000,00 €	
Darlehen an Fürstenwalder Forstservice GmbH	339.670,00 €	Eigenmittel	339.670,00 €	Rückzahlung Darlehen
Zwischensumme Finanzanlagen	339.670,00 €		339.670,00 €	
Summe	2.649.670,00 €		2.649.670,00 €	

**Investitionsplan****2022****Stadtforst Fürstenwalde/Spree - Kommunal Eigenbetrieb****Wirtschaftsjahr****2024**

Investitionsobjekt	Höhe	geplante Finanzierung	Höhe	finanzielle Auswirkungen auf Folgejahre
Campingpark	340.000,00 €	Fremdmittel	340.000,00 €	Rückzahlung Fremdmittel
Wegebau	60.000,00 €	Fördermittel (80 %) Eigenmittel	48.000,00 € 12.000,00 €	keine
Jagdliche Einrichtungen	30.000,00 €	Eigenmittel	30.000,00 €	keine
Ausstattungen Friedwald	20.000,00 €	Eigenmittel	20.000,00 €	keine
Forstgeräte	15.000,00 €	Eigenmittel	15.000,00 €	keine
Walderlebnispfad	15.000,00 €	Eigenmittel	15.000,00 €	keine
Ausstattungen Ferienhäuser	5.000,00 €	Eigenmittel	5.000,00 €	keine
Büroausstattungen	5.000,00 €	Eigenmittel	5.000,00 €	keine
Summe	490.000,00 €		490.000,00 €	

**Wirtschaftsjahr****2025**

Investitionsobjekt	Höhe	geplante Finanzierung	Höhe	finanzielle Auswirkungen auf Folgejahre
Wegebau	60.000,00 €	Fördermittel (80 %) Eigenmittel	48.000,00 € 12.000,00 €	keine
Jagdliche Einrichtungen	30.000,00 €	Eigenmittel	30.000,00 €	keine
Ausstattungen Friedwald	20.000,00 €	Eigenmittel	20.000,00 €	keine
Forstgeräte	15.000,00 €	Eigenmittel	15.000,00 €	keine
Walderlebnispfad	15.000,00 €	Eigenmittel	15.000,00 €	keine
Ausstattungen Ferienhäuser	5.000,00 €	Eigenmittel	5.000,00 €	keine
Büroausstattungen	5.000,00 €	Eigenmittel	5.000,00 €	keine
Summe	150.000,00 €		150.000,00 €	



<b>A Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Abs. 1 EigV)</b>				
Verpflichtungsermächtigung des Jahres	voraussichtlich fällige Ausgaben -in 1000€-			
	20____	20____	20____	20____
20____				
20____				
20____				
20____				
Summe				
nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme				

<b>B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken (§17 Abs. 2 EigV)</b>							
Nr.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	<u>Einzahlungen</u>						
1	Zuschüsse der Gemeinde						
	> Kapitalzuschüsse	-	-	-	-	-	-
	> Investitionszuschüsse	-	-	-	-	-	-
	> Betriebskostenzuschüsse	-	-	-	-	-	-
	> Verlustausgleichszuschüsse	-	-	-	-	-	-
2	Darlehen an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0
3	Sonstige Einzahlungen der	-	-	-	-	-	-
	<u>Auszahlungen</u>						
1	Ablieferungen an die Gemeinde						
	> von Gewinnen	0	0	0	0	0	0
	> von Konzessionsabgaben	-	-	-	-	-	-
	> von Verwaltungskostenbeiträgen	-	-	-	-	-	-
	> bei Eigenkapitalentnahmen	-	-	-	-	-	-
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	-	-	-	-	-	-
3	Sonstige Auszahlungen an die Gemeinde	-	-	-	-	-	-