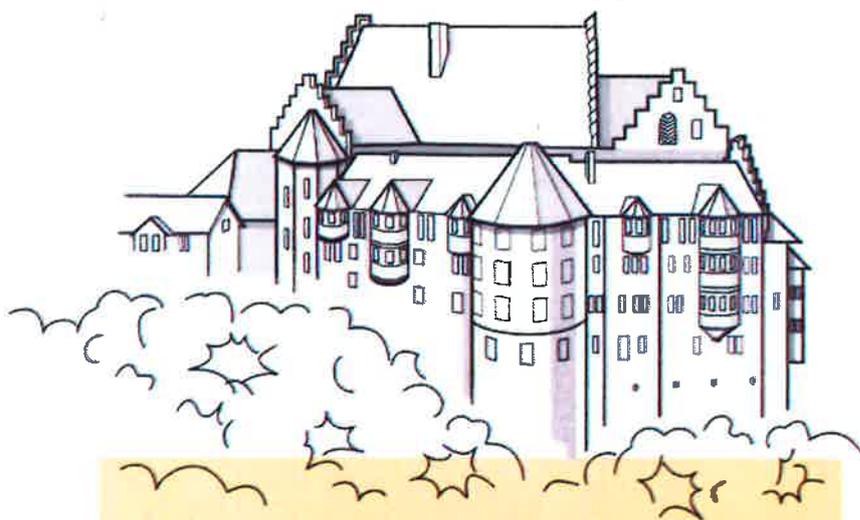


Tengen



Stadt im Hegau



Eigenbetrieb

Schloss Blumenfeld

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018

01. Januar bis 31. Dezember 2018



Tengen



Beuren a.R.



Blumenfeld



Büßlingen



Talheim



Tengen



Uttenhofen



Watterdingen



Weil



Wiechs a.R.

Inhaltsverzeichnis

	Seite(n)
Festsetzung des Wirtschaftsplanes	2
Wirtschaftsplan des EB Schloss Blumenfeld	3 – 6
Erfolgsplan Wirtschaftsjahr 2018	7 – 10
Vermögensplan Wirtschaftsjahr 2018	11 – 13
Finanzplanung und Investitionsprogramm 2017 - 2021	14 – 15
Übersicht über den Stand der Schulden 2018	16 – 17



**Festsetzung des Wirtschaftsplanes für den
Eigenbetrieb „Schloss Blumenfeld“
der
Stadt Tengen für das Wirtschaftsjahr 2018
01. Januar bis 31. Dezember 2018**

Aufgrund der §§ 12 und 14 des Eigenbetriebsgesetz, i.V.m. der Eigenbetriebsverordnung und § 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der jeweils geltenden Fassung, hat der Gemeinderat am 26.02.2018 den Wirtschaftsplan 2018 wie folgt festgestellt:

1. Erfolgsplan

Erträge	3.400,--EUR
Verlust	190.000,--EUR
Aufwendungen	193.400,--EUR

2. Vermögensplan

Einnahmen	340.800,--EUR
Ausgaben	340.800,--EUR

3. Kredite

Der Gesamtbetrag der für den Eigenbetrieb im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung) wird auf festgesetzt. 0,-- EUR

4. Verpflichtungsermächtigungen

0,-- EUR

5. Kassenkreditaufnahmen

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 150.000,-- EUR

Tengen, den 27.02.2018

(Schreier)
Bürgermeister

Eigenbetrieb Schloss Blumenfeld

Wirtschaftsplan

2018

VORBERICHT

1. Allgemeines

Die Stadt Tengen ist zu 98%, die Städte Blumberg und Geisingen sind jeweils zu 1% am „Zweckverband Pflegeheime Schloss Blumenfeld“ (nachfolgend „Zweckverband“) beteiligt. Die wirtschaftliche Verantwortung für den Zweckverband liegt zu 100% bei der Stadt Tengen. Der Zweckverband betrieb bis 30. Juni 2014 eine stationäre Pflegeeinrichtung.

Mit notariellem Kaufvertrag vom 31. Juli 2013 hat die Stadt Tengen sämtliche bis dahin im Eigentum des Zweckverbandes stehenden Grundstücke und Gebäude, darunter auch das unter Denkmalschutz stehende Renaissance-Schloss, käuflich erworben.

Zu den erworbenen Grundstücken und Gebäuden zählen

- verpachtete landwirtschaftliche Grundstücke und Gebäude,
- nicht für die Pflegeeinrichtung genutzte Grundstücke und Gebäude, und
- für die Pflegeeinrichtung genutzte Grundstücke und Gebäude.

Die Stadt Tengen hat sich dazu entschlossen, den Eigenbetrieb „Schloss Blumenfeld“ zu errichten und die genannten Grundstücke und Gebäude einschließlich der aus ihrem Erwerb resultierenden Verbindlichkeiten diesem Eigenbetrieb mit Wirkung zum 31. Dezember 2013 zuzuordnen, ungeachtet der Frage, wie die Wirtschaftsgüter und die damit im Zusammenhang stehenden Aktivitäten steuerlich zu behandeln sind.

Mit Wirkung vom 30. Juni 2014 hat der Zweckverband darüber hinaus den Betrieb der Pflegeeinrichtung auf die Stadt Tengen in einen von dieser errichteten zweiten, gemeinnützigen Eigenbetrieb „Pflegeheime Schloss Blumenfeld“ übertragen. Die dieser Pflegeeinrichtung dienenden Grundstücke wurden zum gleichen Zeitpunkt von dem bestehenden Eigenbetrieb „Schloss Blumenfeld“ auf den neu errichteten Eigenbetrieb „Pflegeheime Schloss Blumenfeld“ umgewidmet.

2. Rechtsgrundlage

Der Eigenbetrieb „Schloss Blumenfeld“ ist ein wirtschaftliches Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit, für den gemäß § 96 GemO eine Sonderrechnung geführt wird.

Dieser Betrieb der Stadt Tengen wird aufgrund der Betriebssatzung für den „Eigenbetrieb Schloss Blumenfeld“ vom 18. Juni 2014 als Eigenbetrieb nach dem Eigenbetriebsgesetz in der jeweils geltenden Fassung und den Bestimmungen der genannten Betriebssatzung geführt.

3. Zweck und Gegenstand des Eigenbetriebs

Gegenstand und Zweck des Eigenbetriebs ist die Verwaltung der im Eigentum der Stadt Tengen stehenden, dem Eigenbetrieb zugeordneten Grundstücke und Gebäude, insbesondere dem Eigenbetrieb „Pflegeheime Schloss Blumenfeld“ die betriebsnotwendigen Grundstücke und Gebäude für den Betrieb eines Pflegeheimes im Rahmen der öffentlichen Aufgabenerfüllung zur Verfügung zu stellen sowie die Erhaltung des denkmalgeschützten Schlosses Blumenfeld zu gewährleisten.

Zu den Aufgaben des Eigenbetriebs zählen dabei insbesondere Erhaltung, Neubau, Umbau, Ankauf, Verkauf, Vermietung, Betreuung, Bewirtschaftung und Verwaltung der Grundstücke und Gebäude.

Der räumliche und sachliche Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit liegt in Tengen. Der Eigenbetrieb ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die dem Gegenstand des Betriebs dienen.

4. Vermögen des Eigenbetriebs

Die Stadt Tengen widmete dem Eigenbetrieb die mit Kaufvertrag vom 31. Juli 2013 vom Zweckverband „Pflegeheime Schloss Blumenfeld“ erworbenen Grundstücke und Gebäude. Mit umfasst sind alle Rechte und Pflichten der Stadt Tengen aus diesem Kaufvertrag. Mittel des Eigenbetriebs dürfen nur für die satzungsmäßigen Zwecke verwendet werden.

Die Stadt Tengen widmete dem Eigenbetrieb „Pflegeheime Schloss Blumenfeld“ ab 1. Juli 2014 die mit Kaufvertrag vom 31. Juli 2013 vom Zweckverband „Pflegeheime Schloss Blumenfeld“ erworbenen Grundstücke und Gebäude, soweit diese dem Betrieb der Pflegeeinrichtung in Tengen-Blumenfeld dienen. Mit umfasst sind alle Rechte und Pflichten der Stadt Tengen aus diesem Kaufvertrag, soweit diese die dem Eigenbetrieb gewidmeten Grundstücke und Gebäude betreffen.

5. Nutzungsüberlassungsvertrag

Rechtsgrundlage für die Nutzung der „jeweils zum Betrieb der Pflegeeinrichtung erforderlichen Gebäude und Grundstücksflächen“ ist der zwischen der Stadt Tengen und dem Zweckverband Pflegeheime Schloß Blumenfeld unter dem 31. Juli 2013 zum 01.07.2013 geschlossene Nutzungsüberlassungsvertrag.

Als Miete zahlte der Zweckverband „Pflegeheime Schloss Blumenfeld“ bis einschließlich 30. Juni 2014 ein jährliches Nutzungsentgelt in Höhe der im Wirtschaftsplan verzeichneten Bettengeldtage multipliziert mit dem Betrag von 6,01 €.

Dem neuen Eigenbetrieb „Pfleghaus Schloss Blumenfeld“ wurden die „jeweils zum Betrieb der Pflegeeinrichtung erforderlichen Gebäude und Grundstücksflächen“ ab dem 1. Juli 2014 mietfrei überlassen. Dieser Eigenbetrieb hatte sich aber ab diesem Zeitpunkt an den jährlichen Zins- und Tilgungsleistungen mit 55,1 v.H. zu beteiligen.

Der Gemeinderat der Stadt Tengen hat am 08.06.2016 beschlossen, die Pflegeheime Schloß Blumenfeld zum 31.03.2017 zu schliessen. Der Eigenbetrieb „Pfleghaus Schloß Blumenfeld“ wurde zum 30.04.2017 aufgelöst.

Damit erhält der Eigenbetrieb „Schloß Blumenfeld“ keine Mietzahlungen und keine anteiligen Zins- u. Tilgungsleistungen mehr.

Es wird davon ausgegangen, dass alle Immobilien des Eigenbetriebes „Schloß Blumenfeld“ im Laufe des Jahres 2018 veräußert werden.

5. Rechnungswesen - Wirtschaftsführung und Buchführung

Auf die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen finden die Bestimmungen des Eigenbetriebengesetzes (EigBG) und der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) Anwendung.

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Schmid & Tritschler GmbH in Singen wurde beauftragt zur Aufstellung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 01.01. bis 31.12.2017.

(Jahresabschluss und Lagebericht sind, gem. § 10 Abs.2 der Betriebssatzung, in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften aufzustellen und zu prüfen).

Eigenbetrieb Schloss Blumenfeld

Erfolgsplan

für das

Wirtschaftsjahr 2018

Eigenbetrieb Schloss Blumenfeld**Erfogsplan**

Wirtschaftsjahr 2018

ERTRÄGE

in €

Buchungsstelle	Bezeichnung	ANSATZ 2018	ANSATZ 2017	RECH.ERG. 2016
43 Umsatzerlöse				
3534-1300	Mieteinnahmen	2.400,00	5.800,00	9.348,00
3534-1301	Pachteinnahmen (Grundstücksverpachtung)	1.000,00	500,00	459,00
	Summe 43:	3.400,00	6.300,00	9.807,00
Klasse 5:		3.400,00	6.300,00	9.807,00
62 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
3621-1000	anteilige Zinsleistungen des EB Pflegeheim Schloss Blumenfeld	0,00	0,00	33.993,87
	Summe 62:	0,00	0,00	33.993,87
66 Außerordentliches Ergebnis				
3660-1000	außerordentlicher Ertrag	0,00	0,00	677.757,69
	Summe 66:	0,00	0,00	677.757,69
Klasse 6:		0,00	0,00	711.751,56
77 Jahresverlust				
3777-1300	Jahresverlust	190.000,00	346.300,00	0,00
	Summe 77:	190.000,00	346.300,00	0,00
Klasse 7:		190.000,00	346.300,00	0,00
ERTRÄGE:		193.400,00	352.600,00	721.558,56

Eigenbetrieb Schloss Blumenfeld

Erfogsplan

Wirtschaftsjahr 2018

AUFWENDUNGEN

in €

Buchungsstelle	Bezeichnung	ANSATZ 2018	ANSATZ 2017	RECH.ERG. 2016
54 Materialaufwand/bezogene Leistgen				
3545-5000	Materialverbrauch	0,00	100,00	0,00
	Summe 54:	0,00	100,00	0,00
57 Abschreibungen				
3571-5000	Abschreibungen auf Grundstücke mit Bauten	0,00	0,00	433.354,28
3571-5300	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	40.800,00	121.500,00	0,00
	Summe 57:	40.800,00	121.500,00	433.354,28
58 Einstellungen in Sonderposten mit Rücklageanteil, Abgangsverluste				
	Summe 58:	0,00	0,00	0,00
59 Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich				
3547-5000	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	300,00	0,00
3591-5100	Gebäudeunterhaltung	45.000,00	120.000,00	21.028,73
3592-5300	Versicherungen aller Art	2.000,00	2.400,00	3.705,48
3593-5301	Geschäftsausgaben	100,00	600,00	130,00
3597-5300	Prüfungs- u. Beratungskosten, Gutachten u. ä.	15.000,00	34.000,00	85.583,82
3597-5302	Arbeitsleistungen des Bauhofes	100,00	200,00	0,00
3599-5303	Verwaltungskostenbeitrag	39.500,00	17.400,00	106.010,75
	Summe 59:	101.700,00	174.900,00	216.458,78
Klasse 5:		142.500,00	296.500,00	649.813,06
65 Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
3651-5301	Zinsen für Fremdkredite	50.400,00	54.900,00	65.860,19
	Summe 65:	50.400,00	54.900,00	65.860,19
66 Außerordentliches Ergebnis				
	Summe 66:	0,00	0,00	0,00
68 Sonstige Steuern				
3680-5300	Grundsteuer	500,00	1.200,00	1.561,21
	Summe 68:	500,00	1.200,00	1.561,21
Klasse 6:		50.900,00	56.100,00	67.421,40

Eigenbetrieb Schloss Blumenfeld**Erfolgsplan**

Wirtschaftsjahr 2018

AUFWENDUNGEN

in €

Buchungsstelle	Bezeichnung	ANSATZ 2018	ANSATZ 2017	RECH.ERG. 2016
AUFWENDUNGEN:		193.400,00	352.600,00	717.234,46

Eigenbetrieb Schloss Blumenfeld

Vermögensplan

für das

Wirtschaftsjahr 2018

Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Rechn.Erg. 2016
2. Abschreibungen auf Sachanlagen, immaterielle Anlagegüter				
3806-3300	Abschreibung auf Gebäude	40.800	121.500	0,00
3806-3300/20	Abschreibungen auf Grundstücke und Bauten	0	0	44.141,45
Summe		40.800	121.500	44.141,45
3. Verluste aus Anlageabgängen, Restbuchwertabschreibungen				
3862-3000/20	Anlagenabgang auf Grundstücke mit Bauten	0	0	389.212,83
Summe		0	0	389.212,83
9. Sonstige Einnahmen				
3890-3101	Verkauf Immobilien	120.000	382.900	550.000,00
Summe		120.000	382.900	550.000,00
11. Finanzierungsfehlbetrag				
3899-3100	Finanzierungsfehlbetrag/ Deckungsmittellücke Ausgleich d. Stadt	180.000	50.000	0,00
Summe		180.000	50.000	0,00
Finanzierungsmittel insgesamt		340.800	554.400	983.354,28

Eigenbetrieb Schloss Blumenfeld**Vermögensplan**

Finanzierungsbedarf Ausgaben

Wirtschaftsjahr 2018

in €

Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz des Wirtschafts- jahres 2018	Verpflicht.- Ermächtigung des Wirtschafts- jahres 2018	Ansatz 2017	Rechn.Erg. 2016
8. Tilgung von Schulden, Umschuldungen					
3972-9880	Tilgung äußerer Darlehen	150.800	0	208.100	231.865,14
Summe :		150.800	0	208.100	231.865,14
11. Jahresverlust					
3992-9120	Jahresverlust	190.000	0	346.300	0,00
Summe :		190.000	0	346.300	0,00
12. Finanzierungsfehlbetrag des Vorjahres					
Summe :		0	0	0	0,00
13. Nicht verbrauchte Deckungsmittel des lfd. Jahres (Deckungsmittelreserve)					
Summe :		0	0	0	0,00
Summe :		340.800	0	554.400	231.865,14
Finanzierungsbedarf insgesamt		340.800	0	554.400	231.865,14

Eigenbetrieb Schloss Blumenfeld

Finanzplanung und Investitionsprogramm

2017 - 2021

ERFOLGSPLAN - Finanzplanung 2017 - 2021

Erträge

	HJ 2017	HJ 2018	HJ 2019	HJ 2020	HJ 2021
3534-1300 Mieteinnahmen	5.800	2.400	0	0	0
3534-1301 Pachteinnahmen/ Grundstücksverpachtg.	500	1.000	0	0	0
3621-1000 anteil. Zinsleistungen des EB Pflgh. Schl.Blfd.	0	0	0	0	0
3777-1300 Jahresverlust	346.300	190.000			
Summe Erträge:	352.600	193.400	0	0	0

Aufwendungen

	HJ 2017	HJ 2018	HJ 2019	HJ 2020	HJ 2021
3571-5300 Ordentl. Abschreibungen auf Sachanlagen	121.500	40.800	0	0	0
3547-5000 Aufwendung f. bezogene Leistungen	300	0	0	0	0
3591-5100 Gebäudeunterhaltung	120.000	45.000	0	0	0
3592-5300 Versicherungen aller Art	2.500	2.000	0	0	0
3593-5301 Geschäftsausgaben	600	100	0	0	0
3597-5300 Prüfungs- u. Beratungskosten	34.000	15.000	0	0	0
3597-5302 Arbeitsleistungen des Bauhofs	200	100	0	0	0
3599-5303 Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt	17.400	39.500	0	0	0
3651-5301 Zinsen für Fremdkredite	54.900	50.400	0	0	0
3680-5300 Grundsteuer	1.200	500	0	0	0
3778-5300 Jahresgewinn	-	-	-	-	-
Summe Aufwendungen:	352.600	193.400	0	0	0

Vermögensplan - Investitionsprogramm 2017 - 2021

Einnahmen

	HJ 2017	HJ 2018	HJ 2019	HJ 2020	HJ 2021
3806-3020 Abschreibungen auf Gebäude	121.500	40.800	0	0	0
3890-3100 anteil. Tilgungsleistungen des EB Pflgh. Schl.Blfd.	0	0	0	0	0
3890-3101 Erlöse aus Verkäufen	382.900	120.000	0	0	0
3999-3310 Finanzierungsfehlbetrag/ Deckungsmittel lfd.Jahr	50.000	180.000	0	0	0
Summe Einnahmen:	554.400	340.800	0	0	0

Ausgaben

	HJ 2017	HJ 2018	HJ 2019	HJ 2019	HJ 2019
3972-9880 Tilgung äußerer Darlehen	208.100	150.800	0	0	0
3992-9120 Jahresverlust	346.300	190.000	0	0	0
3999-9300 Nicht verbrauchte Deckungsmittel Vj.	-	-	-	-	-
Summe Aufwendungen:	554.400	340.800	0	0	0

Eigenbetrieb Schloss Blumenfeld

Übersicht über den voraussichtlichen

Stand der Schulden 2018

Übersicht 2018

Eigenbetrieb Schloss Blumenfeld

über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) und Nachweis über den Schuldendienst

Nr./	Art der Schulden	Darl. Nr.	Stand zu Beginn des Vorjahres € 01.01.2017	Voraussichtl. Stand zu Beginn des HJ € 01.01.2018	Ursprüngl. Betrag der Schulden €	Gläubiger	Laufzeit bis	Zins- satz %	Tilg.- satz %	im Haushaltsplan vorgesehen				
										Erfolgs- plan Zinsen €	Grp. Nr.	Verm.- plan Tilgung €	Grp. Nr.	Verm.- Haushalt Umschuld. €
Schulden aus Krediten von/ vom														
2	<u>Kreditmarkt</u>										<u>5301</u>		<u>9880</u>	
	Kreditaufnahme 2013	3	2.512.500	2.362.500	3.000.000	Sparkasse En-Go	2023	2,18		50.296,-		150.000,-		
	Zweckverband - Darlehen I	4	14.872	14.501	29.655	Lakra / L-Bank	2053	0,5		72,-		373,-		
	Zweckverband - Darlehen II	5	13.106	12.680	32.723	Lakra / L-Bank	2045	0,5		63,-		428,-		
	Zweckverband - Darlehen VI	9	54.001	0	1.124.842	LBBW	2017	4,22		0,-		0,-		
	Zweckverband - Darlehen VII	10	3.291	0	378.356	Postbank Bonn	2017	4,84		0,-		0,-		
	Summe:		2.597.770	2.389.681	4.565.576					50.431		150.801		