

Tierpark Cottbus

Eigenbetrieb der Stadt Cottbus / Chósebuz

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

Inhalt:

- Festsetzungen
- Erfolgsplan
- Finanzplan

Anlagen:

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

Wirtschaftsplan Tierpark Cottbus

Festsetzungen nach § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV für das Wirtschaftsjahr 2021

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 2021 festgestellt:

1. Es betragen

1.1. im Erfolgsplan

die Erträge	<u>3.282.514 €</u>
die Aufwendungen	<u>3.351.367 €</u>
der Jahresgewinn	<u>0 €</u>
der Jahresverlust	<u>-68.853 €</u>

1.2. im Finanzplan

Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	<u>53.871 €</u>
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	<u>-1.364.200 €</u>
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	<u>1.271.200 €</u>

2. Es werden festgesetzt

2.1. der Gesamtbetrag der Kredite auf	<u>0 €</u>
2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungs- ermächtigungen auf	<u>0 €</u>

Cottbus,

Holger Kelch
Oberbürgermeister der Stadt Cottbus/Chóšebuz

Erfolgsplan 2021

Nr.	Ist 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €
1. Umsatzerlöse	1.044.017	1.082.383	1.118.903	1.203.959	1.275.325	1.306.309
davon Eintritt	981.451	1.028.280	1.053.987	1.138.306	1.208.923	1.239.146
sonstiges	62.566	54.103	64.916	65.653	66.402	67.163
2. Erhöhung od. Verminderung. d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen						
3. Andere aktivierte Eigenleistungen						
4. Sonstige betriebliche Erträge	2.007.115	2.187.053	2.163.612	2.232.842	2.217.547	2.264.080
dav. Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	137.357	99.263	102.320	132.513	143.749	135.256
5. Materialaufwand	152.706					
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren	134.305					
b) Aufwend. f. bezogene Leistungen	18.401					
6. Personalaufwand	1.749.552	1.861.446	1.978.396	2.071.798	2.165.664	2.258.932
a) Löhne und Gehälter						
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. dav. f. Altersversorgung						
7. Abschreibungen	261.155	237.522	225.045	259.211	276.866	242.016
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	954.744	1.246.258	1.147.927	1.135.987	1.082.862	1.101.619
dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil						
Betriebsergebnis	-67.024	-75.790	-68.853	-30.194	-32.520	-32.179
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						
Finanzergebnis						
14. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag						
15. Ergebnis nach Steuern	-67.024	-75.790	-68.853	-30.194	-32.520	-32.179
16. Sonstige Steuern	2.582					
17. Jahresgewinn/Jahresverlust	-69.606	-75.790	-68.853	-30.194	-32.520	-32.179
nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses						
Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen						
Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen						
Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter						
Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen	-69.606	-75.790	-68.853	-30.194	-32.520	-32.179

Finanzplan 2021

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €
1.	± Jahresgewinn/Jahresverlust	-69.606	-75.790	-68.853	-30.194	-32.520	-32.179
2.	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens	261.155	237.522	225.045	259.211	276.866	242.016
3.	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-137.357	-99.263	-102.320	-132.513	-143.749	-135.256
4.	± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen	39.200					
5.	± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens	-3.810					
6.	± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge						
7.	Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die						
8.	± nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	46.091					
9.	± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht						
10.	der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-78.405					
11.	± Zinsaufwendungen/ Zinserträge						
12.	- Sonstige Beteiligungserträge						
13.	± Ertragssteueraufwand/-ertrag						
14.	± Ertragssteuerzahlungen						
15.	= Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	57.268	62.469	53.871	96.504	100.597	74.582
16.	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV						
17.	+ Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens	18.500					
18.	+ Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens						
19.	+ erhaltene Zinsen						
20.	+ Erhaltene Dividenden						
21.	+ sonstige Einzahlungen aus d. Investitionstätigkeit						
22.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.500					
23.	- Auszahlungen f. Investitionen in d. immat. Anlagevermögen						
24.	- Auszahlungen f. Investitionen in das Sachanlagevermögen	-250.690	-1.996.100	-1.364.200	-365.100	-94.000	-86.000
25.	- Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen						
26.	- sonstige Auszahlungen aus d. Investitionstätigkeit						
27.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-250.690	-1.996.100	-1.364.200	-365.100	-94.000	-86.000
28.	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit	-232.190	-1.996.100	-1.364.200	-365.100	-94.000	-86.000
29.	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern						
30.	+ Einzahlungen aus d. Begebung von Anleihen/ Aufnahme v. Krediten						
31.	+ Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen/ Zuschüssen						
32.	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	127.766	1.912.100	1.271.200	276.100		
33.	+ Sonstige Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit						
34.	= Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit	127.766	1.912.100	1.271.200	276.100		
35.	- Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter						
36.	- Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen						
37.	- Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit						
38.	- Gezahlte Zinsen						
39.	- Gezahlte Dividenden an Gesellschafter						
40.	- Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen						
41.	= Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit						
42.	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit	127.766	1.912.100	1.271.200	276.100		
43.	+ Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven						
44.	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven						
45.	= Saldo aus d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven						
46.	= Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes	-47.156	-21.531	-39.129	7.504	6.597	-11.418
47.	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode	114.962	65.493	43.962	4.834	12.338	18.935
48.	= Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode	65.493	43.962	4.834	12.338	18.935	7.516

Vorbericht - Seite 1

Einleitung und Vorbemerkung

Seit dem 1. Januar 2009 ist der Tierpark Cottbus als Eigenbetrieb der Stadt Cottbus/Chósebus organisiert. **Für den Wirtschaftsplan 2021 konnte auf die Erfahrungen und auf die Zahlen des vorläufigen Jahresabschlusses 2020**, auf die geprüften Jahresabschlüsse 2009 – 2019 sowie auf die praktischen Erfahrungen seit 2009 zurückgegriffen werden.

Erträge und Betriebskostenzuschuss

Die Einnahmen des Eigenbetriebes Tierpark Cottbus gliedern sich in

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

Betriebskostenzuschuss:

Der Betriebskostenzuschuss der Stadt Cottbus/Chósebus ist noch vor den Umsatzerlösen aus Eintrittten 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 (neu ab 2019; vormals im Investitionsplan enthalten)
- Sonstiges

Der Basiszuschuss des Wirtschaftsjahres errechnet sich aus dem Basiszuschuss des Vorjahres 2020 (1.541.953,00 €) zuzüglich der im Berichtsjahr erwarteten Lohnsteigerungen und beträgt für das Jahr 2021 1.593.391,09 €.

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 2021 wurden die bekannten Tarifverträge herangezogen und eine tarifliche Lohnsteigerung von 51.438,29 € berechnet. Die inflationsbedingte Steigerung des Sachaufwandes wird pauschal mit 1% gegenüber der Planung des Vorjahres und somit für 2021 mit 8.128,39 € angesetzt.

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 sicher selbstständig leisten kann. Sie beziehen sich auf konkrete Einzelmaßnahmen und sind nicht verstetigt. Sie betreffen im Wirtschaftsjahr die Sanierung von Gehegeeinfassungsmauern (150.000 €) sowie die Sanierung bzw. Teilerneuerung der Hauptwasserleitung (150.000 €).

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 2021 beträgt dieser Zuschuss 93.000 €.

Vorbericht - Seite 2

Somit beträgt der Betriebskostenzuschuss 2021 2.017.491,90 €.

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse aus Eintrittten 2021 werden mit 1.063.987 € geplant. Dies entspricht einer Steigerung von 2,5 % gegenüber dem Vorjahr und wird durch eine Steigerung der Anzahl Besucher in vergleichbarer Höhe erreicht.

Die sonstigen Umsatzerlöse in Höhe von 54.915 € werden aus Futtermittelverkauf in Automaten, sonstigen Erlösen sowie Pacht- und Betriebskostenabrechnungen der Tierparkgaststätte erzielt. Sie werden bis auf eine geringfügige erhöhte Betriebskostenabrechnung konstant geplant.

Sonstige betriebliche Erträge (ohne Zuschuss)

Unter sonstigen Einnahmen sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zahlenmäßig 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 43.800 € geplant, und zwar aus Spenden (15.000 €) und Tierpatenschaften (22.500 €) sowie Einnahmen aus Tierverkäufen (5.000 €). Die Summe aller Sonstigen betrieblichen Erträge inklusive Zuschuss, Erträge aus Auflösung von Sonderposten beträgt in 2021 2.163.612 €.

Aufwendungen

Der Personalaufwand bildet mit 1.978.396 € (Vorjahr 2019: 1.861.445,63 €) wie stets die mit Abstand größte Einzelposition. Die Steigerung ergibt sich aus tariflichen Lohnsteigerungen und tarifvertraglich gebundenen Stufenaufstiegen. Methodisch ist der Personalaufwand 2021 nach realer Stellenbesetzung konkret gerechnet. Die Planung 2021 enthält die langfristig geplante zusätzliche Tierpflegerstelle sowie eine mit 2,6 % pauschal kalkulierte Lohnsteigerung.

Die Personalübersicht berücksichtigt wie bisher die Vollzeitstellen des Mitarbeiterstammes ohne befristet oder geringfügig beschäftigte Mitarbeiterinnen oder Mitarbeiter.

Nach dem Personalaufwand folgen im Sachaufwand folgende Positionen:

Futter 147.812 €

Heizenergie: 45.000 €

Strom: 56.105 €

Werterhalt: 71.731 €

Bewachung 63.246 €

Parkpflege: 53.045 €

Vorbericht - Seite 3

In den Sachausgaben sind pauschal bis 2024 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 2021 mit 68.853 € 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 unterste Zeile des Finanzplans stellt den Finanzmittelbestand zum Ende einer Periode da. Da die Planung bis 2024 hier positive Werte enthält, ist die Zahlungsfähigkeit des Eigenbetriebes bis 2024 gesichert.

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.

Im Investitionsplan bis 2024 sind der 2. BA Raubtierhaus und der Neubau des Elefantenhauses enthalten. Mittelfristig sind die in der folgenden Übersicht dargestellten Maßnahmen zwar erforderlich und geplant, aber nicht ausfinanziert und entsprechend nicht Bestandteil des Investitionsplans:

nicht ausfinanzierte Vorhaben	2022	2023	2024
Erneuerung Pinguinanlage	282.300,00 €		
neuer Spielplatz		115.000,00 €	
Neubau Abwasser Gibbon-Kinderzoo			151.600,00 €

Der Neubau des Elefantenhauses und der 2. BA Raubtierhaus sind tiergärtnerisch dringend notwendig und ein wichtiger Schritt für die Zukunftsfähigkeit des Tierparks. Beide Maßnahmen sollen in 2021 fertiggestellt und eröffnet werden. Der fertig geplante 2. BA Raubtierhaus musste in der Vergangenheit auf Grund des Fehlens der endgültigen Fördergeldzusage mehrfach verschoben werden. Nach einer im Laufe des Jahres 2020 erwarteten Fördergeldzusage aus dem INTERREG-V-A Programm soll diese Maßnahme bis 2021 umgesetzt und bis 2022 abgerechnet sein.

Die Umsetzung beider Projekte innerhalb des Investitionsplans ist sehr erfreulich. Gleichwohl dürfen beide Maßnahmen nicht darüber hinwegtäuschen, dass sich seit Jahren essentielle Investitionsmaßnahmen in Tiergehege, Infrastruktur und Besuchereinrichtungen als nicht finanzierbar erweisen. Daher besteht im Eigenbetrieb Tierpark Cottbus – auch im Blick auf vergleichbare Tiergärten und Mitbewerber – seit Jahren ein sehr deutlicher Investitionstau.

Eigenkapitalentwicklung

Im Wirtschaftsjahr ist ein Verlust in Höhe von 68.853 € geplant. Dieser wird auf neue Rechnung vorgetragen und führt zu einer Reduktion des Eigenkapitals.

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 2021 mit ausreichender Liquidität. Bei Erfüllung des Wirtschaftsplanes ist eine Veränderung des Zahlungsmittelbestandes auf 3.834 € zum Jahresende 2021 zu erwarten. Damit ist die Zahlungsfähigkeit des Eigenbetriebes gewährleistet.

Tierbestand

Im Tierbestand sind im Jahr 2021 außer den Riesenottern im 2. BA Raubtierhaus keine den Personal- oder Sachaufwand maßgeblich beeinflussenden Veränderungen geplant. Mögliche weitere Bestandsveränderungen beziehen sich vornehmlich auf das Zusammenstellen von Zuchtpaaren, andere Bestandsergänzungen oder die Abgabe eigener Nachzuchttiere.

Ausblick

Nach der erfreulichen Entwicklung der letzten Jahre mit einem neuen Rekord an Besuchern in 2019 und erfreulichen Zahlen für 2020 zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplanes 2021 blickt der Eigenbetrieb weiterhin optimistisch in die Zukunft. Der Zuwachs an Besuchern und Umsatzerlösen erfolgt zwar maßvoll, dafür aber kontinuierlich und nach unserer Einschätzung vor allem nachhaltig. Wenn es gelingt, die schrittweise und positive Entwicklung weiterzuführen und Leuchtturmprojekte wie den 2. Bauabschnitt Raubtierhaus mit Riesenottern und das neue Elefantenhaus umzusetzen, wird die Attraktivität des Tierparks und damit sein Besucherzuspruch weiter steigen.

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€ -				
	2020	2021	2022	2023	2024
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	Ist 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €
1.	Einzahlungen						
	Zuschüsse der Gemeinden	1.906.122	2.052.490	3.288.692	2.330.129	2.024.998	2.075.024
	davon als Kapitalzuschüsse						
	- zum Ausgleich liquiditätswirks. Verluste						
	davon als Investitionszuschüsse	127.766		1.271.200	276.100		
	davon als Betriebskostenzuschüsse	1.778.356	2.052.490	2.017.492	2.054.029	2.024.998	2.075.024
	davon Stadt						
	davon Land						
	davon als Verlustausgleichszuschüsse						
2.	Darlehen der Gemeinden						
3.	Sonstige Einzahlungen der Gemeinden						
	Einzahlungen gesamt	1.906.122	2.052.490	3.288.692	2.330.129	2.024.998	2.075.024
	Auszahlungen						
1.	Ablieferungen an die Gemeinden	34.532	34.652	35.600	33.869	34.750	35.653
	- von Gewinnen						
	- von Konzessionsabgaben						
	- von Verwaltungskostenbeiträgen	34.532	34.652	35.600	33.869	34.750	35.653
	- bei Eigenkapitalentnahmen						
2.	Tilgung von Darlehen der Gemeinden einschl.Zinsen						
3.	sonstige Auszahlungen an die Gemeinden	9.679	10.746	10.490	10.048	10.121	10.196
	Auszahlungen gesamt	44.211	45.398	46.090	43.917	44.871	45.849

... ..

Name des Eigenbetriebes

Stellenübersicht 2021

Teil 1 - Tariflich Beschäftigte

	Plan 2020	Plan 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	
Entgeltgruppen	Anzahl Stellen	Anzahl Stellen		Erläuterungen
2	1,0	1,0	1,0	(0,5 INTERREG Va- Projekt)
3				
4				
5	24,5	24,8	24,5	
6	1,0	1,0	1,0	
7				
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	33,0	33,3	33,0	

Teil 2 - Besondere Abschnitte

1. Probeämter, Anwärter und Auszubildende

		Plan 2021	01.10. des Vorjahres	
Bezeichnung	Art der Vergütung	Anzahl Stellen	Anzahl Stellen	Erläuterungen
Azubi		3	2	

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

	Plan 2020	Plan 2021	
Entgeltgruppe	Anzahl Stellen	Anzahl Stellen	Erläuterungen

Investitionsplan 2021

Nr.	Maßnahme	2020	Planjahr	Plan	Plan	Plan	Summe
		€	2021	2022	2023	2024	Jahre 2021-2024
		€	€	€	€	€	€
Gebäude und bauliche Anlagen		1.912.100	1.271.200	276.100			3.459.400
1	RTH II. BA [Zuschlag III/IV 2019; Bauen 2020; Restbauen Abrechnung 2021]	438.200	917.500	276.100			1.631.800
2	Elefantenhaus	1.473.900	353.700				1.827.600
3	Pinguinanlage						
4	Spielplatz						
5	Neubau Abwasser Gibbon-Kinderzoo ohne VKE						
6							
7							
8							
9							
Technische Anlagen und Maschinen		84.000	93.000	89.000	94.000	86.000	446.000
10	Fahrzeug/ Kommunaltechnik	84.000	93.000	89.000	94.000	86.000	446.000
11							
12							
13							
Betriebs- und Geschäftsausstattungen							
14							
15							
16							
17							
18							
Investitionen gesamt		1.996.100	1.364.200	365.100	94.000	86.000	3.905.400
Mittelherkunft		1.996.100	1.364.200	365.100	94.000	86.000	3.905.400
<i>gemeindliche Investitionszuschüsse</i>		<i>1.912.100</i>	<i>1.271.200</i>	<i>276.100</i>			<i>3.459.400</i>
für Maßnahme Gebäude und bauliche Anlagen		1.912.100	1.271.200	276.100			3.459.400
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>		84.000	93.000	89.000	94.000	86.000	446.000

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021

Umsatzerlöse	1.118.902,00 €
Eintritt	1.063.987,00 €
Futterautomaten	5.000,00 €
sonstige Erlöse	49.415,00 €
sonstiger Verkauf	500,00 €

sonstiger betrieblicher Ertrag	2.163.612,00 €
Betriebskostenzuschuss Stadt	2.017.492,00 €
Erträge Auflösung Sonderposten	102.320,00 €
Tierverkäufe	5.000,00 €
Tierpatenschaften	22.500,00 €
Spenden	15.000,00 €
sonstiges	1.300,00 €

sonstiger betrieblicher Aufwand	1.147.927,00 €
Heizung (Fernwärme/ Gas)	45.000,00 €
Strom	56.105,00 €
Wasser/ Abwasser	21.932,00 €
Futter	147.812,00 €
Reinigung	20.000,00 €
Bewachung/Sicherheitsdienst	63.246,00 €
Aufwand Kassierung	33.663,00 €
Reparaturen und Instandhaltung	71.731,00 €
Ämterumlagen	37.000,00 €
Parkpflege	53.045,00 €
Buchhaltung	20.402,00 €
Jahresabschluss/ Wirtschaftsprüfung	23.462,00 €
Aufwand Abfallbeseitigung	34.683,00 €
Betreuung Hard- und Software	32.000,00 €
Kosten für Werbung	40.000,00 €
Werterhalt	300.000,00 €
sonstige Kosten	147.846,00 €