



Wirtschaftsplan

des Eigenbetriebes Märkte der Lutherstadt Eisleben für die Geschäftsjahre 2027 und 2028

Lutherstadt Eisleben, den 16. Juli 2026

Michalski
Betriebsleiter

Anlage – Vorbericht
Anlage – Erläuterungen

Anlage 1 - Erfolgsplan 2027 und 2028
Anlage 2 - Vermögensplan
Anlage 3 - Stellenübersicht
Anlage 4 - Planung bis 2031 mit Investitionsprogramm



Vorbericht

Der Zweck des Eigenbetriebs Märkte der Lutherstadt Eisleben ist die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen im Freien der Lutherstadt Eisleben.

Dazu zählen aktuell: Wochenmarkt, Blumen- und Pflanzenmarkt, Flohmarkt, Frühlingswiese und Gewerbeschau, Wiesenmarkt, Kleine Wiese, Bauernmarkt, Luthers Geburtstag und Weihnachtsmarkt, zzgl. Advent in Luthers Höfen.

Darüber hinaus wird der „Festplatz der Lutherstadt Eisleben“, das Wiesengelände, für weitere Veranstaltungen (z.B. Zirkusse) betrieben und unterhalten.

Nach Vereinbarung können zudem weitere Aufgaben übertragen werden. Derzeit ist das die Kurz- und Langzeitplakatierung sowie die Bannerwerbung an Leitgeländern in der Lutherstadt Eisleben.

Grundsätzlich werden die Marktveranstaltungen nach den Grundsätzen der Gewerbeordnung organisiert und als öffentliche Einrichtungen betrieben. Die Veranstaltungen werden, auf der Grundlage von Kalkulationen und beschlossenen Gebühren- und Entgeltordnungen, vom Grundsatz her nach § 71 der Gewerbeordnung maximal kostendeckend betrieben und unterhalten.

Eine Besonderheit stellen der Markt zu Luthers Geburtstag und ein Teil des Weihnachtsmarktes mit dem Advent in Luthers Höfen dar. Bei diesen Veranstaltungen beteiligt sich die Lutherstadt ganz (zu Luthers Geburtstag) oder teilweise (beim Weihnachtsmarkt) an den Kosten. Diese Marktveranstaltungen können aufgrund ihrer Spezialisierung von sich aus keine Kostendeckung erreichen, weshalb die Lutherstadt Eisleben davon Kosten übernimmt, um den Fortbestand dieser Veranstaltungen zu sichern.

Beim Wochenmarkt und dem Blumen- und Pflanzenmarkt ist das Handling öffentlich-rechtlich mittels Marktsatzung geregelt. Bei den anderen Veranstaltungen wird das Handling mittels öffentlich-rechtlicher Zulassungen und privatrechtlicher Verträge geregelt.

Der Wirtschaftsplan

Alle wesentlichen Aufwendungen und Kosten werden mittels eigener erwirtschafteter Erträge gedeckt. Das war in der Vergangenheit so und das ist auch in der Zukunft so geplant.

Dabei wird man in gewissen Abständen nicht umhinkommen, die Gebühren- und Entgeltordnungen regelmäßig anzupassen. Bei den Erträgen ist die Vermietung von Flächen (gegen Standgeld), also die Vergabe von Standplätzen, das Hauptgeschäft. Alle anderen Positionen sind Nebenprodukte der Veranstaltungen selbst (z.B. Parkplätze oder Souvenirs), oder sie zählen zu den Durchlaufposten wie z.B. Energieverbräuche, die aber ebenso unter der Prämisse der Kostendeckung bewirtschaftet werden.

Im Eigenbetrieb Märkte werden 3 Angestellte für die grundlegenden Aufgaben beschäftigt.

Investitionsseitig sind in der Vergangenheit Grundstücke gekauft worden, die für die logistische Bewirtschaftung und Sicherstellung, u.a. des Wiesenmarktes und der Frühlingswiese, eine höhere Planungssicherheit mit sich bringen. Prinzipiell aus den Mitteln der Abschreibungen erfolgen Ansparungen für Neuinvestitionen. Alle früheren Kredite und Darlehen, die mittlerweile beglichen sind, wurden in der Vergangenheit auch hieraus bedient.

Der Eigenbetrieb Märkte beansprucht vom Aufgabenträger keine weiteren Finanzmittel, auch werden keine Kassen- und sonstigen Kredite benötigt. Es bestehen keine Verpflichtungsermächtigungen. Daraus ergibt sich gegenüber der Aufgabenstellung eine 100%ige Aufgabenerfüllung gegenüber dem Aufgabenträger.

Erfolgsplan

Die Umsatzerlöse zu 1 a) ergeben sich aus allen Veranstaltungen. Darüber hinaus werden auch Erlöse aus der Vermietung des Wiesengeländes (z.B. Zirkus) oder der Vermietung von Anlagen aus unserem Bestand (z.B. Bühne) erzielt.

Weitere Erlöse werden durch den Verkauf von Merchandising-Produkten, die Bewirtschaftung von Parkflächen zu den Großveranstaltungen und mittels Vermarktungsrechten erzielt.

Die Erlöse aus Plakatierungen ergeben sich aus Genehmigungen für Kurz- und Langzeitplakatierung an Lichtmasten und Leitgeländern (Bannerwerbung) im öffentlichen Raum.

Die Erlöse zu 1 b) ergeben sich aus dem Verkauf der Energieverbräuche und den Anschlusskosten der Marktteilnehmer zu den Veranstaltungen. Bei den Energieverbräuchen handelt es sich um einen „Durchlaufposten“, abzüglich der eigenen Kosten, weil wir für die Stadtwerke der Lutherstadt Eisleben (SLE) die Energie von den Abnehmern erheben, berechnen und an die SLE überweisen. Die Strom- und Wasseranlagen sind Eigentum der SLE. Die Abwasseranlage ist Eigentum des Abwasserzweckverbandes.

Unter den Beteiligungen zu 4.) verstehen sich Veranstaltungsfinanzierungen des Trägers zum Markt zu Luthers Geburtstag, zum Weihnachtsmarkt und zu Advent in Luthers Höfen.

Bei den Spenden handelt es sich um Spenden der Schausteller für die Brauchtumspflege und den Traditionserhalt des Eisleber Wiesenmarktes (z.B. Vogelschießen).

Hinter Sonstiges, Arbeitsplatz- und Gemeinkosten BF Bäder, verstehen sich die Erträge der Bezeichnung und die Verrechnung der Personalkosten für die Betriebsführung der Bäder durch den Betriebsleiter des Eigenbetriebes Märkte.

Der Materialaufwand zu 5.) bezieht sich auf die Anschaffung von neuen Waren für den Verkauf von Merchandising-Produkten.

Der Personalaufwand unter 6.) enthält alle Personalkosten der im Betrieb beschäftigten Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer, inklusive Mehraufwendungen sowie kurzzeitig Beschäftigte (Minijobs) und deren anteilige gesetzliche Abgaben und freiwilligen Aufwendungen.

Abschreibungen unter 7.) sind unsere planmäßigen Wertminderungen von Vermögensgegenständen, wie z.B. das Wiesengelände, Lagerhalle, Bürogebäude usw.

Sonstige betriebliche Aufwendungen unter 8.) sind im Prinzip alle die Aufwendungen, die nicht unter 5. – 7. fallen. Dazu gehören:

- die Kosten für Strom (siehe auch 1 b), Wasser, Abwasser und Heizung der Veranstaltungen und des Betriebes an die Versorgungsunternehmen.
- die Reparatur und Instandhaltung unserer Vermögensgegenstände.
- die Werbekosten für die Veranstaltungen, wie Großflächenaufsteller, Plakatierung, Homepage und soziale Netzwerke, Flyer, aber auch Verwaltungsgebühren der Städte und Gemeinden für eine Plakatierung.
- die Kulturkosten, für das gewisse „Drumherum“ zu den Veranstaltungen, wie Feuerwerke, Künstlerauftritte, Unterstützung von Veranstaltungsteilen, Kulturprogramme, aber auch anteilige GEMA-Gebühren und Gebühren für die Künstlersozialkasse.
- Die Fremdarbeiten beinhalten alle Aufträge an Dritte, die für uns tätig werden, wie Reinigung, Anschlussleistungen an die Energienetze, Messebauer, Transportleistungen der Verkehrsgesellschaft für Park & Ride, Security und Wachschatz, Straßenbauarbeiten, Brandsicherheitswachen, Sanitätsdienste, Verkehrsorganisation und Beschilderungen usw.

- Die Mieten und Pachten sind Kosten für Terrersperrungen, Nutzung der Wasser- und Energienetze, Kosten für angemietete Grundstücke, die für unsere logistische Bewältigung der Veranstaltungen benötigt werden.
- Die Plakatierungsabgabe sind die Kosten für die Nutzung der Lichtmasten und die Nutzung des öffentlichen Raumes bei der Plakatierung.
- Die Abraum- und Abfallbeseitigung betreffen die Entsorgungskosten der anfallenden Müllmengen zu den Veranstaltungen.
- Die Summe für Bilanzen, Abschlüsse u. Prüfungen ergibt sich aus den jährlichen Kosten für Leistungen des Steuerbüros (Monats- und Abschlussbilanzen), des Wirtschaftsprüfers, des Rechnungsprüfungsamtes, Rechts- u. Beratungskosten und der Lohnkostenabrechnung.
- Unter Sonstiges verbuchen wir u.a. Büro- und Betriebsbedarf, Kilometergelderstattungen, Telefon-, Bücher-, Reise- u. Portokosten, Nebenkosten im Geldverkehr, Versicherungen usw.

Sonstige Zinsen unter 11.) Hier schlagen sich die Zinsen unserer Tages- und Festgeldanlagen nieder.

Sonstige Steuern unter 21.) sind Grundsteuerbeträge unserer eigenen Flächen.

Es ist ein Gewinn aus „Nebengeschäften“ (Parkplätze, Zinsen usw.) geplant, der zur Deckung der Verlustvorträge verwendet wird.

Aufgrund der Umsetzung der Sicherheitskonzepte, vor allem aus der Terrorabwehr bei den großen Veranstaltungen, verringert sich der planmäßige Gewinn aus den Vorjahren.

Vermögensplan

Er zeigt alle vermögenswirksamen Einnahmen und Ausgaben.

Einnahmeseitig sind das

- unter 3. die Jahresgewinne,
- unter 9. die aktuellen Abschreibungen und Anlagenabgänge und
- unter 11. die erübrigten Mittel des Vorjahres, abzgl. aller Vorjahresinvestitionen.

Ausgabeseitig sind das

- unter 1. die geplante Investitionssumme des jeweiligen Jahres,
- unter 2. die sich ergebenden erübrigten Mittel und
- unter 11. der Jahresgewinn, zur Finanzierung der Jahresfehlbeträge der Vorjahre (Corona).

Stellenplan

Zeigt die Besetzung der Stellen und die Entgeltgruppen des EB Märkte und die Entwicklung. Zum vorherigen Wirtschaftsplan haben sich keine weiteren Veränderungen ergeben.

Planung bis 2029

A: I. Fünfjähriger Finanzplan

Hierin dargestellt sind die kompakten Erfolgspläne, die die Entwicklung des Eigenbetriebes aufzeigen. So spiegelt sich wider, dass wir keine Standgeldangleichung in den Planjahren vorgesehen haben, weil sich die Abschreibungskosten verringern werden. Damit werden Teuerungsraten und Tarifsteigerungen abgefangen, es bleibt sogar ein Gewinn übrig.

A: II. Fünfjähriger Vermögensplan

Hierin dargestellt ist der Vermögensplan und dessen Entwicklung. Er zeigt auf, dass die Anlagenwerte unter den Gewinnen und den Abschreibungen und Anlagenabgängen liegen. Somit erhöht sich jährlich nicht nur der Gewinn, sondern auch die erübrigten Mittel / Cash Flow.

Aus heutiger Sicht zeigt ein Vorausblick, dass die Corona- und Jubiläumsverluste (319 T€) bis ins Jahr 2033 ausgeglichen werden!

B: Investitionsprogramm

Hierin dargestellt sind die Investitionen und deren geplante Entwicklungen, vom aktuellen Geschäftsjahr 2026 über die Planjahre 2027 und 2028 bis zum Jahr 2031 als Aussicht.

Im Planjahr 2027 ist der Kauf eines weiteren Grundstückes vorgesehen. In den anderen Jahren sind, neben Betriebs- und Büroausstattungen, auch kleine Geländereparaturen vorgesehen.

1.	Umsatzerlöse 1)			
	a) aus normaler Geschäftstätigkeit			
	Standgelder bei Veranstaltungen	578.400,00 €		
	Vermietungen von Anlagen	1.000,00 €		
	Vermietung Wiesengelände	2.000,00 €		
	Souvenirs	13.000,00 €		
	Parkplatzvermietung	90.000,00 €		
	Logowerbung, Sponsoring	24.000,00 €		
	Plakatierungen	16.400,00 €		
	Sonstiges	1.000,00 €	725.800,00 €	
	b) aus Energieverbräuchen u. -anschlüssen		169.300,00 €	
2.	Erhöhung o. Verminderung d. Bestandes an fert. u. unf. Erzeugnissen		0,00 €	
3.	andere aktivierte Eigenleistungen		0,00 €	
4.	sonst. betriebl. Erträge			
	Beteiligungen	65.800,00 €		
	Spenden, Fördermittel, Zuschüsse	4.000,00 €		
	Sonstiges, Arbeitsplatz- und Gemeinkosten BF Bäder	19.500,00 €		
	Sonstiges	4.000,00 €	93.300,00 €	988.400,00 €
5.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren (2)	6.500,00 €		
	b) Aufwendungen f. bezogene Leistg.	0,00 €	6.500,00 €	
6.	Personalaufwand			
	a) Löhne/Gehälter (3)	219.000,00 €		
	b) soziale Abgaben und Aufwendg. f. Altersversorgung u. f. Unterstützung (3) davon f. Altersversorgung	52.200,00 €	271.200,00 €	
7.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen dav. nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB dav. nach § 254 HGB	107.000,00 €		
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschrei- bungen überschreiten dav. nach § 253 Abs.3 Satz 3 HGB dav.nach § 254 HGB	0,00 €	107.000,00 €	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen (4)			
	dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil			
	Strom-, Wasser- u. Abwasserkosten	112.600,00 €		
	Reparatur, Instandhaltung, Wartung	27.200,00 €		
	Werbungskosten	60.000,00 €		
	Kulturkosten, KSK, Gema	58.000,00 €		
	Fremdarbeiten	251.700,00 €		
	Mieten und Pachten	31.600,00 €		
	Plakatierungsabgabe	2.500,00 €		
	Abraum- und Abfallbeseitigung	12.000,00 €		
	Bilanzen, Abschlüsse und Prüfungen	23.000,00 €		
	Sonstiges (Versicherungen, Büro- und Betriebsbedarf)	29.400,00 €	608.000,00 €	992.700,00 €

9. Erträge aus Beteiligungen dav. aus verbundenen Unternehmen (5)	0,00 €	
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verbundenen Unternehmen (5)	0,00 €	
11. sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen (5)	11.000,00 €	11.000,00 €
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus verbundenen Unternehmen (5)	0,00 €	0,00 €
14. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäfts- tätigkeit		6.700,00 €
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinn- abführungsverträgen	0,00 €	
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00 €	0,00 €
17. außerordentliche Erträge	0,00 €	
18. außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	
19. außerordentliches Ergebnis		0,00 €
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00 €	
21. Sonstige Steuern	1.700,00 €	1.700,00 €
22. Jahresgewinn / Jahresverlust		5.000,00 €

Nachrichtlich

Verwendung des Jahresgewinns

a) zur Tilgung des Verlustvortrages	5.000,00 €
b) zur Einstellung in Rücklagen	0,00 €
c) zur Abführung an den Haushalt des Aufgabenträgers	0,00 €
d) auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 €

O D E R

Behandlung des Jahresverlustes

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	0,00 €
b) aus dem Haushalt des Aufgabenträgers auszugleichen	0,00 €
c) auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 €

Erläuterungen der Zahlen in Klammern:

- 1) Einschließlich Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse
- 2) Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren,
soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegen stehen
- 3) Einschließlich aktivierter Beträge
- 4) Einschließlich Konzessions- und Wegeentgelte
- 5) Die Begriffsbestimmung des § 15 AktG findet sinngemäß Anwendung

1.	Umsatzerlöse 1)			
	a) aus normaler Geschäftstätigkeit			
	Standgelder bei Veranstaltungen	578.400,00 €		
	Vermietungen von Anlagen	1.000,00 €		
	Vermietung Wiesengelände	2.000,00 €		
	Souvenirs	13.000,00 €		
	Parkplatzvermietung	90.000,00 €		
	Logowerbung, Sponsoring	24.000,00 €		
	Plakatierungen	16.400,00 €		
	Sonstiges	1.000,00 €	725.800,00 €	
	b) aus Energieverbräuchen u. -anschlüssen		169.300,00 €	
2.	Erhöhung o. Verminderung d. Bestandes an fert. u. unf. Erzeugnissen		0,00 €	
3.	andere aktivierte Eigenleistungen		0,00 €	
4.	sonst. betriebl. Erträge			
	Beteiligungen	66.500,00 €		
	Spenden, Fördermittel, Zuschüsse	4.000,00 €		
	Sonstiges, Arbeitsplatz- und Gemeinkosten BF Bäder	19.500,00 €		
	Sonstiges	4.000,00 €	94.000,00 €	989.100,00 €
5.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren (2)	6.500,00 €		
	b) Aufwendungen f. bezogene Leistg.	0,00 €	6.500,00 €	
6.	Personalaufwand			
	a) Löhne/Gehälter (3)	224.500,00 €		
	b) soziale Abgaben und Aufwendg. f. Altersversorgung u. f. Unterstützung (3) davon f. Altersversorgung	53.500,00 €	278.000,00 €	
7.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen dav. nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB dav. nach § 254 HGB	100.000,00 €		
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschrei- bungen überschreiten dav. nach § 253 Abs.3 Satz 3 HGB dav.nach § 254 HGB	0,00 €	100.000,00 €	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen (4)			
	dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil			
	Strom-, Wasser- u. Abwasserkosten	112.600,00 €		
	Reparatur, Instandhaltung, Wartung	22.200,00 €		
	Werbungskosten	60.000,00 €		
	Kulturkosten, KSK, Gema	58.000,00 €		
	Fremdarbeiten	251.700,00 €		
	Mieten und Pachten	31.600,00 €		
	Plakatierungsabgabe	2.500,00 €		
	Abraum- und Abfallbeseitigung	12.000,00 €		
	Bilanzen, Abschlüsse und Prüfungen	23.000,00 €		
	Sonstiges (Versicherungen, Büro- und Betriebsbedarf)	29.400,00 €	603.000,00 €	987.500,00 €

9.	Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	
	dav. aus verbundenen Unternehmen (5)		
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00 €	
	davon aus verbundenen Unternehmen (5)		
11.	sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	11.000,00 €	11.000,00 €
	davon aus verbundenen Unternehmen (5)		
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €
	davon aus verbundenen Unternehmen (5)		
14.	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		12.600,00 €
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00 €	
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00 €	0,00 €
17.	außerordentliche Erträge	0,00 €	
18.	außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	
19.	außerordentliches Ergebnis		0,00 €
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00 €	
21.	Sonstige Steuern	1.700,00 €	1.700,00 €
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust		10.900,00 €

Nachrichtlich

Verwendung des Jahresgewinns

a)	zur Tilgung des Verlustvortrages	10.900,00 €
b)	zur Einstellung in Rücklagen	0,00 €
c)	zur Abführung an den Haushalt des Aufgabenträgers	0,00 €
d)	auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 €

O D E R

Behandlung des Jahresverlustes

a)	zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	0,00 €
b)	aus dem Haushalt des Aufgabenträgers auszugleichen	0,00 €
c)	auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 €

Erläuterungen der Zahlen in Klammern:

- 1) Einschließlich Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse
- 2) Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren, soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegen stehen
- 3) Einschließlich aktivierter Beträge
- 4) Einschließlich Konzessions- und Wegeentgelte
- 5) Die Begriffsbestimmung des § 15 AktG findet sinngemäß Anwendung

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Geschäftsjahr	Planansatz		Erläuterungen			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2026	2027	2028				
1	Zuführung zum Stammkapital	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
3	Jahresgewinn	5.000,00 €	5.000,00 €	10.900,00 €				
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüg. Entnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
8	Kredite	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	113.000,00 €	107.000,00 €	100.000,00 €				
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	937.000,00 €	1.040.000,00 €	1.122.000,00 €				
12	Finanzierungsmittel insgesamt	1.055.000,00 €	1.152.000,00 €	1.232.900,00 €				
Finanzierungsbedarf (Ausgaben)					Investitionen	(nachrichtlich)	Erläuterungen	
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2026	2027	2028	Verpflichtungs-ermächtigungen	Gesamt-ausgabe	bisher bereitgestellt	
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	10.000,00 €	25.000,00 €	10.000,00 €				
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen zur Vermögensfinanzierung)	1.040.000,00 €	1.122.000,00 €	1.212.000,00 €				
3	Rückzahlung von Stammkapital	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
4	Entnahme aus Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
5	Jahresverlust	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
7	Auflösung Ertragszuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
9	Tilgung von Krediten	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
10	Gewährung von Krediten an Aufgabenträger	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	5.000,00 €	5.000,00 €	10.900,00 €				
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	1.055.000,00 €	1.152.000,00 €	1.232.900,00 €				

A. Beamte

Wahlbeamter/ Laufbahngruppe/ Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Anzahl der Stellen des Wirtschafts- jahres (Planjahr) 2028	Anzahl der Stellen des Wirtschafts- jahres (Planjahr) 2027	Anzahl der Stellen des Wirtschafts- jahres 2026	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.6. des laufenden Wirtschaftsjahres (Vorjahr)	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	

B. Arbeitnehmer

Funktions- bezeichnung	Entgelt- gruppe	Anzahl der Stellen des Wirtschafts- jahres (Planjahr) 2028	Anzahl der Stellen des Wirtschafts- jahres (Planjahr) 2027	Anzahl der Stellen des Wirtschafts- jahres 2026	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.6. des laufenden Wirtschaftsjahres (Vorjahr)	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
Leiter Eigenbetrieb Märkte	12	1,00	1,00	1,00	1,00	
Buchhalterin/ Sachbearbeiterin	8	1,00	1,00	1,00	1,00	
Messeleiterin/ Sachbearbeiterin	7	1,00	1,00	1,00	1,00	
Summe		3,00	3,00	3,00	3,00	

A: I. Finanzplan**Betriebseinnahmen**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Folgejahre		
					2029	2030	2031
1.	Umsatzerlöse						
	a) aus normaler Geschäftstätigkeit	725.800,00 €	725.800,00 €	725.800,00 €	725.800,00 €	725.800,00 €	725.800,00 €
	b) aus Energieverbräuchen u. -anschlüssen	169.300,00 €	169.300,00 €	169.300,00 €	169.300,00 €	169.300,00 €	169.300,00 €
2.	Sonstige betriebl. Erträge	93.100,00 €	93.300,00 €	94.000,00 €	94.500,00 €	95.000,00 €	95.500,00 €
	Gesamt:	988.200,00 €	988.400,00 €	989.100,00 €	989.600,00 €	990.100,00 €	990.600,00 €

Betriebsausgaben

3.	Materialaufwand für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	6.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €
4.	Personalkosten	264.500,00 €	271.200,00 €	278.000,00 €	285.000,00 €	292.100,00 €	298.400,00 €
5.	Abschreibungen auf Anlagevermögen	113.000,00 €	107.000,00 €	100.000,00 €	90.000,00 €	50.000,00 €	35.000,00 €
6.	Sonstige betriebliche Kosten						
	a) Strom-, Wasser- u. Abwasserkosten	112.600,00 €	112.600,00 €	112.600,00 €	112.600,00 €	112.600,00 €	112.600,00 €
	b) Werbungskosten	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
	c) Kulturkosten	58.000,00 €	58.000,00 €	58.000,00 €	58.000,00 €	58.000,00 €	58.000,00 €
	d) Fremdarbeiten	251.700,00 €	251.700,00 €	251.700,00 €	251.700,00 €	251.700,00 €	251.700,00 €
	e) Verschiedene Kosten	125.200,00 €	125.700,00 €	120.700,00 €	123.000,00 €	123.000,00 €	123.000,00 €
	Gesamt:	991.500,00 €	992.700,00 €	987.500,00 €	986.800,00 €	953.900,00 €	945.200,00 €
7.	Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8.	Erträge Verkauf von Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9.	Sonstige Zinsen u.ä. Erträge	10.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €	10.000,00 €	8.000,00 €	6.000,00 €
10.	Zinsen u.ä. Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11.	Kosten Abgänge Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12.	Ergebnis d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.700,00 €	6.700,00 €	12.600,00 €	12.800,00 €	44.200,00 €	51.400,00 €
13.	Steuern v. Einkommen u. Ertrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14.	Sonstige Steuern	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €
15.	Jahresgewinn / Jahresverlust	5.000,00 €	5.000,00 €	10.900,00 €	11.100,00 €	42.500,00 €	49.700,00 €

A: II. Vermögensplan**Finanzierungsmittel (Einnahmen)**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Folgejahre		
					2029	2030	2031
1	Zuführung zum Stammkapital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	Jahresgewinn	5.000,00 €	5.000,00 €	10.900,00 €	11.100,00 €	42.500,00 €	49.700,00 €
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzügl. Entnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Kredite	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	113.000,00 €	107.000,00 €	100.000,00 €	90.000,00 €	50.000,00 €	35.000,00 €
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	937.000,00 €	1.040.000,00 €	1.122.000,00 €	1.212.000,00 €	1.282.000,00 €	1.312.000,00 €
12	Gesamt:	1.055.000,00 €	1.152.000,00 €	1.232.900,00 €	1.313.100,00 €	1.374.500,00 €	1.396.700,00 €

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	10.000,00 €	25.000,00 €	10.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen zur Vermögensfinanzierung)	1.040.000,00 €	1.122.000,00 €	1.212.000,00 €	1.282.000,00 €	1.312.000,00 €	1.327.000,00 €
3	Rückzahlung von Stammkapital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Entnahme aus Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	Jahresverlust	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Auflösung Ertragszuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	Tilgung von Krediten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Gewährung von Krediten an Aufgabenträger	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	5.000,00 €	5.000,00 €	10.900,00 €	11.100,00 €	42.500,00 €	49.700,00 €
	Gesamt:	1.055.000,00 €	1.152.000,00 €	1.232.900,00 €	1.313.100,00 €	1.374.500,00 €	1.396.700,00 €

B: Investitionsprogramm

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich, Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen	Geschäftsjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Folgejahre			Voraussichtliche Gesamtausgabe	davon außerhalb des Finanzierungszeitraumes	
					2029	2030	2031		vorher	später
01	Betriebs- und Büroausstattungen	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	60.000,00 €		
02	Erwerb Grundstücke	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €		
03	Infrastruktur, Straßenbau	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	30.000,00 €		
04	Transportmittel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
05	Notlichtanlage Wiesengelände	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
06	Elektroanlage Markt (Zuschuss)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	Gesamt:	10.000,00 €	25.000,00 €	10.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €			