

# **Bezirksgüterverwaltung Haar**

## **Wirtschaftsplan 2021/2022**

- Vorbericht
- Erläuterungen
- Erfolgsplan
- Vermögensplan
- Finanzplan
- Investitionsprogramm

## Vorbericht nach § 3 KommHV zum Wirtschaftsplan 2021/2022

Güter des Bezirks Oberbayern:

Haar  
Taufkirchen/Vils  
Gabersee

Sitz der Verwaltung:

Vockestr. 97  
85540 Haar  
Tel.: 089/46 90 91

Referent:

Bezirksrat  
Dr. Michael Schanderl  
Brucker Str. 12B  
82275 Emmering

## 1. Allgemeines:

Die Bezirksgüter werden nach der Eigenbetriebsverordnung (EBV) bewirtschaftet.

Der vorliegende Wirtschaftsplan umfasst das in der Landwirtschaft übliche Wirtschaftsjahr vom 01.07.2021 bis 30.06.2022.

Die Buchhaltung wird von der Güterverwaltung selbst durchgeführt, der Jahresabschluss wird seit 01.07.2013 von der Steuerkanzlei Theresia Leitenbacher, 83317 Teisendorf erstellt.

Der Kontenplan wurde dem „Datev“-Buchführungsprogramm für Landwirtschaft entnommen.

Die Güterverwaltung umfasst die Güter Haar, Taufkirchen/Vils und Gabersee mit einer Gesamtfläche von 600 ha. Die Hofstelle in Gabersee (Gut Gern) ist verpachtet, wobei die Flächen von Haar aus bewirtschaftet werden. Die Hofstelle Taufkirchen/Vils wird für die Bewirtschaftung der umliegenden Flächen benötigt.

Flächenübersicht in ha	Haar	Gabersee	Taufkirchen/Vils
Gesamtfläche	302,21 ha	194,24 ha	103,41 ha
davon Acker (bewirtschaftet)	<b>142,63 ha</b>	<b>53,20 ha</b>	<b>68,87 ha</b>
Forst	143,80 ha	66,90 ha	13,70 ha
Hofraum	2,48 ha	--- ha	1,30 ha
Grünland	--- ha	11,24 ha	6,16 ha
Ackerland (verp.)	4,52 ha	24,68 ha	12,13 ha
Grünland (verp.)	--- ha	24,01 ha	1,25 ha
Grundstücke (verp.)	8,78 ha	14,21 ha	--- ha

## Anbauverhältnisse in ha lt. Anbauplan 2020/2021

Ackerland		durchschn. Ertrag/ha	Gesamternte/dt
davon:			
Winterweizen	70,75 ha	70 dt	4.953 dt
Energiepflanzen (GPS)	4,64 ha	310 dt	1.438 dt
Körnermais	16,72 ha	115 dt	1.923 dt
Silomais	126,86 ha	450 dt	57.083 dt
Sommergerste	28,63 ha	65 dt	1.861 dt
Wintergerste	9,59 ha	75 dt	719 dt
ÖVF, Hecken, GWR	7,51 ha		
<b>Gesamt:</b>	<b>264,70 ha</b>		

## **2. Ergebnis Wirtschaftsjahr 2019/2020:**

Der Jahresabschluss 2019/2020 weist einen Gewinn in Höhe von 204.502,39 € aus. Er liegt somit 54.502,39 € über dem Planansatz mit 150.000,00 €. Geprägt war das abgelaufene WJ durch gute Erträge in der Landwirtschaft und reduzierte Ausgaben für die Schadholzaufarbeitung im Forst.

## **3. Überblick über das laufende Wirtschaftsjahr 2020/2021:**

### **Landwirtschaft:**

Nach einem trockenen Frühjahr 2020 konnte, auf Grund rechtzeitiger Niederschläge im Sommer, eine mit dem Vorjahr vergleichbare Ernte erzielt werden. Im ersten Umstellungsjahr für ökologischen Landbau wurde auf den Flächen Klee gras angebaut (23 ha). Dies gilt als Nährstoffgrundlage für die Folgekulturen Öko-Gerste und Öko-Weizen.

### **Forst:**

Der Schwerpunkt beim Forst liegt in der Durchführung von Pflegemaßnahmen und Durchforstungen der jungen Forstkulturen. Öffentliche Fördermittel wurden dazu beantragt.

### **Gebäude:**

In erster Linie werden Kleinreparaturen und Malerarbeiten an den Gebäuden durchgeführt.

#### **4. Vorschau auf das WJ 2021/2022:**

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2021/2022 weist unter Vorbehalt, der in der Landwirtschaft allgemein gültigen Risiken, einen Gewinn von 140.000,00 Euro aus. Zum 01.01.2022 wird auf Grund der neuen Steuergesetzgebung § 24 UstG die Güterverwaltung in die Regelbesteuerung überführt. Die Möglichkeit der bisher gültigen Umsatzsteuerpauschalisierung ist somit für die Zukunft nicht mehr gegeben.

#### **Anschaffungen:**

Als Neuanschaffungen ist die Erneuerung der Getreidekipper geplant.

Die bestehenden Anhänger (Bj. 1964 – 1972) entsprechen nicht mehr den technischen Anforderungen (Einkreisbremsanlage, ohne Zulassung bis 25 km/h).

Die Anschaffungskosten betragen 83.000,00 € brutto.

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee		Erträge
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2021/22	Planansatz 2020/21	Ergebnis 2019/20
	<b>Landwirtschaftliche Produktion</b>			
4000 031	Winterweizen	75.000	65.000	87.325,11
4000 042	Wintergerste	8.000	---	---
4000 044	Braugerste	33.000	40.000	36.448,26
4000 162	Stroh	6.500	5.000	8.136,01
4010 071	Winterraps	---	---	58.249,83
4080 057	Silomais	160.000	130.000	151.753,51
4080 059	Körnermais	16.000	14.000	---
4100 038	Energiegetreide (GPS)	4.500	24.000	17.440,22
		303.000	278.000	359.352,94
	<b>Forst</b>			
4315 478	Stammholz Fichte	14.800	25.000	14.122,44
4315 487	Sonstige Forsterzeugnisse	1.500	2.000	---
4316 478	Brennholz Fichte	3.000	3.000	3.896,89
		19.300	30.000	18.019,33
	<b>Dienstleistungen</b>			
4470 685	Lohnarbeit MR, Maschinenvermietung	18.000	17.000	21.953,87

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee			Erträge
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2021/22	Planansatz 2020/21	Ergebnis 2019/20	
	<b>Sonstige Erträge Landwirtschaft</b>				
4480 000	Sonstige Erträge	---	---	947,10	
4480 876	Auflösung PRA Entschädigung 1/25	19.800	19.800	19.808,80	
4480 877	Auflösung PRA Pflege Haar 1/22	9.600	---	---	
4570 000	Pachterträge Rübenquote 19%	1.500	1.800	1.512,61	
4860 874	Entschädigung (Gab.)	24.000	24.000	24.488,00	
4870 000	Pachterträge LuF	52.000	50.000	52.499,74	
4872 000	Gartenpachten	1.200	1.200	1.224,00	
4873 000	Nutzungsentgelt Funkturm	3.700	3.600	3.700,00	
4874 000	Erträge aus Jagdpacht 19%	700	700	689,07	
4875 000	Ausschüttung Jagdschilling	100	100	106,45	
4876 000	Pacht Regenrückhaltebecken	2.400	2.400	2.451,17	
4877 000	Pacht Waldschwimmbad	300	300	750,00	
4878 000	Pacht Umspannwerk	8.900	---	---	
4880 000	Mieterträge	145.000	153.000	144.236,33	
		269.200	237.100	252.413,27	
	<b>Bestandsänderung</b>				
4800 000	Erhöhung oder Minderung fertiger Erzeugnisse	---	---	- 2.961,00	

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee			Erträge
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2021/22	Planansatz 2020/21	Ergebnis 2019/20	
	<b>Flächenprämien</b>				
4985 394	EU Flächenzahlung	75.000	75.000	75.968,78	
4985 430	Aufforstungsprämien	2.000	5.000	715,20	
4985 448	Sonstige Zuschüsse	---	---	200,00	
		77.000	80.000	76.883,98	
	<b>Abgang Anlagevermögen</b>				
4845 100	Erlöse – Verkauf von Grundstücken	---	---	---	
4845 200	Erlöse – Verkauf von Maschinen und Geräten	2.000	5.400	2.800,00	
4845 600	Erlöse – Verkauf von technischen Anlagen	---	---	---	
4855 100	Anlageabgänge Grundstücke	---	---	---	
4855 200	Anlageabgänge Maschinen und Geräte	---	---	- 1,00	
4855 600	Anlageabgänge technische Anlagen	---	---	---	
		2.000	5.400	2.799,00	
	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>				
4835 000	Rundungsdifferenz Umsatzsteuer	---	---	0,15	
4839 000	Nachzahlung Verkauf Grundstücke	---	---	---	
4970 000	Versicherungsentschädigung	---	---	---	
7000 000	Erträge aus Beteiligungen	1.000	2.500	1.093,36	
7100 005	Zinsen Südzucker AG	200	500	268,87	



Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee		Aufwendungen
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2021/22	Planansatz 2020/21	Ergebnis 2019/20
	<b>Pflanzenproduktion</b>			
5005 000	Saat- und Pflanzgut	35.000	35.000	40.481,97
5010 000	Düngemittel	25.000	25.000	23.569,08
5015 000	Pflanzenschutz	25.000	30.000	29.586,94
		85.000	90.000	93.637,99
	<b>Forst</b>			
5130 485	Forstpflanzen	3.000	5.000	621,71
	<b>Sonstiger Materialaufwand</b>			
5225 000	Nebenkosten Mieten/Pachten	50.000	50.000	28.333,27
5230 609	Diesel	18.000	21.000	16.206,40
5230 610	Benzin	200	200	91,04
5230 612	Öle	---	---	---
5230 613	Ad Blue	300	300	282,92
		68.500	71.500	44.913,63
	<b>Warennebenkosten</b>			
5800 000	Bezugsnebenkosten	---	---	142,36

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee		Aufwendungen	
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2021/22	Planansatz 2020/21	Ergebnis 2019/20	
	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>				
5004 630	Bodenuntersuchung	600	300	---	
5004 860	Beratungsgebühren Pflanzenbau	500	700	463,51	
		1.100	1.000	463,51	
	<b>Forstwirtschaft</b>				
5149 001	Lohnarbeit Forst	30.000	30.000	25.489,82	
5149 657	Bestandspflege	---	1.800	---	
5149 661	Beratungsgebühren Forstverwaltung	8.600	8.600	8.614,41	
		38.600	40.400	34.104,53	
	<b>Lohnarbeit, Maschinenmiete</b>				
5900 000	Fremdleistungen (Lohnunternehmer)	25.000	25.000	25.391,86	
5900 001	Fremdleistungen (MR)	30.000	30.000	32.439,57	
		55.000	55.000	57.831,43	
	<b>Personalaufwand</b>				
6020 000	Löhne und Gehälter	100.000	95.000	99.331,63	
6070 000	Rückstellung Urlaub/Überstunden	1.000	3.000	900,00	
		101.000	98.000	100.231,63	

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee		Aufwendungen
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2021/22	Planansatz 2020/21	Ergebnis 2019/20
	<b>Soziale Abgaben</b>			
6110 000	Gesetzliche Sozialaufwendungen	19.500	17.500	18.546,87
6120 000	Beiträge Berufsgenossenschaft	8.000	7.500	7.929,00
6140 000	Aufwendungen Altersversorgung	8.000	7.500	7.913,26
		35.500	32.500	34.389,13
	<b>Abschreibungen</b>			
6220 100	Abschreibung Gebäude	---	---	---
6221 000	Abschreibung Fuhrpark	28.000	20.800	20.763,00
6222 000	Abschreibung Betriebsvorrichtungen	2.500	2.500	2.463,00
6223 000	Abschreibung Maschinen und Geräte	16.000	18.900	16.514,20
6260 000	Sofortabschreibung GWG	---	---	2.060,45
		46.500	42.200	41.800,65
	<b>Unterhalt und Reparaturen</b>			
6452 000	Instandhaltung Wirtschaftsgebäude	10.000	10.000	2.982,69
6452 624	Baumaterial	---	1.000	---
6456 000	Instandhaltung bauliche Anlagen	---	1.000	---
6462 000	Instandhaltung und Rep. Maschinen u. Geräte	14.000	15.000	12.324,17
6462 733	Ersatzteile Maschinen und Geräte	11.000	10.000	12.128,88
6464 000	Instandhaltung Heizanlagen (Anteil)	500	500	422,82
6490 000	Instandhaltung Felddrainagen, Wegebau	2.500	1.500	2.669,84

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee			Aufwendungen
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2021/22	Planansatz 2020/21	Ergebnis 2019/20	
6495 000	Wartungskosten EDV	500	500	224,32	
		38.500	39.500	30.752,72	
	<b>Raumkosten Betrieb</b>				
6325 868	Strom	2.000	2.000	1.902,58	
6325 869	Gas	1.500	3.000	1.484,63	
6325 870	Wasser	100	500	63,83	
6325 873	Abwasser	100	100	83,36	
6330 000	Gebäudereinigung, Reinigungsartikel	4.300	4.200	4.236,36	
		8.000	9.800	7.770,76	
	<b>Versicherungen</b>				
6400 786	Haftpflichtversicherung kommunal	50	50	31,46	
6400 790	Gebäude- und Sachversicherung	7.500	6.500	6.830,25	
6400 791	Kassenversicherung	300	200	341,70	
6400 803	Waldbrandversicherung	750	750	749,05	
6420 000	Beiträge (BBV, DLG, ER)	2.600	2.000	3.934,65	
6430 000	Sonstige Abgaben (GEZ)	300	300	279,84	
		11.500	9.800	12.166,95	

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee		Aufwendungen	
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2021/22	Planansatz 2020/21	Ergebnis 2019/20	
	<b>Fahrzeugkosten</b>				
6520 000	KFZ-Versicherung	3.600	4.200	3.396,42	
6540 000	KFZ-Reparatur	400	800	---	
		4.000	5.000	3.396,42	
	<b>Werbe- und Reisekosten</b>				
6600 000	Anzeigen und Inserate	100	100	39,88	
	<b>Sonstiger Betriebsaufwand</b>				
6300 000	Sonstige Aufwendungen	100	100	7,85	
6301 000	VSt abzugsfähiger Betriebskosten	- 100	- 200	- 100,00	
6800 000	Porto	100	100	136,95	
6805 000	Telefon	900	900	848,29	
6815 000	Bürobedarf	300	300	326,30	
6816 000	EDV	150	---	138,04	
6817 000	Aufbewahrung Geschäftsunterlagen	---	---	---	
6820 000	Fachzeitschriften, Zeitschriften	450	400	424,40	
6820 855	Zeitungen	700	700	780,40	
6821 000	Fortbildung	300	400	300,11	
6826 000	Steuerberatung	2.600	2.900	2.268,50	

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee		Aufwendungen
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2021/22	Planansatz 2020/21	Ergebnis 2019/20
6827 000	Prüfung durch BKPV, RPA	13.000	15.000	36.137,25
6828 000	Abschlusskosten	7.500	7.900	7.185,28
6830 000	Buchführungskosten	2.000	2.000	1.995,79
6845 000	Werkzeuge und Kleingeräte	---	300	---
6846 000	Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 250 €	300	200	239,00
6855 000	Nebenkosten Geldverkehr	100	200	75,62
6855 834	Verwahrensgelt	600	100	274,00
6859 000	Abfallbeseitigung (Sperrmüll)	400	600	---
6859 872	Müllabfuhr (Anteil)	100	100	57,32
6860 900	Vorsteuer Investitionen	13.600	2.600	2.077,70
		43.100	34.500	53.172,80
	<b>Anlagenabgänge</b>			
6895 100	Anlagenabgänge Grundstücke	---	---	---
6895 200	Anlagenabgänge Maschinen und Geräte	---	---	---
		---	---	---
	<b>Spenden</b>			
6393 000	Spenden für gemeinn. Zwecke	500	500	410,00





**Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils - Gabersee**

<b>Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils - Gabersee</b>		
<b>Vermögensplan</b>		<b>Einnahmen</b>
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Planansatz/Euro 2021/2022</b>
<b>1</b>	<b>Innenfinanzierung aus Gewinnvortrag</b>	<b>83.000,00</b>
<b>2</b>	<b>Außenfinanzierung</b>	---
		=====
	<b>Gesamtsumme Einnahmen:</b>	<b>83.000,00</b>

**Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils - Gabersee**

<b>Vermögensplan</b>		<b>Ausgaben</b>
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Planansatz/Euro 2021/2022</b>
	<b>Beschaffung von Anlagegütern</b>	
<b>1</b>	<b>4 Getreidekipper 18 to</b>	<b>83.000,00</b>
<b>2</b>	---	---
		=====
	<b>Gesamtsumme Ausgaben:</b>	<b>83.000,00</b>

Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils - Gabersee

Finanzplanung 2020/2021 mit 2024/2025

	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025
<b>Deckungsmittel</b>	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>Innenfinanzierung aus Gewinn</b>	16.500,00	83.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>Außenfinanzierung Investitionsvorhaben</b>	---	---	---	---	---
<b>Neu-, Um- und Erweiterungsbau</b>	---	---	---	---	---
<b>Beschaffung mittelfristiger Anlagegüter</b>	16.500,00	83.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>Entwicklung der Jahresüberschüsse bzw. – verluste</b>	---	---	---	---	---
<b>Gewinn</b>	125.000,00	140.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
<b>Verlust</b>	---	---	---	---	---

Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils - Gabersee

Investitionsprogramm

Aufteilung der Ausgaben für die Wirtschaftsjahre 2020/2021 mit 2024/2025

	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>Erwerb von Gegenständen des Anlagevermögens</b>	16.500,00	83.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00