

Bezirksgüterverwaltung Haar

Wirtschaftsplan 2022/2023

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

Vorbericht nach § 3 KommHV zum Wirtschaftsplan 2022/2023

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 01.07.2022 bis 30.06.2023.

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 601 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	195,48 ha	103,46 ha
davon Acker (bewirtschaftet)	141,74 ha	54,07 ha	68,92 ha
Forst	143,80 ha	66,90 ha	13,70 ha
Hofraum	2,48 ha	--- ha	1,30 ha
Grünland	--- ha	11,61 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.)	9,67 ha	14,21 ha	--- ha

Anbauverhältnisse in ha lt. Anbauplan 2022/2023

Ackerland		durchschn. Ertrag/ha	Gesamternte/dt
davon:			
Winterweizen	85,00ha	70 dt	5.950 dt
Energiepflanzen (GPS)	4,60 ha	310 dt	1.426 dt
Raps (öko)	3,70 ha	20 dt	74 dt
Silomais	109,54 ha	450 dt	49.293 dt
Braugerste	16,72 ha	65 dt	1.087 dt
Sommergerste (öko)	18,28 ha	40 dt	731 dt
Wintergerste	6,28 ha	75 dt	471 dt
ÖVF, Hecken, GWR, Blühfläche	9,66 ha		
Klee gras (öko)	10,95 ha		
Gesamt:	264,73 ha		

2. Ergebnis Wirtschaftsjahr 2020/2021:

Der Jahresabschluss 2020/2021 weist einen Gewinn in Höhe von 183.712,99 € aus. Er liegt somit 58.712,99 € über dem Planansatz mit 125.000,00 €. Geprägt war das abgelaufene WJ durch geringere Umsätze im Getreidebau und unerwartete Sonderzahlungen im Forstbereich.

3. Überblick über das laufende Wirtschaftsjahr 2021/2022:

Landwirtschaft:

Auf Grund ausreichender Niederschläge im Frühjahr 2021 konnte eine sehr zufriedenstellende Ernte erzielt werden. Auf den ökologisch bewirtschafteten Flächen (23 ha) wurden im 2. Umstellungsjahr Öko-Weizen und Braugerste angebaut. Diese wurden konventionell als Umstellungsware vermarktet. Im Herbst 2021 wurde die ökologische Anbaufläche auf 33 ha erweitert.

Forst:

Der Schwerpunkt im Forst liegt aktuell bei Verkehrssicherungsmaßnahmen an Wegen und Grundstücken. Für die Forstflächen in Gabersee (66,9 ha) wurde am 24.09.2021 ein neues Forstbetriebsgutachten in Auftrag gegeben.

Gebäude:

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

4. Vorschau auf das WJ 2022/2023:

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023 weist unter Vorbehalt, der in der Landwirtschaft allgemein gültigen Risiken, einen Gewinn von 170.000,00 Euro aus. Mehreinnahmen durch gestiegene Getreidepreise stehen Mehrausgaben für Energie und Düngemittel gegenüber.

Anschaffungen:

Neuanschaffungen im WJ 2022/2023 sind nicht geplant.

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee		Erträge
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2022/23	Planansatz 2021/22	Ergebnis 2020/21
	Landwirtschaftliche Produktion			
4000 031	Winterweizen	154.500	75.000	102.870,33
4000 042	Wintergerste	8.500	8.000	5.290,35
4000 043	Sommergerste (öko)	25.000	---	---
4000 044	Braugerste	34.000	33.000	37.355,77
4000 162	Stroh	7.500	6.500	9.420,77
4010 071	Winterraps (öko)	9.500	---	---
4080 057	Silomais	180.000	160.000	142.888,17
4080 059	Körnermais	---	16.000	12.458,39
4100 038	Energiegetreide (GPS)	6.000	4.500	---
		425.000	303.000	310.283,59
	Forst			
4315 478	Stammholz Fichte	10.000	14.800	7.091,61
4315 487	Sonstige Forsterzeugnisse	2.500	1.500	298,15
4315 607	Brennholz	3.500	3.000	3.085,25
		16.000	19.300	10.475,01
	Dienstleistungen			
4470 685	Lohnarbeit MR, Maschinenvermietung	13.000	18.000	12.307,73

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee		Erträge	
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2022/23	Planansatz 2021/22	Ergebnis 2020/21	
	Sonstige Erträge Landwirtschaft				
4480 000	Sonstige Erträge	---	---	---	
4480 876	Auflösung PRA Entschädigung 1/25	19.800	19.800	19.808,80	
4480 877	Auflösung PRA Pflege Haar 1/22	14.400	9.600	---	
4570 000	Pachterträge Rübenquote 19%	1.500	1.500	1.551,72	
4860 874	Entschädigung (Gab.)	24.000	24.000	24.838,00	
4870 000	Pachterträge LuF	54.000	52.000	54.653,65	
4872 000	Gartenpachten	1.200	1.200	1.224,00	
4873 000	Nutzungsentgelt Funkturm	3.700	3.700	3.700,00	
4874 000	Erträge aus Jagdpacht 19%	800	700	689,07	
4875 000	Ausschüttung Jagdschilling	100	100	680,95	
4876 000	Pacht Regenrückhaltebecken	2.500	2.400	2.508,32	
4877 000	Pacht Waldschwimmbad	300	300	250,00	
4878 000	Pacht Umspannwerk	8.900	8.900	21.146,60	
4880 000	Mieterträge	143.000	145.000	142.825,23	
		274.200	269.200	273.876,34	
	Bestandsänderung				
4800 000	Erhöhung oder Minderung fertiger Erzeugnisse	---	---	10.280,00	

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee		Erträge
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2022/23	Planansatz 2021/22	Ergebnis 2020/21
	Flächenprämien			
4985 394	EU Flächenzahlung	48.000	75.000	73.949,82
4985 430	Aufforstungsprämien	3.000	2.000	3.520,70
4985 448	Sonstige Zuschüsse Forst	7.000	---	30.303,67
		58.000	77.000	107.774,19
	Abgang Anlagevermögen			
4845 100	Erlöse – Verkauf von Grundstücken	---	---	---
4845 200	Erlöse – Verkauf von Maschinen und Geräten	1.500	2.000	21.200,00
4845 600	Erlöse – Verkauf von technischen Anlagen	---	---	---
4855 100	Anlageabgänge Grundstücke	---	---	---
4855 200	Anlageabgänge Maschinen und Geräte	---	---	- 3,00
4855 600	Anlageabgänge technische Anlagen	---	---	- 2,00
		1.500	2.000	21.195,00
	Sonstige betriebliche Erträge			
4835 000	Rundungsdifferenz Umsatzsteuer	---	---	---
4839 000	Nachzahlung Verkauf Grundstücke	---	---	10.045,62
4970 000	Versicherungsentschädigung	---	---	---
7000 000	Erträge aus Beteiligungen	1.000	1.000	1.093,36
7100 005	Zinsen Südzucker AG	200	200	268,87

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee		Aufwendungen
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2022/23	Planansatz 2021/20	Ergebnis 2020/21
	Pflanzenproduktion			
5005 000	Saat- und Pflanzgut	50.000	35.000	49.347,73
5010 000	Düngemittel	50.000	25.000	28.751,65
5015 000	Pflanzenschutz	25.000	25.000	17.879,72
		125.000	85.000	95.979,10
	Forst			
5130 485	Forstpflanzen	4.000	3.000	5.316,30
	Sonstiger Materialaufwand			
5225 000	Nebenkosten Mieten/Pachten	50.000	50.000	35.881,62
5230 609	Diesel	25.000	18.000	18.414,31
5230 610	Benzin	200	200	---
5230 612	Öle	---	---	---
5230 613	Ad Blue	500	300	395,98
		75.700	68.500	54.691,91
	Warennebenkosten			
5800 000	Bezugsnebenkosten	---	---	---

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee		Aufwendungen
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2022/21	Planansatz 2021/22	Ergebnis 2020/21
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
5004 630	Bodenuntersuchung	---	600	---
5004 860	Beratungsgebühren Pflanzenbau	1.300	500	819,83
		1.300	1.100	819,83
	Forstwirtschaft			
5149 001	Lohnarbeit Forst	30.000	30.000	22.833,57
5149 002	Maschinenring Forst	3.000	---	2.127,71
5149 661	Beratungsgebühren Forstverwaltung	9.000	8.600	8.787,62
		42.000	38.600	33.748,90
	Lohnarbeit, Maschinenmiete			
5900 000	Fremdleistungen (Lohnunternehmer)	25.000	25.000	22.740,37
5900 001	Fremdleistungen (MR)	30.000	30.000	30.999,55
		55.000	55.000	53.739,92
	Personalaufwand			
6020 000	Löhne und Gehälter	100.000	100.000	100.923,45
6070 000	Rückstellung Urlaub/Überstunden	3.000	1.000	5.900,00
		103.000	101.000	106.823,45

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee		Aufwendungen
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2022/23	Planansatz 2021/22	Ergebnis 2020/21
	Soziale Abgaben			
6110 000	Gesetzliche Sozialaufwendungen	19.500	19.500	18.906,33
6120 000	Beiträge Berufsgenossenschaft	7.000	8.000	6.353,24
6140 000	Aufwendungen Altersversorgung	8.500	8.000	7.984,33
		35.000	35.500	33.243,90
	Abschreibungen			
6220 100	Abschreibung Gebäude	---	---	---
6221 000	Abschreibung Fuhrpark	28.000	28.000	20.748,00
6222 000	Abschreibung Betriebsvorrichtungen	2.500	2.500	2.462,00
6223 000	Abschreibung Maschinen und Geräte	16.000	16.000	16.348,17
6260 000	Sofortabschreibung GWG	---	---	---
		46.500	46.500	39.558,17
	Unterhalt und Reparaturen			
6452 000	Instandhaltung Wirtschaftsgebäude	10.000	10.000	208,80
6452 624	Baumaterial	---	---	---
6456 000	Instandhaltung bauliche Anlagen	---	---	---
6462 000	Instandhaltung und Rep. Maschinen u. Geräte	20.000	14.000	33.007,15
6462 733	Ersatzteile Maschinen und Geräte	13.000	11.000	22.787,59
6464 000	Instandhaltung Heizanlagen (Anteil)	500	500	500,55
6490 000	Instandhaltung Felddrainagen, Wegebau	3.500	2.500	596,26

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee		Aufwendungen	
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2022/23	Planansatz 2021/22	Ergebnis 2020/21	
6495 000	Wartungskosten EDV	500	500	---	
		47.500	38.500	57.100,35	
	Raumkosten Betrieb				
6325 868	Strom	2.500	2.000	1.640,41	
6325 869	Gas	2.000	1.500	1.492,80	
6325 870	Wasser	200	100	205,25	
6325 873	Abwasser	200	100	71,51	
6330 000	Gebäudereinigung, Reinigungsartikel	4.100	4.300	3.613,26	
		9.000	8.000	7.023,23	
	Versicherungen				
6400 786	Haftpflichtversicherung kommunal	50	50	---	
6400 790	Gebäude- und Sachversicherung	8.600	7.500	7.023,23	
6400 791	Kassenversicherung	200	300	---	
6400 803	Waldbrandversicherung	750	750	749,05	
6420 000	Beiträge (BBV, DLG, ER)	3.100	2.600	3.130,47	
6430 000	Sonstige Abgaben (GEZ)	300	300	279,84	
		13.000	11.500	11.254,68	

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee		Aufwendungen
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2022/23	Planansatz 2021/22	Ergebnis 2020/21
	Fahrzeugkosten			
6520 000	KFZ-Versicherung	4.500	3.600	4.186,57
6540 000	KFZ-Reparatur	500	400	359,62
		5.000	4.000	4.546,19
	Werbe- und Reisekosten			
6600 000	Anzeigen und Inserate	100	100	59,32
	Sonstiger Betriebsaufwand			
6300 000	Sonstige Aufwendungen	100	100	46,31
6301 000	VSt abzugsfähiger Betriebskosten	- 200	- 100	- 200,00
6800 000	Porto	150	100	154,95
6805 000	Telefon	1.100	900	778,78
6815 000	Bürobedarf	400	300	386,43
6816 000	EDV	150	150	124,74
6817 000	Aufbewahrung Geschäftsunterlagen	100	---	100,00
6820 000	Fachzeitschriften, Zeitschriften	300	450	220,60
6820 855	Zeitungen	700	700	912,40
6821 000	Fortbildung	300	300	---
6826 000	Steuerberatung	2.800	2.600	2.062,90

Erfolgsplan		Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils –Gabersee		Aufwendungen
Konto	Bezeichnung	Planansatz 2022/23	Planansatz 2021/22	Ergebnis 2020/21
6827 000	Prüfungskosten	---	13.000	1.713,28
6827 863	Kosten Hauptverwaltung, RPA	14.000	---	29.446,64
6827 864	Prüfung BKPV	9.000	---	3.725,96
6828 000	Abschlusskosten	9.500	7.500	9.644,91
6830 000	Buchführungskosten	3.500	2.000	3.752,14
6846 000	Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 250 €	200	300	134,02
6850 000	Sonst. Betriebsbedarf	---	---	198,15
6855 000	Nebenkosten Geldverkehr	300	100	309,62
6855 834	Verwahrenrgelt	500	600	484,70
6859 000	Abfallbeseitigung (Sperrmüll)	1.500	400	2.806,90
6859 872	Müllabfuhr (Anteil)	100	100	56,55
6860 900	Vorsteuer Investitionen	1.500	13.600	2.579,55
		46.000	43.100	59.439,53
	Anlagenabgänge			
6895 100	Anlagenabgänge Grundstücke	---	---	---
6895 200	Anlagenabgänge Maschinen und Geräte	---	---	1,00
		---	---	1,00
	Spenden			
6393 000	Spenden für gemeinn. Zwecke	500	500	410,00

Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils - Gabersee

Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils - Gabersee		
Vermögensplan		Einnahmen
Nr.	Bezeichnung	Planansatz/Euro 2022/2023
1	Innenfinanzierung aus Gewinnvortrag	---
2	Außenfinanzierung	---
		=====
	Gesamtsumme Einnahmen:	---

Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils - Gabersee

Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils - Gabersee		
Vermögensplan		Ausgaben
Nr.	Bezeichnung	Planansatz/Euro 2022/2023
	Beschaffung von Anlagegütern	
1	---	---
2	---	---
		=====
	Gesamtsumme Ausgaben:	---

Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils - Gabersee

Finanzplanung 2021/2022 mit 2025/2026

	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026
Deckungsmittel	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Innenfinanzierung aus Gewinn	83.000,00	---	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Außenfinanzierung Investitionsvorhaben	---	---	---	---	---
Neu-, Um- und Erweiterungsbau	---	---	---	---	---
Beschaffung mittelfristiger Anlagegüter	83.000,00	---	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Entwicklung der Jahresüberschüsse bzw. – verluste	---	---	---	---	---
Gewinn	140.000,00	170.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Verlust	---	---	---	---	---

Bezirksgüterverwaltung Haar – Taufkirchen/Vils - Gabersee

Investitionsprogramm

Aufteilung der Ausgaben für die Wirtschaftsjahre 2021/2022 mit 2025/2026

	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Erwerb von Gegenständen des Anlagevermögens	83.000,00	---	25.000,00	25.000,00	25.000,00