

Wirtschaftsplan 2023

Freiheitshalle (BgA)

Gesamtergebnishaushalt

Freiheitshalle Hof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
00	Summe der Erträge	-2.403.581,98	-706.720,00	-710.300,00	-2.471.170,00	-2.504.770,00	-2.535.730,00
01	Umsatzerlöse	-574.362,94	-554.020,00	-559.700,00	-783.480,00	-815.150,00	-844.040,00
02	Erhöhung oder Verminderung des Bestands fertige/unfertige Erzeugnisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Sonstige betriebliche Erträge	-1.829.219,04	-152.700,00	-150.600,00	-1.687.690,00	-1.689.620,00	-1.691.690,00
05	Summe Materialaufwand	617.051,26	849.860,00	1.137.850,00	1.116.190,00	1.132.670,00	1.149.400,00
05.A	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	251.952,69	335.800,00	522.150,00	522.320,00	529.950,00	537.700,00
05.B	Aufwendungen für bezogene Leistungen	365.098,57	514.060,00	615.700,00	593.870,00	602.720,00	611.700,00
06	Summe Personalaufwand	705.556,61	823.650,00	795.240,00	806.850,00	819.160,00	831.400,00
06.A	Gehälter und Entgelte	550.201,09	638.030,00	617.770,00	627.040,00	636.450,00	646.000,00
06.B	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	155.355,52	185.620,00	177.470,00	179.810,00	182.710,00	185.400,00
07	Summe Abschreibungen	1.028.049,14	1.168.740,00	970.330,00	910.360,00	903.730,00	885.930,00
07.A)	AfA auf immat.Vermögensgegenstände des AV und Sachanlagen *)	1.028.049,14	1.168.740,00	970.330,00	910.360,00	903.730,00	885.930,00
07.B	AfA auf Vermögensgegenstände des UV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Sonstige betriebliche Aufwendungen	328.867,85	533.060,00	558.420,00	547.860,00	552.790,00	554.780,00
09	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	AfA auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des UV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	107,44	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
14	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Ergebnis nach Steuern	276.050,32	2.668.740,00	2.751.690,00	910.240,00	903.730,00	885.930,00
16	Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	276.050,32	2.668.740,00	2.751.690,00	910.240,00	903.730,00	885.930,00

*) In der Position 07.A sind die Abschreibungen auf Sachanlagen (Konten 57110 – 57460) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Konto 41610) kumuliert dargestellt.

Konten Gewinn- und Verlustrechnung - Haushalt

Freiheitshalle Hof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
41401	Zuweisung v. Bund - Coronahilfen	0	0	0	0	0	0
41420	Betriebskostenzuschuss Stadt Hof	-1.698.934	-93.500	-93.500	-1.593.500	-1.593.500	-1.593.500
41480	sonstige Zuwendungen und Spenden	0	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
41610	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-507.681	-507.660	-500.740	-529.730	-586.440	-511.230
43210	Eintrittsgelder aus Veranstaltungen	0	-82.000	-82.000	-95.000	-95.000	-95.000
44110	Vermietungen Freiheitshalle	-157.736	-170.560	-157.050	-210.000	-220.000	-231.000
44120	Erträge Werbeleistung	-32.922	-30.000	-31.600	-41.000	-42.000	-44.100
44150	Vermietung Volksfestplatz und Außenanlagen	-46.922	-40.000	-40.000	-57.000	-58.000	-60.900
44160	Pachterträge Gastronomie	0	0	0	0	0	0
44610	Erlöse Bedarfs catering (Umsatzprovision)	-7.559	-10.000	-9.000	-40.000	-41.000	-42.000
44620	Sonstige Erlöse	-8.637	-6.500	-6.000	-12.000	-12.000	-12.000
44630	Erlöse aus Schadensersatz	0	0	0	0	0	0
44640	Personalkostenrückersätze (Zeugen- bzw. Quarantäneentgelt)	0	0	0	0	0	0
44820	Rückerstattung Personalkosten	-33.543	-6.700	-6.100	-6.190	-7.120	-8.190
44880	Nebenleistungen Personal Freiheitshalle	-21.918	-4.840	-6.380	-6.480	-7.450	-8.640
44884	Nebenleistungen Personal Volksfestplatz und Außenanlagen	-919	0	0	0	0	0
44980	Erlöse aus Bereitstellung Technik, Material u. Reinigung Freiheitshalle	-277.562	-182.620	-203.670	-315.000	-330.750	-340.000
44984	Erlöse aus Bereitstellung Technik, Material u. Reinigung Volksfestpl./Außenanl.	-29.643	-29.000	-29.000	-41.000	-43.050	-45.400
44985	Erlöse aus Bereitstellung Technik, Material u. Reinigung Gastronomie	-6.741	-15.000	-10.000	-18.000	-18.900	-19.000
45420	Erträge Werterhöhung bei Veräußerung von immat. und bewegl. VG	-187	0	0	0	0	0
45820	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von RS	-7.442	0	0	0	0	0
45910	sonstige Erträge (Ausgleich Kleinstbeträge)	0	0	0	0	0	0
45920	Sonstige Erträge (periodenfremd)	-72.916	0	0	0	0	0
45990	Rückerstattung Kartenerwerb	0	0	0	0	0	0
46120	Habenzinsen	0	0	0	0	0	0
47110	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
47210	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0

Konten Gewinn- und Verlustrechnung - Haushalt

Freiheitshalle Hof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
50120	Tariflich Beschäftigte	536.782	634.430	615.270	624.500	633.870	643.380
50220	Beiträge zu Versorgungskasse tarifl. Beschäftigte	42.482	51.100	46.570	47.000	47.710	48.430
50320	Beiträge gesetzl. Sozialvers. tarifl. Beschäftigte	109.673	131.020	127.400	129.310	131.500	133.470
50321	Beiträge Berufsgenossenschaft	3.200	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
50410	Beihilfen und Unterstützungsleistungen	0	0	0	0	0	0
50800	Zuführung Rückst. nicht genommenen Urlaub	8.944	0	0	0	0	0
50900	Zuführung Rückst. nicht genommene Überst.	3.600	0	0	0	0	0
52110	Unterhaltung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	100.187	122.480	122.780	120.000	121.800	123.630
52111	Unterhaltung der technischen Anlagen	121.785	142.320	221.210	200.000	203.000	206.050
52220	Unterhaltung v. Maschinen, Geräten, Ausstattungs- u. sonst. Gebrauchsgegenstände	9.045	16.960	26.420	26.820	27.220	27.630
52230	Erwerb von beweglichen VG	20.774	10.700	18.500	18.780	19.060	19.350
52320	Leasing, soweit kein Finanzierungsleasing	2.559	2.900	4.560	4.560	4.560	4.560
52410	Steuern und Hausgebühren	64.263	66.210	65.060	65.060	65.060	65.060
52411	Wasser und Entwässerungsgebühren	6.718	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
52412	Reinigung	38.201	43.840	48.590	49.320	50.060	50.810
52413	Gebäudeversicherung	26.696	28.750	29.750	29.750	29.750	29.750
52414	Energieverbrauch (Strom, Gas, Öl, etc.)	0	0	0	0	0	0
52510	Reparatur und Instandhaltung von Fahrzeugen	3.732	2.610	5.380	5.460	5.540	5.620
52511	Kfz.-Steuern	481	490	480	480	480	480
52512	Kfz-Versicherungen	1.280	1.490	1.490	1.510	1.530	1.550
52514	Betriebs- und Treibstoffe	1.297	2.000	2.750	2.810	2.950	3.100
52610	Fortbildung inkl. Seminar-, Lehrgangs-, Tagungsgebühren und Reisekosten	1.007	8.410	8.510	8.510	8.510	8.510
52615	Ausbildung inkl. Seminar-, Lehrgangs-, Tagungsgebühren und Reisekosten	0	1.000	0	0	0	0
52620	Sicherheits- und Arbeitskleidung	2.090	2.200	3.900	3.900	3.900	3.900
52710	Anmietung Fahrzeuge, Geräte u. Leistungen Betrieb	13.297	13.350	10.870	11.030	11.200	11.370
52711	Stromverbrauch für Betriebszwecke	237.495	306.800	492.200	492.200	499.580	507.070
52712	Entsorgungskosten	415	200	200	200	200	200
52713	Wasserverbrauch für Betriebszwecke	6.264	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52714	Fremdleistungen für den Betrieb	25.124	34.000	40.000	40.600	41.210	41.830

Konten Gewinn- und Verlustrechnung - Haushalt

Freiheitshalle Hof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
52715	Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	4.648	84.000	84.000	80.000	80.000	80.000
52716	Fremdleistung für Reinigung und dgl.	52.975	100.000	123.000	123.000	124.850	126.720
52750	Arbeitsschutzkosten	1.425	1.420	1.500	1.520	1.540	1.560
52760	Durchführung von eigenen Veranstaltungen	1.416	118.000	118.000	110.000	111.500	110.000
52810	Aufwendungen für Erwerb von Vorräten	5.265	5.500	5.500	5.580	5.660	5.740
52811	Verbrauchsmaterial für Veranstaltungen	1.632	1.500	1.700	1.730	1.760	1.790
54110	Personalnebenausgaben	876	3.600	2.500	2.540	2.580	2.620
54290	Mitgliedsbeiträge	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54310	Geschäftsausgaben	2.655	3.900	3.600	3.600	3.600	3.600
54311	Bücher, Zeitschriften	323	630	630	630	630	630
54312	Telekommunikationsgebühren	4.172	4.030	4.330	4.330	4.330	4.330
54313	Telekommunikationswartungsgebühren	192	660	660	670	680	690
54350	Kontoführungsgebühren	107	150	150	150	150	150
54360	Prüfungs-, Beratungs-, Gutachterkosten	2.279	3.600	3.700	3.700	3.700	3.700
54410	Körperschaftsteuer	0	0	0	0	0	0
54411	Gewerbesteuer	0	0	0	0	0	0
54450	Versicherungsbeiträge	852	970	970	980	990	1.000
54460	Schadensfälle	10	0	0	0	0	0
54720	Ord. Wertminderungen/-verluste bei Veräußerung immat. und bewegl. VG	0	0	0	0	0	0
54740	Ord. Wertminderungen/-verluste bei Veräußerung Umlaufvermögen	0	0	0	0	0	0
54910	sonstige Aufwendungen (Ausgleich Kleinstbeträge)	0	0	0	0	0	0
54990	Kartenerwerb	0	0	0	0	0	0
55120	Zinsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
57110	Abschreibungen Software	204	210	7.690	120	0	0
57120	Abschreibungen Grund und Boden	0	0	0	0	0	0
57121	Abschreibungen Freiheitshalle	856.577	879.610	889.260	854.540	854.540	854.540
57122	Abschreibungen Außenanlagen	100.665	168.990	100.670	128.160	191.160	107.590
57123	Abschreibungen Volksfestplatz	6.392	7.150	6.810	6.220	6.220	6.220
57140	Abschreibungen Maschinen und Geräte	2.472	2.870	2.930	3.540	2.880	2.650
57141	Abschreibungen techn. Anlagen	264.807	309.500	301.780	296.380	292.760	288.660
57142	Abschreibungen Fahrzeuge	8.273	8.270	2.950	2.940	2.940	2.940
57150	Abschreibungen Betriebsausstattung	292.029	295.250	158.370	147.580	139.060	133.950
57151	Abschreibungen Geschäftsausstattung	4.313	4.550	610	610	610	610

Konten Gewinn- und Verlustrechnung - Haushalt

Freiheitshalle Hof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
57152	Abschreibungen Kunstgegenstände	0	0	0	0	0	0
57160	Abschreibungen Sammelposten	0	0	0	0	0	0
57320	Abschreibungen auf Forderungen	13.158	0	0	0	0	0
57410	APL Abschreibungen Software	0	0	0	0	0	0
57420	APL Abschreibungen Grund und Boden	0	0	0	0	0	0
57421	APL Abschreibungen Freiheitshalle	0	0	0	0	0	0
57422	APL Abschreibungen Außenanlagen	0	0	0	0	0	0
57423	APL Abschreibungen Volksfestplatz	0	0	0	0	0	0
57440	APL Abschreibungen Maschinen und Geräte	0	0	0	0	0	0
57441	APL Abschreibungen techn. Anlagen	0	0	0	0	0	0
57442	APL Abschreibungen Fahrzeuge	0	0	0	0	0	0
57450	APL Abschreibungen Betriebsausstattung	0	0	0	0	0	0
57451	APL Abschreibungen Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0
57452	APL Abschreibungen Kunstgegenstände	0	0	0	0	0	0
57460	APL Abschreibungen Sammelposten	0	0	0	0	0	0
58110	Fremdleistungen Bauhof	45.024	96.200	87.700	89.020	90.360	91.720
58120	Buchhaltungskosten	0	0	0	0	0	0
58130	Leistungen städt. Dienstfahrzeuge	0	0	0	0	0	0
58140	Verwaltungskostenbeitrag Stadt Hof	91.702	92.400	88.930	90.000	91.350	92.720
58150	EDV-Leistungen Stadt Hof	31.901	35.100	41.100	40.000	40.600	41.210
58190	Sonstige Betriebsleistungen Stadt Hof	0	0	0	0	0	0
59210	Außergewöhnliche/periodenfremde Aufwendungen	2.083	0	0	0	0	0

Vermögensplan Freiheitshalle 2023

Ausgaben	Einnahmen
Restbaumaßnahmen (davon 256.410 € für Gewerk Fassade)	Abschreibung
Technische Anlagen	Kreditbeschaffung
Parkplatzfläche Bahnhof Neuhof	Eigenmittel aus Kapitaleinlagen 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 u. 2022
Sonstiger Kauf Anlagevermögen 2023	Sonderposten Parkplatzfläche Bahnhof Neuhof
Tilgung von Krediten	Sonderposten Festsaal-Beleuchtung
Summe	Summe
1.514.720,00 € 129.000,00 € 550.000,00 € 122.780,00 € 0,00 € 2.316.500,00 €	0,00 € 0,00 € 1.757.970,00 € 495.000,00 € 63.530,00 € 2.316.500,00 €

Für die Jahre 2024 bis 2026 ist die Fassadensanierung erforderlich. Die Finanzierung ist derzeit nicht darstellbar.

Erläuterungen Bilanz Freiheitshalle

Konto	Beschreibung	Haushaltserläuterung	Ansatz
Immaterielle Vermögensgegenstände			
01210	DV-Software	Software zum Bespielen der neuen Monitore "DS-Show"	7.480 €
Sonstige unbebaute Grundstücke			
02411	Außenanlagen	Bahnhof Neuhof, Herrichten/Neubau von Stellplätzen: Gesamtkosten netto: 2.500.000 € (geplante Förderung 90 %) Aufteilung WJ 2023: 550.000 €, WJ 2024: 1.810.000 € WJ 2025: 140.000 €	550.000 €
02412	Volksfestplatz	Ansatz für kurzfristig erforderliche Maßnahmen	3.500 €
Grundstücke mit Kulturanlagen			
03420	Freiheitshalle	Restarbeiten, laufende Gerichtsverfahren u. Verhandlungen mit Rechtsanwälten 1.253.810 € Vordach Pforteneingang, Wetterschutz des Eingangsbereiches 4.500 € Fassadensanierung aufgrund Mängel bautechnische Untersuchung, Schadenersatzpflicht aus gerichtlichem Verfahren Bau noch unklar, Ansatz in Abstimmung mit FB65: 2023 Fertigstellung der Planung und Erstellung Ausschreibung (Berechnungsgrundlage Baukostenschätzung anrechenbare Kosten Lph. 1-3 und 5-6: 3,953 Mio. € netto) = 221.410 € netto, zzgl. Licht-Fachplanungsleistung = 35.000 € netto = Gesamtansatz Fertigstellung Planung 2023 von 256.410 € netto), Folgejahr 2024: Sanierungskosten Fassade nach aktueller Schätzung: 3,953 Mio. € (Entscheidung städt. Gremien vorbehalten)	1.514.720 €
Maschinen und technische Anlagen			
07100	Maschinen und Geräte	Anhänger zum Transport sperriger Veranstaltungstechnik (Überhang aus 2022) 9.000 € Elektr. Hochhubwagen "Ameise" zur Erleichterung von Inhouse-Transporten für Betriebs- und Fremdpersonal (Überhang aus 2022) 4.500 €	13.500 €
07200	Technische Anlagen	Ersatz/Sanierung der bestehenden Beleuchtung Festsaal durch hocheffiziente LED-Beleuchtung. Gesamtkostenschätzung inkl. Planung 358.500 € netto, Restkosten gegenübergestellt wird Förderung von 63.530 € 125.500 € Erweiterung/Erhaltung technischer Standard Videoüberwachung 3.500 €	129.000 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung			
08210	Betriebsausstattung	<p>Rednerpulte für Festsaal sowie Tagungs- und Konferenzbereich 4.000 €</p> <p>Schrittweiser Austausch Veranstaltungstechnik 10.000 €</p> <p>Schrittweiser Austausch sonstiger Betriebsausstattung nach Bedarf 3.500 €</p> <p>Anschaffung weiterer mobiler Bauzaunfelder (inklusive Transportgestell und FüÙe) zur temporären Absperrung bei Messen und Veranstaltungen 3.500 €</p> <p>Schrittweiser Austausch der Wegeleitmonitore Foyer Großes Haus (altersbedingter Verschleiß nach 9 Jahren Laufzeit) 6.300 €</p> <p>Schrittweiser Austausch des Wegeleitmonitors Festsaal Foyer 1.350 €</p> <p>Schrittweiser Austausch 2x Wegeleitmonitore Konferenz 2.700 €</p> <p>Schrittweiser Austausch 5x Anzeigemonitor Gastrotheke 6.750 €</p> <p>Erweiterung Videotechnik (Mischpult mit Zubehör) 4.500 €</p> <p>Anschaffung 2 Adapterkabel, FI-gesichert 63A CEE für Außeneinsatz aufgrund geänderter techn. Anforderungen 2.000 €</p> <p>Stagebox, gestiegene technische Anforderungen seitens Veranstalter, notwendig zum Einsatz/zur Vermietung weiterer VA-Technik 4.000 €</p> <p>Anschaffung Multicore-Kabeltrommel 2.400 €</p> <p>Endstufe Mehrkanal, mobil, um die Basslautsprecher Festsaal mobil einsetzen zu können 2.500 €</p> <p>Mobiler Außenverteilerschrank zum Einsatz beim Volksfest und anderen Open-Air-Veranstaltungen 8.000 €</p> <p>Mobiler Beamter, zum Einsatz in Foyers, Messebetrieb, gestiegene Anfrage durch Veranstalter 6.000 €</p> <p>Erweiterung Scheinwerferbestand um 4 x Cameo TS200 LED Theater Spot mit Transport Case 3.800 €</p> <p>Becherspülmaschine, zur Nutzung von Mehrwegbechern anstatt Einwegplastikbechern aus ökologischen Gründen 27.000 €</p>	98.300 €
Sonderposten aus Zuwendung			
23120	Sonderposten aus Zuwendung auflösbar	<p>90 % Förderung für die Herstellung von Parkplatzflächen auf dem Gelände des Bahnhof Neuhofs, Gesamtkosten 2.500.000 € (gedeckt lt. BB)</p> <p>2023: 495.000 €</p> <p>2024: 1.629.000 €</p> <p>2025: 126.000 €</p> <p>Förderung für die Umrüstung der Festsaal-Beleuchtung auf LED 63.530 €</p>	558.530 €