**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2027**
**der Friedhöfe und Bestattung München (FBM)**
(Eigenbetrieb der Landeshauptstadt München gemäß Art. 88 GO)

## Finanzplanung 2027 - 2031

| Einnahmen (Mittelherkunft) | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | Summe |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **1. Abschreibungen** | **2.976.153 €** | **3.346.326 €** | **3.947.179 €** | **4.506.250 €** | **6.336.332 €** | **21.112.239 €** |
| **2. Zuweisungen und Zuschüsse** | **2.767.100 €** | **2.767.100 €** | **2.767.100 €** | **0 €** | **0 €** | **8.301.300 €** |
| **3. Aufnahme von Krediten** | **12.500.000 €** | **21.906.998 €** | **8.906.808 €** | **6.692.750 €** | **6.171.267 €** | **56.177.823 €** |
| **4. Abnahme (+) / Zunahme (-) liquider Mittel** | **11.444.340 €** | **761.146 €** | **999.142 €** | **1.071.400 €** | **-219.107 €** | **14.056.922 €** |
| **Insgesamt** | **29.687.593 €** | **28.781.570 €** | **16.620.229 €** | **12.270.400 €** | **12.288.492 €** | **99.648.285 €** |

| Ausgaben (Mittelverwendung) | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | Summe |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **1. Investitionen** | **15.279.614 €** | **24.674.098 €** | **11.673.908 €** | **6.692.750 €** | **6.171.267 €** | **64.491.637 €** |
| - Baußmaßnahmen | 12.381.114 € | 20.372.098 € | 7.696.908 € | 3.807.750 € | 3.051.267 € | 47.309.137 € |
| - Infrastrukturvermögen | 100.000 € | 1.000.000 € | 1.000.000 € | 1.000.000 € | 1.000.000 € | 4.100.000 € |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 940.000 € | 1.387.000 € | 2.267.000 € | 1.420.000 € | 1.845.000 € | 7.859.000 € |
| - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.858.500 € | 1.915.000 € | 710.000 € | 465.000 € | 275.000 € | 5.223.500 € |
| **2. Tilgungen aufgenommener Darlehen** | **3.035.043 €** | **4.107.472 €** | **4.946.321 €** | **5.577.650 €** | **6.117.225 €** | **23.783.711 €** |
| **3. Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse** | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **0 €** |
| **4. Finanzierung von Jahresverlusten** | **6.641.648 €** | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **6.641.648 €** |
| **5. Entnahme Bilanzsachkonto Gebührenausgleichsrücklage (GAR)** | **4.731.289 €** | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **4.731.289 €** |
| **Insgesamt** | **29.687.593 €** | **28.781.570 €** | **16.620.229 €** | **12.270.400 €** | **12.288.492 €** | **99.648.285 €** |

**Anlage 4**