

JAHRESABSCHLUSS 2016

des

Naherholungsgebiets Baggersee Schuttern

1. Feststellung des Jahresabschlusses 2016

	€	Vorjahr T€
1.1 Bilanzsumme	1.711.930,59	1.793
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf		
- das Anlagevermögen	1.696.915,12	1.769
- das Umlaufvermögen	15.015,47	24
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf		
- das Eigenkapital	314.877,24	303
- die Rückstellungen	7.837,47	11
- die Verbindlichkeiten	1.389.215,88	1.479
1.2 Jahresverlust	0,00	20
Jahresgewinn	11.669,43	0
1.2.1 Summe der Erträge	667.119,34	614
1.2.2 Summe der Aufwendungen	655.449,91	634

2 Verwendungen des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlusts

2.1 bei einem Jahresgewinn:

a) zur Tilgung des Verlustvortrags

11.669,43

b) zur Einstellung in Rücklagen

c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde

d) auf neue Rechnung vorzutragen

2.2 bei einem Jahresverlust:

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag

b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen

c) auf neue Rechnung vorzutragen

Beschluss:

Gemäß § 16 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes in Verbindung mit § 95 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat der Gemeinde Friesenheim in seiner öffentlichen Sitzung am 19. Februar 2018 den Jahresabschluss **2016** des Naherholungsgebiets Baggersee Schuttern mit nachstehenden Ergebnissen festgestellt:

A) 1. Die Bilanz auf der Aktiv- und Passivseite mit	1.711.930,59 €
2. Die Gewinn- und Verlustrechnung im Ertrag und Aufwand mit	667.119,34 €
3. Den Jahresgewinn 2016 mit	11.669,43 €
Der Jahresgewinn ist wie folgt zu verwenden:	
11.669,43 € sind zur Tilgung des Verlustvortrags zu verwenden.	

B) Mehraufwendungen im Wirtschaftsjahr 2016 werden genehmigt.

C) Der Jahresbericht 2016 wird zur Kenntnis genommen.

D) Der Jahresabschluss ist öffentlich bekanntzumachen.

Friesenheim, den 19. Februar 2018



Erik Weide
Bürgermeister

Anhang

I. Rechtsform

Das Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern der Gemeinde Friesenheim ist ein wirtschaftliches Unternehmen i. S. v. § 102 GemO.

Das Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern wird als Eigenbetrieb geführt. Eine Sonderrechnung ist eingerichtet.

II. Jahresabschlussprüfung

Für den Eigenbetrieb gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 8.1.92 (GBL S. 22) und die hierzu erlassene Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe (Eigenbetriebsverordnung – EigBVO) vom 7.12.92 (GBL S. 776) in den jeweils geltenden Fassungen.

Die Prüfung der Wirtschaftsführung und des Rechnungswesens erfolgt im Rahmen der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg.

III. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung enthalten nur die Mindestangaben gem. §§ 266 und 275 Abs. 3 HGB. Sämtliche in Verbindung mit § 284 und § 285 HGB geforderten Angaben sind nachfolgend bei den einzelnen Bilanzposten und in der Gewinn- und Verlustrechnung vermerkt. Gemäß § 8 Abs. 1 und § 10 Abs. 1 EigBVO fanden die Vorschriften der §§ 268 Abs. 1 bis 3, 270 Abs. 1 Satz 1 und Abs. 2, 272, 285 Nr. 8 und 286 Abs. 2 und 3 keine Anwendung.

IV. Erläuterungen zur Bilanz

Aktivseite

A. Anlagevermögen

Das Anlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den steuerlichen Vorschriften linear vorgenommen. Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist gem. § 268 HGB in einem gesonderten Anlagenachweis dargestellt (Anlage).

I. Sachanlagen

1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten		258.648,24 €
2. Grundstücke mit Betriebsbauten		1.384.235,67 €
Stand: 01.01.	1.459.749,67 €	
Zugang:	991,75 €	
Abgang: (AfA)	76.505,75 €	
Stand: 31.12.	<u>1.384.235,67 €</u>	
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung		42.494,00 €
Stand: 01.01.	50.763,00 €	
Zugang:	4.673,12 €	
Abgang: (AfA)	12.942,12 €	
Stand: 31.12.	<u>42.494,00 €</u>	
4. Anlage im Bau		11.537,21 €
Stand: 01.01.	0,00 €	
Zugang:	11.537,21 €	
Abgang:	0,00 €	
Stand: 31.12.	<u>11.537,21 €</u>	

B. Umlaufvermögen

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		14.725,52 €
	Vorjahr	11.614,13 €
2. Kassenmehreinnahmen		0,00 €
	Vorjahr	11.242,65 €
3. Sonstige Vermögensgegenstände		289,95 €
	Vorjahr	902,74 €

Passivseite

A. Eigenkapital

I. Stammkapital

204.516,75 €
Vorjahr 204.516,75 €

II. Rücklagen

152.964,21 €
Vorjahr 152.964,21 €

II. Gewinn/Verlust

Gewinn/Verlust Vorjahre
Jahresfehlbetrag

-42.603,72 €
-54.273,15 €
11.669,43 €

Es bestehen Körperschaftsteuerliche Verlustvorträge in Höhe von 68.411 €.

B. Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen

7.837,47 €
Vorjahr 10.698,65 €

Folgende Rückstellungen wurden gebildet:

- für Urlaubsverpflichtungen u. Prüfungs- und
Beratungskosten
- für Steuern

7.837,47 €
0,00 €

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Stand:	01.01.	1.420.810,49 €	1.301.753,32 €
Zugang:		0,00 €	
Abgang:	(Tilgung)	119.057,17 €	
Stand:	31. Dez	1.301.753,32 €	

2. Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

	37.017,15 €
Vorjahr	37.816,09 €

3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	24.732,42 €
Vorjahr	20.387,39 €

Jahresabgrenzung für Unternehmerrechnungen.

4. Sonstige Verbindlichkeiten

Kassenmehrausgaben auf 31.12.	25.712,99 €
Vorjahr	0,00 €

Lagebericht

A. Erfolgslage

Das Wirtschaftsjahr **2016** schließt mit einem Gewinn von 11.669,43 € ab (im Vorjahr: - 20.176,14 €).

Bei den Erträgen gab es bei den Miet-/Pachterlösen Mindereinnahmen von ca. 14.000 €. Bei den Aufwendungen ergaben sich gegenüber dem Planansatz größere Abweichungen bei den Materialaufwendungen von ca. 8.000 €, beim Entgelt der Beschäftigten von ca. 28.000 € und bei den übrigen betrieblichen Aufwendungen von ca. 30.000 €.

Nachstehende Gegenüberstellung von Posten der Erfolgsrechnung zeigt die Veränderungen des Betriebes im Vergleich zum Vorjahr. Für 2016 wurden die Campingplatz-Gebühren neu kalkuliert.

	2016	2015	Differenz
	T€	T€	T€
Umsatzerlöse	667	613	54
Materialaufwand	216	210	6
Personalaufwand	214	193	21
Abschreibungen	89	95	-6
Sonstige Aufwendungen	91	92	-1
Zinsen	<u>45</u>	<u>43</u>	<u>2</u>
Summe Aufwand	655	633	22
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	12	-20	32
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Steuern	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Jahresgewinn/Jahresverlust	12	-20	32

B. Vermögenslage

Die Bilanz zeigt im Vergleich zum Vorjahr folgendes Bild:

	2016		2015	
	T €	v. H.	T €	v. H.
Langfristiges Vermögen				
Anlagevermögen	1.697	99	1.769	99
Kurzfristiges Vermögen				
Kurzfristige Forderungen	15	1	12	1
Kassenmehreinnahmen	0	0	11	1
Sonstige Vermögensgegenstände	0	0	1	0
Aktiva	1.712	100	1.793	100
Langfristige Mittel				
Eigenkapital	315	18	303	17
Verbindlichkeiten	1.302	76	1.421	79
Rückstellungen	<u>8</u>	<u>0</u>	<u>11</u>	<u>1</u>
	1.625	95	1.735	97
Kurzfristige Mittel				
Kurzfristige Verbindlichkeiten	62	4	58	3
Kassenmehrausgaben	25	1	0	0
Passiva	1.712	100	1.793	100

Das Eigenkapital liegt bei 314.877,24 €, das sind 18,39 v. H..

Damit ist die Eigenkapitalausstattung nach Nr. 33 KStR von 30 % unterschritten.

C. Vermögensplanabrechnung

	Ergebnis	Ansatz	+ / -
Einnahmen			
Kreditaufnahmen	0,00 €	93.000,00 €	-93.000,00 €
Abschreibungen	89.447,87 €	102.000,00 €	-12.552,13 €
Jahresgewinn	11.669,43 €	0,00 €	11.669,43 €
Zuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	101.117,30 €	195.000,00 €	-93.882,70 €
Ausgaben			
Gebäude	11.537,21 €	50.000,00 €	
Erschließung Campingplatz	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	5.664,87 €	10.000,00 €	-4.335,13 €
Jahresverlust		0,00 €	0,00 €
Kredit tilgung Kreditmarkt	119.057,17 €	125.000,00 €	-5.942,83 €
Deckungsmittellücke		0,00 €	0,00 €
Hausanschlüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	136.259,25 €	195.000,00 €	-20.277,96 €
Einnahmen	101.117,30 €		-93.882,70 €
Ausgaben	136.259,25 €		-20.277,96 €
Deckungsmittellücke des laufenden Jahres	-35.141,95 €		-73.604,74 €
Deckungsmittellücke Ende des Vorjahres	-45.142,61 €		
Deckungsmittellücke Ende des Jahres	-80.284,56 €		

Ergänzende Angaben

A. Wahrnehmung der Organfunktionen

Die Betriebsleitung ist dem Kämmerer übertragen. Daher liegen keine besonderen Vergütungen vor. Der Betrieb erstattet lediglich entsprechend der Inanspruchnahme anteilige Verwaltungskosten als Verwaltungskostenbeitrag.

B. Belegschaft

Der Personalstand beträgt 5 Personen.

Friesenheim, den 19. Februar 2018



Joachim Wagner

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2016	Summe 31.12.2015	Absolute Abweichung	Relative Abw.
	€	€	€	%
AKTIVA				
=====				
A. ANLAGEVERMÖGEN				
=====				
II. Sachanlagen				
=====				
1. Grundstücke, grstgl. Rechte u. Bauten incl. der Bauten auf fremden Grundstücken				
a. Unbebaute Grst. u. grstgl. Rechte o. Baut.				
00000000 Unbebaute Grundstücke incl. grundstücksgl. Rechte	258.648,24	258.648,24	0	0,0
	258.648,24	258.648,24	0	0,0
b. Grund u. Boden (beb.) incl. grstgl. Rechte				
00100000 Grund und Boden (bebaut) incl. grdstgl. Rechte	1.431.438,99	1.431.438,99	0	0,0
00100090 WB Grund und Boden (bebaut) incl. grdstgl. Rechte	-870.236,99	-841.419,99	-28.817,00	3,4-
00110000 Gebäude und andere Bauten	86.103,86	86.103,86	0	0,0
00110090 WB Gebäude und andere Bauten	-55.081,86	-50.873,86	-4.208,00	8,3-
00120000 Straßen, Wege, Plätze (mit Ausstattung)	589.192,10	588.200,35	991,75	0,2
00120090 WB Straßen, Wege, Plätze (mit Ausstattung)	-271.645,43	-257.122,68	-14.522,75	5,6-
00200000 Betriebsvorrichtungen	218.090,96	218.090,96	0	0,0
00200090 WB Betriebsvorrichtungen	-210.766,96	-206.043,96	-4.723,00	2,3-
00210000 Versorgungsleitung	828.989,29	828.989,29	0	0,0
00210090 WB Versorgungsleitung	-361.848,29	-337.613,29	-24.235,00	7,2-
	1.384.235,67	1.459.749,67	-75.514,00	5,2-
Summe Grundstücke, grstgl. Rechte und Bauten incl. der Bauten auf fremden Grundstücken	1.642.883,91	1.718.397,91	-75.514,00	4,4-
2. Technische Anlagen und Maschinen				
00400000 Maschinen und Geräte	23.906,95	20.728,19	3.178,76	15,3
00400090 WB Maschinen und Geräte	-16.794,95	-14.945,19	-1.849,76	12,4-
	7.112,00	5.783,00	1.329,00	23,0
3. Andere Anlagen, Betriebs-/Geschäftsausst.				
00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	62.791,36	61.297,00	1.494,36	2,4
00500090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung	-43.624,36	-38.034,00	-5.590,36	14,7-
	19.167,00	23.263,00	-4.096,00	17,6-
4. Fahrzeuge				
00600000 Fahrzeuge	78.889,43	78.889,43	0	0,0
00600090 WB Fahrzeuge	-62.674,43	-57.172,43	-5.502,00	9,6-
	16.215,00	21.717,00	-5.502,00	25,3-

Druckdatum:

26.01.2018

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2016	Summe 31.12.2015	Absolute Abweichung	Relative Abw.
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	€	€	€	%
00800000 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	11.537,21	0	11.537,21	
	11.537,21	0	11.537,21	
Summe Sachanlagen	1.696.915,12	1.769.160,91	-72.245,79	4,1-
Summe Anlagevermögen	1.696.915,12	1.769.160,91	-72.245,79	4,1-
=====				
B. UMLAUFVERMÖGEN				
=====				
II. Forderungen und sonst. VermGegenstände				
=====				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
04100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.725,52	11.614,13	3.111,39	26,8
	14.725,52	11.614,13	3.111,39	26,8
2. Forderungen an die Gemeinde / andere EigB				
Kassenmehreinnahmen				
04502000 Kassenbestand	0	11.242,65	-11.242,65	100,0-
	0	11.242,65	-11.242,65	100,0-
	0	11.242,65	-11.242,65	100,0-
3. Sonstige Vermögensgegenstände				
06900000 Sonstige Vermögensgegenstände	289,95	902,74	-612,79	67,9-
	289,95	902,74	-612,79	67,9-
Summe Forderungen u. sonst. VermGegenstände	15.015,47	23.759,52	-8.744,05	36,8-
=====				
Summe Umlaufvermögen	15.015,47	23.759,52	-8.744,05	36,8-
=====				
Summe Aktiva	1.711.930,59	1.792.920,43	-80.989,84	4,5-
=====				

Druckdatum:

26.01.2018

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2016	Summe 31.12.2015	Absolute Abweichung	Relative Abw.
PASSIVA	€	€	€	%
=====				
A. Eigenkapital				
=====				
I. Stammkapital				
=====				
10000000 Basiskapital	-204.516,75	-204.516,75	0	0,0
Summe Stammkapital	-204.516,75	-204.516,75	0	0,0
=====				
II. Rücklagen				
=====				
10100000 Allgemeine Rücklage	-152.964,21	-152.964,21	0	0,0
Summe Rücklagen	-152.964,21	-152.964,21	0	0,0
=====				
III. Gewinnvortrag / Verlustvortrag				
=====				
80999999 Ergebnisvortragskonto	54.273,15	34.097,01	20.176,14	59,2
Summe Gewinnvortrag / Verlustvortrag	54.273,15	34.097,01	20.176,14	59,2
=====				
IV. Jahresüberschuss				
=====				
Summe Jahresüberschuss	-11.669,43	0	-11.669,43	
=====				
V. Jahresfehlbetrag				
=====				
Summe Jahresfehlbetrag	0	20.176,14	-20.176,14	100,0-
=====				
Summe Eigenkapital	-314.877,24	-303.207,81	-11.669,43	3,8-
=====				
D. Rückstellungen				
=====				
3. Sonstige Rückstellungen				
11900000 Sonstige Rückstellungen	-7.837,47	-10.698,65	2.861,18	26,7
	-7.837,47	-10.698,65	2.861,18	26,7
Summe Rückstellungen	-7.837,47	-10.698,65	2.861,18	26,7
=====				

Druckdatum:

26.01.2018

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2016	Summe 31.12.2015	Absolute Abweichung	Relative Abw.
E. Verbindlichkeiten	€	€	€	%
=====				
1. Langfristige Verbindlichkeiten				
12300000 Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-1.301.753,32	-1.420.810,49	119.057,17	8,4
	-1.301.753,32	-1.420.810,49	119.057,17	8,4
2. Kurzfristige Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten				
12300010 Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-5.543,87	-5.958,69	414,82	7,0
19500000 Verr.konto-Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-31.473,28	-31.857,40	384,12	1,2
	-37.017,15	-37.816,09	798,94	2,1
3. Vbl. aus Lieferungen und Leistungen				
12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-24.732,42	-20.387,39	-4.345,03	21,3-
	-24.732,42	-20.387,39	-4.345,03	21,3-
4. Vbl. ggü. Gemeinde / andere Eigenbetriebe				
Kassenmehrausgaben				
12630000 Kassenmehrausgaben	-25.712,99	0	-25.712,99	
	-25.712,99	0	-25.712,99	
	-25.712,99	0	-25.712,99	
Summe Verbindlichkeiten	-1.389.215,88	-1.479.013,97	89.798,09	6,1
=====				
Summe Passiva	-1.711.930,59	-1.792.920,43	80.989,84	4,5
=====				

Druckdatum:

26.01.2018

Anlagenachweis 2016
 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern

16.01.2018

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreib. im WJ	anges. Abschreib.	Endstand			Durchschnittl. AfA-Satz	Durchschnittl. Restbuchwert
												%	%
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten													
- Sanitärgebäude ua.	1.431.438,99				1.431.438,99	841.419,99	28.817,00		870.236,99	561.202,00	590.019,00	2,01	39,21
- Außenanlage	86.103,86				86.103,86	50.873,86	4.208,00		55.081,86	31.022,00	35.230,00	4,89	36,03
- Straßen, Wege, Plätze ua.	588.200,35	991,75			589.192,10	257.122,68	14.522,75		271.645,43	317.546,67	331.077,67	2,46	53,90
- Technische Anlagen;Betr-v.	218.090,96				218.090,96	206.043,96	4.723,00		210.766,96	7.324,00	12.047,00	2,17	3,36
- Versorgungsleitungen	828.989,29				828.989,29	337.613,29	24.235,00		361.848,29	467.141,00	491.376,00	2,92	56,35
2. Grundstücke ohne Bauten	258.648,24				258.648,24	0,00			0,00	258.648,24	258.648,24	0,00	100,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung													
- Maschinen und Geräte	20.728,19	3.178,76			23.906,95	14.945,19	1.849,76		16.794,95	7.112,00	5.783,00	7,74	29,75
- Fuhrpark	78.889,43				78.889,43	57.172,43	5.502,00		62.674,43	16.215,00	21.717,00	6,97	20,55
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.297,00	1.494,36			62.791,36	38.034,00	5.590,36		43.624,36	19.167,00	23.263,00	11,53	69,70
4. Anlagen im Bau	0,00	11.537,21			11.537,21					11.537,21			
Summe:	3.572.386,31	17.202,08	0,00	0,00	3.589.588,39	1.803.225,40	89.447,87	0,00	1.892.673,27	1.696.915,12	1.769.160,91	2,49	47,27

Text GuV-Position	Summe 31.12.2016	Summe 31.12.2015	Absolute Abweichung	Relative Abw.
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG	€	€	€	%
=====				
I. ERTRÄGE				
=====				
1. Umsatzerlöse				
=====				
1.1 Campinggebühren				
=====				
3010003 Kurzcampinggebühren	-153.627,81	-141.263,77	-12.364,04	8,8-
3020003 Code- und Zweitkarten für Dauerstellplätze	-609,24	-735,29	126,05	17,1
	-154.237,05	-141.999,06	-12.237,99	8,6-
1.3 Sonstige Umsatzerlöse				
=====				
33011003 Parkgebühren	-2.075,63	-6.222,67	4.147,04	66,6
33012003 Miete, Pacht aus unbebauten Grundstücken	-422.047,48	-396.345,13	-25.702,35	6,5-
33012103 Pacht Seehaus	-17.974,51	-17.528,69	-445,82	2,5-
33013003 Stromersätze	-61.480,35	-45.731,99	-15.748,36	34,4-
	-503.577,97	-465.828,48	-37.749,49	8,1-
Summe Umsatzerlöse	-657.815,02	-607.827,54	-49.987,48	8,2-
4. Sonstige betriebliche Erträge				
=====				
24300000 Erträge aus Säumniszuschlägen und dergleichen	-835,05	-381,94	-453,11	118,6-
37900003 Ersatz von Sachleistungen	-8.469,27	-5.554,35	-2.914,92	52,5-
	-9.304,32	-5.936,29	-3.368,03	56,7-
Summe Erträge	-667.119,34	-613.763,83	-53.355,51	8,7-
=====				

Druckdatum:

26.01.2018

Text GuV-Position	Summe 31.12.2016	Summe 31.12.2015	Absolute Abweichung	Relative Abw.
	€	€	€	%
II. AUFWENDUNGEN				
=====				
5. Materialaufwand				
=====				
5.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und für bezogenen Waren				
=====				
5000003 Unterhaltung Gebäude	27.357,68	13.698,96	13.658,72	99,7
50000103 Unterhaltung Gaststätte Seehaus	155,24	378,52	-223,28	59,0-
50001003 Unterhaltung Platz	9.043,77	26.411,56	-17.367,79	65,8-
50110003 Haltung von Fahrzeugen	4.689,07	4.337,64	351,43	8,1
50190003 Geräte, Ausstattungen, Einrichtungen	5.831,88	1.579,23	4.252,65	269,3
50700003 Bewirtschaftungskosten	88.407,52	81.009,61	7.397,91	9,1
50740003 Stromkosten	36.317,37	39.251,26	-2.933,89	7,5-
50900003 Betriebsaufwand	44.406,27	43.692,02	714,25	1,6
Summe Materialaufwand	216.208,80	210.358,80	5.850,00	2,8
6. Personalaufwand				
=====				
6.1 Löhne und Gehälter				
42000000 Entgelt der Beschäftigten	155.743,32	139.502,13	16.241,19	11,6
42100000 Gehälter sonst. tarif. oder vertragl. Aufwendungen	1.046,00	550,65	495,35	90,0
42200000 Urlaubs- und Weihnachtsgeld	9.257,31	10.122,54	-865,23	8,5-
	166.046,63	150.175,32	15.871,31	10,6
6.2 Soziale Abgaben				
42500000 Sozialversicherung für Beschäftigte	33.106,85	29.895,43	3.211,42	10,7
	33.106,85	29.895,43	3.211,42	10,7
6.3 Altersversorgung				
42700000 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	14.694,14	13.038,70	1.655,44	12,7
	14.694,14	13.038,70	1.655,44	12,7
Summe Personalaufwand	213.847,62	193.109,45	20.738,17	10,7
7. Abschreibungen				
=====				
7.1 Auf imm. Verm.geg. des AV u Sachanlagen				
=====				
54000000 AfA Grundstücke und Gebäude	47.547,75	50.707,00	-3.159,25	6,2-
54010000 AfA auf sonstiges Sachanlagevermögen	41.900,12	44.045,37	-2.145,25	4,9-
	89.447,87	94.752,37	-5.304,50	5,6-
Summe Abschreibungen	89.447,87	94.752,37	-5.304,50	5,6-

Druckdatum:

26.01.2018

Text GuV-Position	Summe 31.12.2016	Summe 31.12.2015	Absolute Abweichung	Relative Abw.
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	€	€	€	%
=====				
52400003 Prüfungs- und Beratungskosten	2.738,01	7.180,20	-4.442,19	61,9-
52500003 Versicherungen	974,92	0	974,92	
53000003 Bürobedarf	2.536,04	2.950,63	-414,59	14,1-
53600003 Werbung	8.131,85	4.063,71	4.068,14	100,1
53920003 Verwaltungskostenbeiträge	76.252,00	78.084,11	-1.832,11	2,3-
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	90.632,82	92.278,65	-1.645,83	1,8-
Summe Aufwendungen	610.137,11	590.499,27	19.637,84	3,3
=====				
IV. Sonstige Aufwendungen				
=====				
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
=====				
27000003 Zinsen für Fremdkredite	45.312,80	43.064,86	2.247,94	5,2
27200003 Zinsen Kassenkredite	0	375,84	-375,84	100,0-
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	45.312,80	43.440,70	1.872,10	4,3
Summe sonstige Aufwendungen	45.312,80	43.440,70	1.872,10	4,3
=====				
14. Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit	-11.669,43	20.176,14	-31.845,57	157,8-
=====				
22. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	11.669,43	-20.176,14	31.845,57	157,8
=====				

Druckdatum:

26.01.2018

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Erträge

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
43	Umsatzerlöse			
6.5430.110000	Kurzcampinggebühren	153.627,81	155.000,00	1.372,19-
6.5430.111000	Parkgebühren	2.075,63	5.000,00	2.924,37-
6.5430.112000	Code- u. Zweitkarten für Dauerstellplätze	609,24	1.000,00	390,76-
6.5430.140000	Pacht Seehaus	17.974,51	15.000,00	2.974,51
6.5430.142000	Miete, Pacht aus unbeb. Grundstücken	422.047,48	436.000,00	13.952,52-
6.5430.150000	Ersatz von Sachausgaben	8.469,27	5.000,00	3.469,27
6.5430.167000	Stromersätze	61.480,35	58.000,00	3.480,35
	Zwischensumme 430	666.284,29	675.000,00	8.715,71-
	Summe 43	666.284,29	675.000,00	8.715,71-
62	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
6.5621.130000	Nebenforderungen / Kleindifferenzen	835,05	1.000,00	164,95-
	Summe 62	835,05	1.000,00	164,95-
	Erträge	667.119,34	676.000,00	8.880,66-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

**Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Aufwendungen**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
54	Materialaufwand			
6.5540.530000	Stromkosten	36.317,37	39.000,00	2.682,63-
6.5540.531000	Unterhaltung Gebäude	27.357,68	10.000,00	17.357,68
6.5540.531100	Unterhaltung Gaststätte "Seehaus"	155,24	15.000,00	14.844,76-
6.5540.532000	Unterhaltung Platz	9.043,77	20.000,00	10.956,23-
6.5540.533000	Geräte, Ausstattung, Einrichtung	5.831,88	5.000,00	831,88
6.5540.534000	Bewirtschaftungskosten	88.407,52	87.000,00	1.407,52
6.5540.535000	Betriebsaufwand	44.406,27	43.000,00	1.406,27
6.5540.550000	Haltung von Fahrzeugen	4.689,07	5.000,00	310,93-
	Zwischensumme 540	216.208,80	224.000,00	7.791,20-
	Summe 54	216.208,80	224.000,00	7.791,20-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

**Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Personalaufwendungen**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
55	Entgelt der Beschäftigten			
6.5551.414000	Entgelt der Beschäftigten	166.046,63	189.000,00	22.953,37-
6.5551.434000	Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	14.694,14	15.000,00	305,86-
6.5551.444000	Sozialversicherung für Beschäftigte	33.106,85	38.000,00	4.893,15-
	Zwischensumme 551	213.847,62	242.000,00	28.152,38-
	Summe 55	213.847,62	242.000,00	28.152,38-
	Personalaufwendungen	213.847,62	242.000,00	28.152,38-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

**Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Aufwendungen**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
57	Abschreibungen			
6.5571.530000	Abschreibungen	89.447,87	102.000,00	12.552,13-
	Summe 57	89.447,87	102.000,00	12.552,13-
59	Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich			
6.5592.530000	Versicherungen	974,92	1.000,00	25,08-
6.5593.530000	Bürobedarf	2.536,04	2.000,00	536,04
6.5593.531000	Prüfungs- u. Beratungskosten	2.738,01	3.000,00	261,99-
6.5593.532000	Werbung	8.131,85	7.000,00	1.131,85
	Zwischensumme 593	13.405,90	12.000,00	1.405,90
6.5599.530000	Verwaltungskostenbeiträge an Gemeinde	76.252,00	48.000,00	28.252,00
	Summe 59	90.632,82	61.000,00	29.632,82
65	Zinsen u.ä. Aufwendungen			
6.5651.530000	Zinsen für Fremdkredite	45.312,80	40.000,00	5.312,80
6.5651.531000	Zinsen für Kredite der Gemeinde	0,00	1.000,00	1.000,00-
6.5651.532000	Zinsen für Kassenkredite	0,00	1.000,00	1.000,00-
	Zwischensumme 651	45.312,80	42.000,00	3.312,80
	Summe 65	45.312,80	42.000,00	3.312,80

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

**Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Aufwendungen**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
67	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
6.5670.530000	Körperschaftssteuer	0,00	3.000,00	3.000,00-
6.5670.531000	Gewerbsteuer	0,00	2.000,00	2.000,00-
	Zwischensumme 670	0,00	5.000,00	5.000,00-
	Summe 67	0,00	5.000,00	5.000,00-
77	Jahresgewinn			
6.5778.530000	Jahresgewinn	11.669,43	0,00	11.669,43
	Summe 77	11.669,43	0,00	11.669,43
	Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen)	453.271,72	434.000,00	19.271,72
	Gesamtsumme Aufwendungen	667.119,34	676.000,00	8.880,66-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Einnahmen - Deckungsmittel -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
7.5811.330000-001	1. Jahresgewinn Jahresgewinn	11.669,43	0,00	11.669,43
7.5852.330000-001	2. Kredite von Dritten Kreditaufnahmen	0,00	93.000,00	93.000,00-
7.5860.330000-001	3. Abschreibungen und Anlagenabgänge Abschreibungen	89.447,87	102.000,00	12.552,13-
7.5899.330000-001	22. Finanzierungsfehlbetrag lfd. Jahr Deckungsmittellücke lfd. Jahr	80.284,56	0,00	80.284,56
	Einnahmen - Deckungsmittel -	181.401,86	195.000,00	13.598,14-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Ausgaben - Finanzmittelbedarf -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
	02. Grundstücke mit Geschäftsbauten			
7.5902.930000-001	Gebäude	11.537,21	50.000,00	38.462,79-
	1. Betriebseinrichtungen			
7.5906.930000-001	Erschließung des Campingplatzes	0,00	10.000,00	10.000,00-
	2. Betriebs- u. Geschäftsausstattung			
7.5909.930000-001	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.664,87	10.000,00	4.335,13-
	4. Tilgung von Krediten von Dritten			
7.5952.930000-001	Kredittilgung	119.057,17	125.000,00	5.942,83-
	5. Finanzierungsfehlbetrag aus Vjh.			
7.5995.930000-001	Deckungsmittellücke Vorjahre	45.142,61	0,00	45.142,61
	Ausgaben - Finanzmittelbedarf -	181.401,86	195.000,00	13.598,14-

