

JAHRESABSCHLUSS 2015

des

Naherholungsgebiets Baggersee Schuttern

1. Feststellung des Jahresabschlusses 2015

	€	Vorjahr T€
1.1 Bilanzsumme	1.792.920,43	2.293
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf		
- das Anlagevermögen	1.769.160,91	1.856
- das Umlaufvermögen	23.759,52	437
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf		
- das Eigenkapital	303.207,81	323
- die Rückstellungen	10.698,65	15
- die Verbindlichkeiten	1.479.013,97	1.955
1.2 Jahresverlust	20.176,14	30
Jahresgewinn	0,00	0
1.2.1 Summe der Erträge	613.763,83	592
1.2.2 Summe der Aufwendungen	633.939,97	622

2 Verwendungen des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlusts

2.1 bei einem Jahresgewinn:

- a) zur Tilgung des Verlustvortrags
- 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

20.176,14

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 20. Februar 2017 den Jahresabschluss **2015** des Naherholungsgebiets Baggersee Schuttern mit nachstehenden Ergebnissen festgestellt:

A) 1. Die Bilanz auf der Aktiv- und Passivseite mit	1.792.920,43 €
2. Die Gewinn- und Verlustrechnung im Ertrag und Aufwand mit	633.939,97 €
3. Den Jahresverlust 2015 mit	20.176,14 €
Der Jahresverlust ist wie folgt zu verwenden: 20.176,14 € sind auf neue Rechnungen vorzutragen.	

B) Mehraufwendungen im Wirtschaftsjahr 2015 werden genehmigt.

C) Der Jahresbericht 2015 wird zur Kenntnis genommen.

D) Der Jahresabschluss ist öffentlich bekanntzumachen.

Friesenheim, den 20. Februar 2017



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		1.459.749,67 €
Stand: 01.01.	1.540.699,67 €	
Zugang:	0,00 €	
Abgang: (AfA)	80.950,00 €	
Stand: 31.12.	<u>1.459.749,67 €</u>	
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung		50.763,00 €
Stand: 01.01.	57.053,00 €	
Zugang:	7.512,37 €	
Abgang: (AfA)	13.802,37 €	
Stand: 31.12.	<u>50.763,00 €</u>	
4. Anlage im Bau		0,00 €
Stand: 01.01.	0,00 €	
Zugang:	0,00 €	
Abgang:	0,00 €	
Stand: 31.12.	<u>0,00 €</u>	

B. Umlaufvermögen

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		11.614,13 €
	Vorjahr	11.380,84 €
2. Kassenmehreinnahmen		11.242,65 €
	Vorjahr	0,00 €
3. Sonstige Vermögensgegenstände		902,74 €
	Vorjahr	425.600,58 €

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

-54.273,15 €
-34.097,01 €
-20.176,14 €

Es bestehen Körperschaftsteuerliche Verlustvorträge in Höhe von € 48.235.

B. Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen

10.698,65 €
Vorjahr 14.594,80 €

Folgende Rückstellungen wurden gebildet:

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

10.698,65 €
0,00 €

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Stand:	01.01.	1.474.296,16 €	1.420.810,49 €
Zugang:		60.000,00 €	
Abgang:	(Tilgung)	113.485,67 €	
Stand:	31. Dez	1.420.810,49 €	

2. Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

	37.816,09 €
Vorjahr	35.643,77 €

3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	20.387,39 €
Vorjahr	21.942,23 €

Jahresabgrenzung für Unternehmerrechnungen.

4. Sonstige Verbindlichkeiten

Kassenmehrausgaben auf 31.12.	0,00 €
Vorjahr	423.521,42 €

Lagebericht

A. Erfolgslage

Das Wirtschaftsjahr **2015** schließt mit einem Verlust von 20.176,14 € ab (im Vorjahr: - 30.469,44 €). Nachstehende Gegenüberstellung von Posten der Erfolgsrechnung zeigt die Veränderungen des Betriebes im Vergleich zum Vorjahr.

Bei den Erträgen gab es durch die Gebührenerhöhung Mehrerlöse bei den Kurzcampinggebühren von ca. 6.000 €. Des Weiteren gab es bei den Miet-/Pachterlösen Mindereinnahmen von ca. 14.000 €. Ebenso gab es Mindereinnahmen bei den Stromerlösen von ca. 5.000 €. Bei den Aufwendungen ergaben sich gegenüber dem Planansatz nur größeren Abweichungen bei den Materialaufwendungen von 10.000 € und bei den übrigen betrieblichen Aufwendungen von ca. 22.000 €.

	2015 T€	2014 T€	Differenz T€
Umsatzerlöse	613	592	21
Materialaufwand	210	216	-6
Personalaufwand	193	175	18
Abschreibungen	95	97	-2
Sonstige Aufwendungen	92	88	4
Zinsen	<u>43</u>	<u>46</u>	<u>-3</u>
Summe Aufwand	633	622	11
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-20	-30	10
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Steuern	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Jahresgewinn/Jahresverlust	-20	-30	10

B. Vermögenslage

Die Bilanz zeigt im Vergleich zum Vorjahr folgendes Bild:

	2015		2014	
	T €	v. H.	T €	v. H.
Langfristiges Vermögen				
Anlagevermögen	1.769	99	1.856	81
Kurzfristiges Vermögen				
Kurzfristige Forderungen	23	1	11	0
Kassenmehreinnahmen	0	0	0	0
Sonstige Vermögensgegenstände	1	0	426	19
Aktiva	1.793	100	2.293	100
Langfristige Mittel				
Eigenkapital	303	17	323	14
Verbindlichkeiten	1.421	79	1.474	64
Rückstellungen	<u>11</u>	<u>1</u>	<u>14</u>	<u>1</u>
	1.735	97	1.811	79
Kurzfristige Mittel				
Kurzfristige Verbindlichkeiten	58	3	58	3
Kassenmehrausgaben	0	0	424	18
Passiva	1.793	100	2.293	100

Das Eigenkapital liegt bei 303.207,81 €, das sind 16,91 v. H..

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

C. Vermögensplanabrechnung

	Ergebnis	Ansatz	+ / -
Einnahmen			
Kreditaufnahmen	60.000,00 €	82.500,00 €	-22.500,00 €
Abschreibungen	94.752,37 €	102.000,00 €	-7.247,63 €
Jahresgewinn	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	154.752,37 €	184.500,00 €	-29.747,63 €
Ausgaben			
Gebäude	0,00 €	0,00 €	
Erschließung Campingplatz	0,00 €	9.500,00 €	-9.500,00 €
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	7.512,37 €	50.000,00 €	-42.487,63 €
Jahresverlust	20.176,14 €	0,00 €	20.176,14 €
Kredittilgung Kreditmarkt	113.485,67 €	125.000,00 €	-11.514,33 €
Deckungsmittellücke		0,00 €	0,00 €
Hausanschlüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	141.174,18 €	184.500,00 €	-43.325,82 €
Einnahmen	154.752,37 €		-29.747,63 €
Ausgaben	141.174,18 €		-43.325,82 €
Deckungsmittelüberhang des laufenden Jahres	13.578,19 €		13.578,19 €
Deckungsmittellücke Ende des Vorjahres	-58.720,80 €		
Deckungsmittellücke Ende des Jahres	-45.142,61 €		

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 6 Personen.

Friesenheim, den 20. Februar 2017



Joachim Wagner

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2015	Summe 31.12.2014	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	-841.419,99	-809.653,99	-31.766,00	3,9-
00110000 Gebäude und andere Bauten	86.103,86	86.103,86	0	0,0
00110090 WB Gebäude und andere Bauten	-50.873,86	-46.560,86	-4.313,00	9,3-
00120000 Straßen, Wege, Plätze (mit Ausstattung)	588.200,35	588.200,35	0	0,0
00120090 WB Straßen, Wege, Plätze (mit Ausstattung)	-257.122,68	-242.494,68	-14.628,00	6,0-
00200000 Betriebsvorrichtungen	218.090,96	218.090,96	0	0,0
00200090 WB Betriebsvorrichtungen	-206.043,96	-200.035,96	-6.008,00	3,0-
00210000 Versorgungsleitung	828.989,29	828.989,29	0	0,0
00210090 WB Versorgungsleitung	-337.613,29	-313.378,29	-24.235,00	7,7-
	1.459.749,67	1.540.699,67	-80.950,00	5,3-
Summe Grundstücke, grstgl. Rechte und Bauten	1.718.397,91	1.799.347,91	-80.950,00	4,5-
incl. der Bauten auf fremden Grundstücken				
2. Technische Anlagen und Maschinen				
00400000 Maschinen und Geräte	20.728,19	19.000,71	1.727,48	9,1
00400090 WB Maschinen und Geräte	-14.945,19	-13.179,71	-1.765,48	13,4-
	5.783,00	5.821,00	-38	0,7-
3. Andere Anlagen, Betriebs-/Geschäftsausst.				
00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.297,00	55.512,11	5.784,89	10,4
00500090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung	-38.034,00	-33.197,11	-4.836,89	14,6-
	23.263,00	22.315,00	948	4,2
4. Fahrzeuge				
00600000 Fahrzeuge	78.889,43	78.889,43	0	0,0
00600090 WB Fahrzeuge	-57.172,43	-49.972,43	-7.200,00	14,4-
	21.717,00	28.917,00	-7.200,00	24,9-
Summe Sachanlagen	1.769.160,91	1.856.400,91	-87.240,00	4,7-
Summe Anlagevermögen	1.769.160,91	1.856.400,91	-87.240,00	4,7-
=====				

Druckdatum:

31.01.2017

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2015	Summe 31.12.2014	Absolute Abweichung	Relative Abw.
B. UMLAUFVERMÖGEN	€	€	€	%
=====				
II. Forderungen und sonst. VermGegenstände				
=====				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
04100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.614,13	11.118,10	496,03	4,5
04100010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0	262,74	-262,74	100,0-
	11.614,13	11.380,84	233,29	2,0
2. Forderungen an die Gemeinde / andere EigB				
Kassenmehreinnahmen				
04502000 Kassenbestand	11.242,65	0	11.242,65	
	11.242,65	0	11.242,65	
	11.242,65	0	11.242,65	
3. Sonstige Vermögensgegenstände				
06900000 Sonstige Vermögensgegenstände	902,74	425.600,58	-424.697,84	99,8-
	902,74	425.600,58	-424.697,84	99,8-
Summe Forderungen u. sonst. VermGegenstände	23.759,52	436.981,42	-413.221,90	94,6-
=====				
Summe Umlaufvermögen	23.759,52	436.981,42	-413.221,90	94,6-
=====				
Summe Aktiva	1.792.920,43	2.293.382,33	-500.461,90	21,8-
=====				

Druckdatum:

31.01.2017

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2015	Summe 31.12.2014	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	34.097,01	3.627,57	30.469,44	839,9
Summe Gewinnvortrag / Verlustvortrag	34.097,01	3.627,57	30.469,44	839,9
=====				
V. Jahresfehlbetrag				
=====				
Summe Jahresfehlbetrag	20.176,14	30.469,44	-10.293,30	33,8-
=====				
Summe Eigenkapital	-303.207,81	-323.383,95	20.176,14	6,2
=====				
D. Rückstellungen				
=====				
3. Sonstige Rückstellungen				
11900000 Sonstige Rückstellungen	-10.698,65	-14.594,80	3.896,15	26,7
	-10.698,65	-14.594,80	3.896,15	26,7
Summe Rückstellungen	-10.698,65	-14.594,80	3.896,15	26,7
=====				

Druckdatum: 31.01.2017

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2015	Summe 31.12.2014	Absolute Abweichung	Relative Abw.
E. Verbindlichkeiten	€	€	€	%
=====				
1. Langfristige Verbindlichkeiten				
12300000 Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-1.420.810,49	-1.474.296,16	53.485,67	3,6
	-1.420.810,49	-1.474.296,16	53.485,67	3,6
2. Kurzfristige Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten				
12300010 Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-5.958,69	-6.351,08	392,39	6,2
19500000 Verr.konto-Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-31.857,40	-29.292,69	-2.564,71	8,8-
	-37.816,09	-35.643,77	-2.172,32	6,1-
3. Vbl. aus Lieferungen und Leistungen				
12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-20.387,39	-21.942,23	1.554,84	7,1
	-20.387,39	-21.942,23	1.554,84	7,1
4. Vbl. ggü. Gemeinde / andere Eigenbetriebe				
Kassenmehrausgaben				
12630000 Kassenmehrausgaben	0	-423.521,42	423.521,42	100,0
	0	-423.521,42	423.521,42	100,0
	0	-423.521,42	423.521,42	100,0
Summe Verbindlichkeiten	-1.479.013,97	-1.955.403,58	476.389,61	24,4
=====				
Summe Passiva	-1.792.920,43	-2.293.382,33	500.461,90	21,8
=====				

Druckdatum:

31.01.2017

Anlagenachweis 2015
 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern

25.01.2017

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	809.653,99	31.766,00		841.419,99	590.019,00	621.785,00	2,22	41,22
- Außenanlage	86.103,86				86.103,86	46.560,86	4.313,00		50.873,86	35.230,00	39.543,00	5,01	40,92
- Straßen, Wege, Plätze ua.	588.200,35				588.200,35	242.494,68	14.628,00		257.122,68	331.077,67	345.705,67	2,49	56,29
- Technische Anlagen;Betr-v.	218.090,96				218.090,96	200.035,96	6.008,00		206.043,96	12.047,00	18.055,00	2,75	5,52
- Versorgungsleitungen	828.989,29				828.989,29	313.378,29	24.235,00		337.613,29	491.376,00	515.611,00	2,92	59,27
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	19.000,71	1.727,48			20.728,19	13.179,71	1.765,48		14.945,19	5.783,00	5.821,00	8,52	27,90
- Fuhrpark	78.889,43				78.889,43	49.972,43	7.200,00		57.172,43	21.717,00	28.917,00	9,13	27,53
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	55.512,11	5.784,89			61.297,00	33.197,11	4.836,89		38.034,00	23.263,00	22.315,00	11,53	69,70
4. Anlagen im Bau	0,00				0,00					0,00			
Summe:	3.564.873,94	7.512,37	0,00	0,00	3.572.386,31	1.708.473,03	94.752,37	0,00	1.803.225,40	1.769.160,91	1.856.400,91	2,65	49,52

Text GuV-Position	Summe 31.12.2015	Summe 31.12.2014	Absolute Abweichung	Relative Abw.
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG	€	€	€	%
=====				
I. ERTRÄGE				
=====				
1. Umsatzerlöse				
=====				
1.1 Campinggebühren				
=====				
30100003 Kurzcampinggebühren	-141.263,77	-125.699,12	-15.564,65	12,4-
30200003 Code- und Zweitkarten für Dauerstellplätze	-735,29	-504,2	-231,09	45,8-
	-141.999,06	-126.203,32	-15.795,74	12,5-
1.3 Sonstige Umsatzerlöse				
=====				
33011003 Parkgebühren	-6.222,67	-1.441,17	-4.781,50	331,8-
33012003 Miete, Pacht aus unbebauten Grundstücken	-396.345,13	-395.315,13	-1.030,00	0,3-
33012103 Pacht Seehaus	-17.528,69	-14.687,48	-2.841,21	19,3-
33013003 Stromersätze	-45.731,99	-46.279,41	547,42	1,2
	-465.828,48	-457.723,19	-8.105,29	1,8-
Summe Umsatzerlöse	-607.827,54	-583.926,51	-23.901,03	4,1-
4. Sonstige betriebliche Erträge				
=====				
24300000 Erträge aus Säumniszuschlägen und dergleichen	-381,94	-250,87	-131,07	52,2-
37900003 Ersatz von Sachleistungen	-5.554,35	-7.464,88	1.910,53	25,6
	-5.936,29	-7.715,75	1.779,46	23,1
Summe Erträge	-613.763,83	-591.642,26	-22.121,57	3,7-
=====				

Druckdatum:

31.01.2017

Text GuV-Position	Summe 31.12.2015	Summe 31.12.2014	Absolute Abweichung	Relative Abw.
	€	€	€	%
II. AUFWENDUNGEN				
=====				
5. Materialaufwand				
=====				
5.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und für bezogenen Waren				
=====				
50000003 Unterhaltung Gebäude	13.698,96	9.944,69	3.754,27	37,8
50000103 Unterhaltung Gaststätte Seehaus	378,52	7.761,38	-7.382,86	95,1-
50001003 Unterhaltung Platz	26.411,56	8.762,18	17.649,38	201,4
50110003 Haltung von Fahrzeugen	4.337,64	5.046,50	-708,86	14,0-
50190003 Geräte, Ausstattungen, Einrichtungen	1.579,23	2.301,87	-722,64	31,4-
50700003 Bewirtschaftungskosten	81.009,61	91.382,22	-10.372,61	11,4-
50740003 Stromkosten	39.251,26	42.948,37	-3.697,11	8,6-
50900003 Betriebsaufwand	43.692,02	47.951,11	-4.259,09	8,9-
Summe Materialaufwand	210.358,80	216.098,32	-5.739,52	2,7-
6. Personalaufwand				
=====				
6.1 Löhne und Gehälter				
42000000 Entgelt der Beschäftigten	139.502,13	129.053,31	10.448,82	8,1
42100000 Gehälter sonst. tarif. oder vertragl. Aufwendungen	550,65	360	190,65	53,0
42200000 Urlaubs- und Weihnachtsgeld	10.122,54	7.022,03	3.100,51	44,2
	150.175,32	136.435,34	13.739,98	10,1
6.2 Soziale Abgaben				
42500000 Sozialversicherung für Beschäftigte	29.895,43	27.689,65	2.205,78	8,0
	29.895,43	27.689,65	2.205,78	8,0
6.3 Altersversorgung				
42700000 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	13.038,70	11.130,15	1.908,55	17,1
	13.038,70	11.130,15	1.908,55	17,1
Summe Personalaufwand	193.109,45	175.255,14	17.854,31	10,2
7. Abschreibungen				
=====				
7.1 Auf imm. Verm.geg. des AV u Sachanlagen				
=====				
54000000 AfA Grundstücke und Gebäude	50.707,00	54.038,63	-3.331,63	6,2-
54010000 AfA auf sonstiges Sachanlagevermögen	44.045,37	43.370,57	674,8	1,6
	94.752,37	97.409,20	-2.656,83	2,7-
Summe Abschreibungen	94.752,37	97.409,20	-2.656,83	2,7-

Druckdatum:

31.01.2017

Text GuV-Position	Summe 31.12.2015	Summe 31.12.2014	Absolute Abweichung	Relative Abw.
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	€	€	€	%
=====				
52400003 Prüfungs- und Beratungskosten	7.180,20	2.000,00	5.180,20	259,0
52500003 Versicherungen	0	316,41	-316,41	100,0-
52920000 Bankgebühren Rückläufer Aufwand	0	6	-6	100,0-
53000003 Bürobedarf	2.950,63	2.256,13	694,5	30,8
53600003 Werbung	4.063,71	6.619,50	-2.555,79	38,6-
53920003 Verwaltungskostenbeiträge	78.084,11	76.338,37	1.745,74	2,3
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	92.278,65	87.536,41	4.742,24	5,4
Summe Aufwendungen	590.499,27	576.299,07	14.200,20	2,5
=====				
IV. Sonstige Aufwendungen				
=====				
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
=====				
27000003 Zinsen für Fremdkredite	43.064,86	45.248,84	-2.183,98	4,8-
27200003 Zinsen Kassenkredite	375,84	563,79	-187,95	33,3-
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	43.440,70	45.812,63	-2.371,93	5,2-
Summe sonstige Aufwendungen	43.440,70	45.812,63	-2.371,93	5,2-
=====				
14. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	20.176,14	30.469,44	-10.293,30	33,8-
=====				
22. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	-20.176,14	-30.469,44	10.293,30	33,8
=====				

Druckdatum:

31.01.2017

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2015

Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Erträge

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
43	Umsatzerlöse			
6.5430.110000	Kurzcampinggebühren	141.263,77	135.000,00	6.263,77
6.5430.111000	Parkgebühren	6.222,67	5.000,00	1.222,67
6.5430.112000	Code- u. Zweitkarten für Dauerstellplätze	735,29	500,00	235,29
6.5430.140000	Pacht Seehaus	17.528,69	15.000,00	2.528,69
6.5430.142000	Miete, Pacht aus unbeb. Grundstücken	396.345,13	410.000,00	13.654,87-
6.5430.150000	Ersatz von Sachausgaben	5.554,35	5.000,00	554,35
6.5430.167000	Stromersätze	45.731,99	51.000,00	5.268,01-
	Zwischensumme 430	613.381,89	621.500,00	8.118,11-
	Summe 43	613.381,89	621.500,00	8.118,11-
62	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
6.5621.130000	Nebenforderungen / Kleindifferenzen	381,94	500,00	118,06-
	Summe 62	381,94	500,00	118,06-
77	Jahresverlust			
6.5777.130000	Jahresverlust	20.176,14	0,00	20.176,14
	Summe 77	20.176,14	0,00	20.176,14
	Erträge	633.939,97	622.000,00	11.939,97

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2015

**Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Aufwendungen**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
54	Materialaufwand			
6.5540.530000	Stromkosten	39.251,26	32.000,00	7.251,26
6.5540.531000	Unterhaltung Gebäude	13.698,96	10.000,00	3.698,96
6.5540.531100	Unterhaltung Gaststätte "Seehaus"	378,52	13.000,00	12.621,48-
6.5540.532000	Unterhaltung Platz	26.411,56	20.000,00	6.411,56
6.5540.533000	Geräte, Ausstattung, Einrichtung	1.579,23	5.000,00	3.420,77-
6.5540.534000	Bewirtschaftungskosten	81.009,61	80.000,00	1.009,61
6.5540.535000	Betriebsaufwand	43.692,02	35.000,00	8.692,02
6.5540.550000	Haltung von Fahrzeugen	4.337,64	5.000,00	662,36-
	Zwischensumme 540	210.358,80	200.000,00	10.358,80
	Summe 54	210.358,80	200.000,00	10.358,80

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2015

**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	150.175,32	144.000,00	6.175,32
6.5551.434000	Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	13.038,70	12.000,00	1.038,70
6.5551.444000	Sozialversicherung für Beschäftigte	29.895,43	30.000,00	104,57-
	Zwischensumme 551	193.109,45	186.000,00	7.109,45
	Summe 55	193.109,45	186.000,00	7.109,45
	Personalaufwendungen	193.109,45	186.000,00	7.109,45

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2015

Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
57	Abschreibungen			
6.5571.530000	Abschreibungen	94.752,37	102.000,00	7.247,63-
	Summe 57	94.752,37	102.000,00	7.247,63-
59	Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich			
6.5592.530000	Versicherungen	0,00	1.000,00	1.000,00-
6.5593.530000	Bürobedarf	2.950,63	2.000,00	950,63
6.5593.531000	Prüfungs- u. Beratungskosten	7.180,20	3.000,00	4.180,20
6.5593.532000	Werbung	4.063,71	6.000,00	1.936,29-
	Zwischensumme 593	14.194,54	11.000,00	3.194,54
6.5599.530000	Verwaltungskostenbeiträge an Gemeinde	78.084,11	58.000,00	20.084,11
	Summe 59	92.278,65	70.000,00	22.278,65
65	Zinsen u.ä. Aufwendungen			
6.5651.530000	Zinsen für Fremdkredite	43.064,86	57.000,00	13.935,14-
6.5651.531000	Zinsen für Kredite der Gemeinde	0,00	1.000,00	1.000,00-
6.5651.532000	Zinsen für Kassenkredite	375,84	1.000,00	624,16-
	Zwischensumme 651	43.440,70	59.000,00	15.559,30-
	Summe 65	43.440,70	59.000,00	15.559,30-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2015

**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-
	Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen)	440.830,52	436.000,00	4.830,52
	Gesamtsumme Aufwendungen	633.939,97	622.000,00	11.939,97

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2015

Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Einnahmen - Deckungsmittel -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
7.5852.330000-001	2. Kredite von Dritten Kreditaufnahmen	60.000,00	82.500,00	22.500,00-
7.5860.330000-001	3. Abschreibungen und Anlagenabgänge Abschreibungen	94.752,37	102.000,00	7.247,63-
7.5899.330000-001	22. Finanzierungsfehlbetrag lfd. Jahr Deckungsmittellücke lfd. Jahr	45.142,61	0,00	45.142,61
	Einnahmen - Deckungsmittel -	199.894,98	184.500,00	15.394,98

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2015

Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Ausgaben - Finanzmittelbedarf -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
	1. Betriebseinrichtungen			
7.5906.930000-001	Erschließung des Campingplatzes	0,00	9.500,00	9.500,00-
	2. Betriebs- u. Geschäftsausstattung			
7.5909.930000-001	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.512,37	50.000,00	42.487,63-
	3. Jahresverlust			
7.5936.930000-001	Jahresverlust	20.176,14	0,00	20.176,14
	4. Tilgung von Krediten von Dritten			
7.5952.930000-001	Kredittilgung	113.485,67	125.000,00	11.514,33-
	5. Finanzierungsfehlbetrag aus Vjh.			
7.5995.930000-001	Deckungsmittellücke Vorjahre	58.720,80	0,00	58.720,80
	Ausgaben - Finanzmittelbedarf -	199.894,98	184.500,00	15.394,98

