

JAHRESABSCHLUSS 2019

des

Naherholungsgebiets Baggersee Schuttern

1. Feststellung des Jahresabschlusses 2019

	€	Vorjahr T€
1.1 Bilanzsumme	1.734.112,80	1.551
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf		
- das Anlagevermögen	1.734.112,80	1.544
- das Umlaufvermögen	0,00	7
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf		
- das Eigenkapital	338.713,26	339
- die Rückstellungen	10.241,53	6
- die Verbindlichkeiten	1.385.158,01	1.206
1.2 Jahresverlust	0,00	0
Jahresgewinn	46,35	18
1.2.1 Summe der Erträge	709.499,86	719
1.2.2 Summe der Aufwendungen	709.453,51	701

2 Verwendungen des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlusts

2.1 bei einem Jahresgewinn:

- a) zur Tilgung des Verlustvortrags 46,35
- 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 13. September 2021 den Jahresabschluss **2019** des Naherholungsgebiets Baggersee Schuttern mit nachstehenden Ergebnissen festgestellt:

A) 1. Die Bilanz auf der Aktiv- und Passivseite mit	1.734.122,80 €
2. Die Gewinn- und Verlustrechnung im Ertrag und Aufwand mit	709.499,86 €
3. Den Jahresgewinn 2019 mit	46,35 €
Der Jahresgewinn ist wie folgt zu verwenden:	
46,35 € sind zur Tilgung des Verlustvortrags zu verwenden.	

- B) Mehraufwendungen im Wirtschaftsjahr 2019 werden genehmigt.
- C) Der Jahresbericht 2019 wird zur Kenntnis genommen.
- D) Der Jahresabschluss ist öffentlich bekanntzumachen.

Friesenheim, den 13. September 2021



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		1.177.056,67 €
Stand: 01.01.	1.243.606,67 €	
Zugang:	0,00 €	
Abgang: (AfA)	66.550,00 €	
Stand: 31.12.	<u>1.177.056,67 €</u>	
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung		28.175,00 €
Stand: 01.01.	30.197,00 €	
Zugang:	6.282,84 €	
Abgang: (AfA)	8.304,84 €	
Stand: 31.12.	<u>28.175,00 €</u>	
4. Anlage im Bau		270.232,89 €
Stand: 01.01.	11.537,21 €	
Zugang:	258.695,68 €	
Abgang:	0,00 €	
Stand: 31.12.	<u>270.232,89 €</u>	

B. Umlaufvermögen

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00 €
	Vorjahr	6.628,36 €
2. Kassenmehreinnahmen		0,00 €
	Vorjahr	0,00 €
3. Sonstige Vermögensgegenstände		0,00 €
	Vorjahr	0,00 €

Passivseite

A. Eigenkapital

I. Stammkapital

204.516,75 €
Vorjahr 204.516,75 €

II. Rücklagen

152.964,21 €
Vorjahr 152.964,21 €

II. Gewinn/Verlust

-18.767,70 €

Gewinn/Verlust Vorjahre -18.814,05 €
Jahresgewinn 46,35 €

Es bestehen Körperschaftsteuerliche Verlustvorträge in Höhe von 32.953 €.

B. Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen

10.241,53 €
Vorjahr 6.394,11 €

Folgende Rückstellungen wurden gebildet:

- für Urlaubsverpflichtungen u. Prüfungs- und
Beratungskosten 10.241,53 €
- für Steuern 0,00 €

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Stand:	01.01.	1.063.165,27 €	950.656,97 €
Zugang:		0,00 €	
Abgang:	(Tilgung)	112.508,30 €	
Stand:	31. Dez	950.656,97 €	

2. Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

	5.766,69 €
Vorjahr	34.936,96 €

3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	2.101,32 €
Vorjahr	33.856,81 €

Jahresabgrenzung für Unternehmerrechnungen.

4. Sonstige Verbindlichkeiten

Kassenmehrausgaben auf 31.12.	426.633,03 €
Vorjahr	73.597,42 €

Lagebericht

A. Erfolgslage

Das Wirtschaftsjahr **2019** schließt mit einem Gewinn von 46,35 € ab (im Vorjahr: +18.070,15 €).

Bei den Erträgen gab es bei den Kurzcampinggebühren Mehreinnahmen von ca. 41.000 € sowie unter den Stromersätzen von ca. 8.000 €. Bei den Aufwendungen ergaben sich gegenüber dem Planansatz größere Abweichungen beim Materialaufwand von ca. 52.000 €, bei den Personalaufwendungen von ca. -17.000 € und bei den übrigen betrieblichen Aufwendungen von ca. 27.000 €.

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

	2019	2018	Differenz
	T€	T€	T€
Umsatzerlöse	709	719	-10
Materialaufwand	282	275	7
Personalaufwand	217	215	2
Abschreibungen	75	78	-3
Sonstige Aufwendungen	105	96	9
Zinsen	<u>30</u>	<u>37</u>	<u>-7</u>
Summe Aufwand	709	701	8
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	18	-18
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Steuern	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Jahresgewinn/Jahresverlust	0	18	-18

B. Vermögenslage

Die Bilanz zeigt im Vergleich zum Vorjahr folgendes Bild:

	2019		2018	
	T €	v. H.	T €	v. H.
Langfristiges Vermögen				
Anlagevermögen	1.734	100	1.544	100
Kurzfristiges Vermögen				
Kurzfristige Forderungen	0	0	7	0
Kassenmehreinnahmen	0	0	0	0
Sonstige Vermögensgegenstände	0	0	0	0
Aktiva	1.734	100	1.551	100
Langfristige Mittel				
Eigenkapital	339	19	339	22
Verbindlichkeiten	951	55	1.063	69
Rückstellungen	<u>10</u>	1	<u>6</u>	0
	1.300	75	1.408	91
Kurzfristige Mittel				
Kurzfristige Verbindlichkeiten	8	0	69	4
Kassenmehrausgaben	426	25	74	5
Passiva	1.734	100	1.551	100

Das Eigenkapital liegt bei 338.713,26 €, das sind 19,53 v. H..

Damit ist die Eigenkapitalausstattung nach Nr. 8.2 Abs. 2 KStR von 30 % unterschritten.

C. Vermögensplanabrechnung

	Ergebnis	Ansatz	+ / -
Einnahmen			
Kreditaufnahmen	0,00 €	622.000,00 €	-622.000,00 €
Abschreibungen	74.854,84 €	78.000,00 €	-3.145,16 €
Jahresgewinn	46,35 €		46,35 €
Zuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	74.901,19 €	700.000,00 €	-625.098,81 €
Ausgaben			
Gebäude	258.695,68 €	580.000,00 €	-321.304,32 €
Erschließung Campingplatz	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	6.282,84 €	0,00 €	6.282,84 €
Jahresverlust	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kredittilgung Kreditmarkt	112.508,30 €	120.000,00 €	-7.491,70 €
Deckungsmittellücke	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Hausanschlüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	377.486,82 €	700.000,00 €	-322.513,18 €
Einnahmen	74.901,19 €		-625.098,81 €
Ausgaben	377.486,82 €		-322.513,18 €
Deckungsmittellücke des laufenden Jahres	-302.585,63 €		-302.585,63 €
Deckungsmittellücke Ende des Vorjahres	-142.156,94 €		
Deckungsmittellücke Ende des Jahres	-444.742,57 €		

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 13. September 2021

A handwritten signature in black ink that reads "Joachim Wagner". The script is cursive and somewhat stylized.

Joachim Wagner

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2019	Summe 31.12.2018	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	-948.049,99	-922.111,99	-25.938,00	2,8-
00110000 Gebäude und andere Bauten	86.103,86	86.103,86	0	0,0
00110090 WB Gebäude und andere Bauten	-64.594,86	-63.269,86	-1.325,00	2,1-
00120000 Straßen, Wege, Plätze (mit Ausstattung)	589.192,10	589.192,10	0	0,0
00120090 WB Straßen, Wege, Plätze (mit Ausstattung)	-315.108,43	-300.621,43	-14.487,00	4,8-
00200000 Betriebsvorrichtungen	203.427,27	218.090,96	-14.663,69	6,7-
00200090 WB Betriebsvorrichtungen	-199.788,27	-213.886,96	14.098,69	6,6
00210000 Versorgungsleitung	828.989,29	828.989,29	0	0,0
00210090 WB Versorgungsleitung	-434.553,29	-410.318,29	-24.235,00	5,9-
	1.177.056,67	1.243.606,67	-66.550,00	5,4-
Summe Grundstücke, grstgl. Rechte und Bauten incl. der Bauten auf fremden Grundstücken	1.435.704,91	1.502.254,91	-66.550,00	4,4-
2. Technische Anlagen und Maschinen				
00400000 Maschinen und Geräte	22.176,85	22.176,85	0	0,0
00400090 WB Maschinen und Geräte	-19.111,85	-18.081,85	-1.030,00	5,7-
	3.065,00	4.095,00	-1.030,00	25,2-
3. Andere Anlagen, Betriebs-/Geschäftsausst.				
00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	66.369,71	64.217,84	2.151,87	3,4
00500090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung	-51.562,71	-47.537,84	-4.024,87	8,5-
	14.807,00	16.680,00	-1.873,00	11,2-
4. Fahrzeuge				
00600000 Fahrzeuge	67.893,57	78.889,43	-10.995,86	13,9-
00600090 WB Fahrzeuge	-57.590,57	-69.467,43	11.876,86	17,1
	10.303,00	9.422,00	881	9,4

Druckdatum:

08.07.2021

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2019	Summe 31.12.2018	Absolute Abweichung	Relative Abw.
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	€	€	€	%
00800000 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	270.232,89	11.537,21	258.695,68	2.242,3
	270.232,89	11.537,21	258.695,68	2.242,3
Summe Sachanlagen	1.734.112,80	1.543.989,12	190.123,68	12,3
Summe Anlagevermögen	1.734.112,80	1.543.989,12	190.123,68	12,3
=====				
B. UMLAUFVERMÖGEN				
=====				
II. Forderungen und sonst. VermGegenstände				
=====				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
04100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-947,12	6.628,36	-7.575,48	114,3-
04100010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	947,12	0	947,12	
	0	6.628,36	-6.628,36	100,0-
Summe Forderungen u. sonst. VermGegenstände	0	6.628,36	-6.628,36	100,0-
=====				
Summe Umlaufvermögen	0	6.628,36	-6.628,36	100,0-
=====				
Summe Aktiva	1.734.112,80	1.550.617,48	183.495,32	11,8
=====				

Druckdatum:

08.07.2021

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2019	Summe 31.12.2018	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	18.814,05	36.884,20	-18.070,15	49,0-
Summe Gewinnvortrag / Verlustvortrag	18.814,05	36.884,20	-18.070,15	49,0-
=====				
IV. Jahresüberschuß				
=====				
Summe Jahresüberschuß	-46,35	-18.070,15	18.023,80	99,7
=====				
Summe Eigenkapital	-338.713,26	-338.666,91	-46,35	0,0
=====				
D. Rückstellungen				
=====				
3. Sonstige Rückstellungen				
11900000 Sonstige Rückstellungen	-10.241,53	-6.394,11	-3.847,42	60,2-
	-10.241,53	-6.394,11	-3.847,42	60,2-
Summe Rückstellungen	-10.241,53	-6.394,11	-3.847,42	60,2-
=====				

Druckdatum:

08.07.2021

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2019	Summe 31.12.2018	Absolute Abweichung	Relative Abw.
E. Verbindlichkeiten	€	€	€	%
=====				
1. Langfristige Verbindlichkeiten				
12300000 Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-950.656,97	-1.063.165,27	112.508,30	10,6
	-950.656,97	-1.063.165,27	112.508,30	10,6
2. Kurzfristige Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten				
12300010 Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-4.151,52	-4.641,68	490,16	10,6
19500000 Verr.konto-Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-1.615,17	-30.295,28	28.680,11	94,7
	-5.766,69	-34.936,96	29.170,27	83,5
3. Vbl. aus Lieferungen und Leistungen				
12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-1.154,20	-33.856,81	32.702,61	96,6
12200010 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-947,12	0	-947,12	
	-2.101,32	-33.856,81	31.755,49	93,8
4. Vbl. ggü. Gemeinde / andere Eigenbetriebe				
Kassenmehrausgaben				
12630000 Kassenmehrausgaben	-426.633,03	-73.597,42	-353.035,61	479,7-
	-426.633,03	-73.597,42	-353.035,61	479,7-
	-426.633,03	-73.597,42	-353.035,61	479,7-
Summe Verbindlichkeiten	-1.385.158,01	-1.205.556,46	-179.601,55	14,9-
=====				
Summe Passiva	-1.734.112,80	-1.550.617,48	-183.495,32	11,8-
=====				

Druckdatum:

08.07.2021

Anlagenachweis 2019
 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern

18.08.2020

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					A b s c h r e i b u n g e n				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	922.111,99	25.938,00		948.049,99	483.389,00	509.327,00	1,81	33,77
- Außenanlage	86.103,86				86.103,86	63.269,86	1.325,00		64.594,86	21.509,00	22.834,00	1,54	24,98
- Straßen, Wege, Plätze ua.	589.192,10				589.192,10	300.621,43	14.487,00		315.108,43	274.083,67	288.570,67	2,46	46,52
- Technische Anlagen;Betr-v.	218.090,96		14.663,69		203.427,27	213.886,96	565,00	14.663,69	199.788,27	3.639,00	4.204,00	0,28	1,79
- Versorgungsleitungen	828.989,29				828.989,29	410.318,29	24.235,00		434.553,29	394.436,00	418.671,00	2,92	47,58
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	22.176,85				22.176,85	18.081,85	1.030,00		19.111,85	3.065,00	4.095,00	4,64	13,82
- Fuhrpark	78.889,43	4.130,97	15.126,83		67.893,57	69.467,43	3.249,97	15.126,83	57.590,57	10.303,00	9.422,00	4,79	15,18
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	64.217,84	2.151,87			66.369,71	47.537,84	4.024,87		51.562,71	14.807,00	16.680,00	11,53	69,70
4. Anlagen im Bau	11.537,21	258.695,68			270.232,89					270.232,89	11.537,21		
Summe:	3.589.284,77	264.978,52	29.790,52	0,00	3.824.472,77	2.045.295,65	74.854,84	29.790,52	2.090.359,97	1.734.112,80	1.543.989,12	1,96	45,34

Text GuV-Position	Summe 31.12.2019	Summe 31.12.2018	Absolute Abweichung	Relative Abw.
	€	€	€	%
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG				
=====				
I. ERTRÄGE				
=====				
1. Umsatzerlöse				
=====				
1.1 Campinggebühren				
=====				
30100003 Kurzcampinggebühren	-185.568,02	-195.582,70	10.014,68	5,1
30200003 Code- und Zweitkarten für Dauerstellplätze	-676,47	-840,34	163,87	19,5
	-186.244,49	-196.423,04	10.178,55	5,2
1.3 Sonstige Umsatzerlöse				
=====				
33011003 Parkgebühren	-4.533,60	-8.081,94	3.548,34	43,9
33012003 Miete, Pacht aus unbebauten Grundstücken	-426.272,90	-424.047,48	-2.225,42	0,5-
33012103 Pacht Seehaus	-15.665,90	-13.069,70	-2.596,20	19,9-
33013003 Stromersätze	-67.896,87	-58.919,29	-8.977,58	15,2-
	-514.369,27	-504.118,41	-10.250,86	2,0-
Summe Umsatzerlöse	-700.613,76	-700.541,45	-72,31	0,0
4. Sonstige betriebliche Erträge				
=====				
24300000 Erträge aus Säumniszuschlägen und dergleichen	-29,22	-322,17	292,95	90,9
37900003 Ersatz von Sachleistungen	-8.856,88	-17.712,69	8.855,81	50,0
	-8.886,10	-18.034,86	9.148,76	50,7
Summe Erträge	-709.499,86	-718.576,31	9.076,45	1,3
=====				

Druckdatum:

08.07.2021

Text GuV-Position	Summe 31.12.2019	Summe 31.12.2018	Absolute Abweichung	Relative Abw.
	€	€	€	%
II. AUFWENDUNGEN				
=====				
5. Materialaufwand				
=====				
5.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und für bezogenen Waren				
=====				
50000003 Unterhaltung Gebäude	20.343,08	9.566,04	10.777,04	112,7
50000103 Unterhaltung Gaststätte Seehaus	1.265,73	17.182,62	-15.916,89	92,6-
50001003 Unterhaltung Platz	22.096,61	56.545,93	-34.449,32	60,9-
50110003 Haltung von Fahrzeugen	2.085,49	4.771,20	-2.685,71	56,3-
50190003 Geräte, Ausstattungen, Einrichtungen	4.725,69	8.490,85	-3.765,16	44,3-
50700003 Bewirtschaftungskosten	132.343,70	103.991,90	28.351,80	27,3
50740003 Stromkosten	44.463,30	44.499,65	-36,35	0,1-
50900003 Betriebsaufwand	54.523,49	29.924,85	24.598,64	82,2
Summe Materialaufwand	281.847,09	274.973,04	6.874,05	2,5
6. Personalaufwand				
=====				
6.1 Löhne und Gehälter				
42000000 Entgelt der Beschäftigten	157.605,40	154.571,75	3.033,65	2,0
42100000 Gehälter sonst. tarif. oder vertragl. Aufwendungen	0	884,6	-884,6	100,0-
42200000 Urlaubs- und Weihnachtsgeld	10.488,54	10.655,27	-166,73	1,6-
	168.093,94	166.111,62	1.982,32	1,2
6.2 Soziale Abgaben				
42500000 Sozialversicherung für Beschäftigte	33.406,93	32.695,52	711,41	2,2
	33.406,93	32.695,52	711,41	2,2
6.3 Altersversorgung				
42700000 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	15.709,75	15.880,86	-171,11	1,1-
	15.709,75	15.880,86	-171,11	1,1-
Summe Personalaufwand	217.210,62	214.688,00	2.522,62	1,2
7. Abschreibungen				
=====				
7.1 Auf imm. Verm.geg. des AV u Sachanlagen				
=====				
54000000 AfA Grundstücke und Gebäude	41.750,00	44.510,00	-2.760,00	6,2-
54010000 AfA auf sonstiges Sachanlagevermögen	33.104,84	34.035,09	-930,25	2,7-
	74.854,84	78.545,09	-3.690,25	4,7-
Summe Abschreibungen	74.854,84	78.545,09	-3.690,25	4,7-

Druckdatum:

08.07.2021

Text GuV-Position	Summe 31.12.2019	Summe 31.12.2018	Absolute Abweichung	Relative Abw.
	€	€	€	%
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
=====				
52400003 Prüfungs- und Beratungskosten	3.375,54	396,37	2.979,17	751,6
52500003 Versicherungen	3.440,24	4.732,89	-1.292,65	27,3-
52920000 Bankgebühren Rückläufer Aufwand	0	6	-6	100,0-
53000003 Bürobedarf	5.868,73	2.164,41	3.704,32	171,1
53600003 Werbung	8.565,47	6.772,84	1.792,63	26,5
53920003 Verwaltungskostenbeiträge	84.111,00	81.563,00	2.548,00	3,1
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	105.360,98	95.635,51	9.725,47	10,2
Summe Aufwendungen	679.273,53	663.841,64	15.431,89	2,3
=====				
IV. Sonstige Aufwendungen				
=====				
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
=====				
27000003 Zinsen für Fremdkredite	30.179,98	36.664,52	-6.484,54	17,7-
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30.179,98	36.664,52	-6.484,54	17,7-
Summe sonstige Aufwendungen	30.179,98	36.664,52	-6.484,54	17,7-
=====				
14. Ergebnis der gewöohnl. Geschäftstätigkeit	-46,35	-18.070,15	18.023,80	99,7
=====				
22. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	46,35	18.070,15	-18.023,80	99,7-
=====				

Druckdatum:

08.07.2021

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2019

Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Erträge

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
43	Umsatzerlöse			
6.5430.110000	Kurzcampinggebühren	185.568,02	145.000,00	40.568,02
6.5430.111000	Parkgebühren	4.533,60	5.000,00	466,40-
6.5430.112000	Code- u. Zweitkarten für Dauerstellplätze	676,47	1.000,00	323,53-
6.5430.140000	Pacht Seehaus	15.665,90	15.000,00	665,90
6.5430.142000	Miete, Pacht aus unbeb. Grundstücken	426.272,90	425.000,00	1.272,90
6.5430.150000	Ersatz von Sachausgaben	8.856,88	5.000,00	3.856,88
6.5430.167000	Stromersätze	67.896,87	60.000,00	7.896,87
	Zwischensumme 430	709.470,64	656.000,00	53.470,64
	Summe 43	709.470,64	656.000,00	53.470,64
62	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
6.5621.130000	Nebenforderungen / Kleindifferenzen	29,22	0,00	29,22
	Summe 62	29,22	0,00	29,22
	Erträge	709.499,86	656.000,00	53.499,86

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2019

**Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Aufwendungen**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
54	Materialaufwand			
6.5540.530000	Stromkosten	44.463,30	39.000,00	5.463,30
6.5540.531000	Unterhaltung Gebäude	20.343,08	15.000,00	5.343,08
6.5540.531100	Unterhaltung Gaststätte "Seehaus"	1.265,73	3.000,00	1.734,27-
6.5540.532000	Unterhaltung Platz	22.096,61	30.000,00	7.903,39-
6.5540.533000	Geräte, Ausstattung, Einrichtung	4.725,69	5.000,00	274,31-
6.5540.534000	Bewirtschaftungskosten	132.343,70	90.000,00	42.343,70
6.5540.535000	Betriebsaufwand	54.523,49	43.000,00	11.523,49
6.5540.550000	Haltung von Fahrzeugen	2.085,49	5.000,00	2.914,51-
	Zwischensumme 540	281.847,09	230.000,00	51.847,09
	Summe 54	281.847,09	230.000,00	51.847,09

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2019

**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	168.093,94	181.000,00	12.906,06-
6.5551.434000	Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	15.709,75	16.000,00	290,25-
6.5551.444000	Sozialversicherung für Beschäftigte	33.406,93	37.000,00	3.593,07-
	Zwischensumme 551	217.210,62	234.000,00	16.789,38-
	Summe 55	217.210,62	234.000,00	16.789,38-
	Personalaufwendungen	217.210,62	234.000,00	16.789,38-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2019

Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
57	Abschreibungen			
6.5571.530000	Abschreibungen	74.854,84	78.000,00	3.145,16-
	Summe 57	74.854,84	78.000,00	3.145,16-
59	Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich			
6.5592.530000	Versicherungen	3.440,24	1.000,00	2.440,24
6.5593.530000	Bürobedarf	5.868,73	2.000,00	3.868,73
6.5593.531000	Prüfungs- u. Beratungskosten	3.375,54	3.000,00	375,54
6.5593.532000	Werbung	8.565,47	7.000,00	1.565,47
	Zwischensumme 593	17.809,74	12.000,00	5.809,74
6.5599.530000	Verwaltungskostenbeiträge an Gemeinde	84.111,00	65.000,00	19.111,00
	Summe 59	105.360,98	78.000,00	27.360,98
65	Zinsen u.ä. Aufwendungen			
6.5651.530000	Zinsen für Fremdkredite	30.179,98	35.000,00	4.820,02-
6.5651.532000	Zinsen für Kassenkredite	0,00	1.000,00	1.000,00-
	Zwischensumme 651	30.179,98	36.000,00	5.820,02-
	Summe 65	30.179,98	36.000,00	5.820,02-
77	Jahresgewinn			

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2019

Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
6.5778.530000	Jahresgewinn	46,35	0,00	46,35
	Summe 77	46,35	0,00	46,35
	Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen)	492.289,24	422.000,00	70.289,24
	Gesamtsumme Aufwendungen	709.499,86	656.000,00	53.499,86

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2019

Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Einnahmen - Deckungsmittel -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
7.5811.330000-001	1. Jahresgewinn Jahresgewinn	46,35	0,00	46,35
7.5852.330000-001	2. Kredite von Dritten Kreditaufnahmen	0,00	622.000,00	622.000,00-
7.5860.330000-001	3. Abschreibungen und Anlagenabgänge Abschreibungen	74.854,84	78.000,00	3.145,16-
	Einnahmen - Deckungsmittel -	74.901,19	700.000,00	625.098,81-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2019

Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern
Ausgaben - Finanzmittelbedarf -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
7.5902.930000-001	02. Grundstücke mit Geschäftsbauten Gebäude	258.695,68	580.000,00	321.304,32-
7.5909.930000-001	2. Betriebs- u. Geschäftsausstattung Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.282,84	0,00	6.282,84
7.5952.930000-001	4. Tilgung von Krediten von Dritten Kredittilgung	112.508,30	120.000,00	7.491,70-
	Ausgaben - Finanzmittelbedarf -	377.486,82	700.000,00	322.513,18-

