

**JAHRESABSCHLUSS 2017**

**des**

**Naherholungsgebiets Baggersee Schuttern**

## 1. Feststellung des Jahresabschlusses 2017

	€	Vorjahr T€
1.1 Bilanzsumme	1.628.258,81	1.712
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf		
- das Anlagevermögen	1.621.338,12	1.697
- das Umlaufvermögen	6.920,69	15
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf		
- das Eigenkapital	320.596,76	315
- die Rückstellungen	4.845,82	8
- die Verbindlichkeiten	1.302.816,23	1.389
1.2 Jahresverlust	0,00	0
Jahresgewinn	5.719,52	12
1.2.1 Summe der Erträge	658.752,22	667
1.2.2 Summe der Aufwendungen	653.032,70	655

## **2 Verwendungen des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlusts**

- 2.1 bei einem Jahresgewinn:
- a) zur Tilgung des Verlustvortrags 5.719,52
  - 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. Juli 2021 den Jahresabschluss **2017** des Naherholungsgebiets Baggersee Schuttern mit nachstehenden Ergebnissen festgestellt:

A) 1. Die Bilanz auf der Aktiv- und Passivseite mit	1.628.258,81 €
2. Die Gewinn- und Verlustrechnung im Ertrag und Aufwand mit	658.752,22 €
3. Den Jahresgewinn 2017 mit	5.719,52 €
Der Jahresgewinn ist wie folgt zu verwenden:	
5.719,52 € sind zur Tilgung des Verlustvortrags zu verwenden.	

- B) Mehraufwendungen im Wirtschaftsjahr 2017 werden genehmigt.
- C) Der Jahresbericht 2017 wird zur Kenntnis genommen.
- D) Der Jahresabschluss ist öffentlich bekanntzumachen.

Friesenheim, den 19. Juli 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		1.312.929,67 €
Stand: 01.01.	1.384.235,67 €	
Zugang:	0,00 €	
Abgang: (AfA)	71.306,00 €	
Stand: 31.12.	<u>1.312.929,67 €</u>	
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung		38.223,00 €
Stand: 01.01.	42.494,00 €	
Zugang:	5.827,20 €	
Abgang: (AfA)	10.098,20 €	
Stand: 31.12.	<u>38.223,00 €</u>	
4. Anlage im Bau		11.537,21 €
Stand: 01.01.	11.537,21 €	
Zugang:	0,00 €	
Abgang:	0,00 €	
Stand: 31.12.	<u>11.537,21 €</u>	

## B. Umlaufvermögen

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		6.920,69 €
	Vorjahr	14.725,52 €
2. Kassenmehreinnahmen		0,00 €
	Vorjahr	0,00 €
3. Sonstige Vermögensgegenstände		0,00 €
	Vorjahr	289,95 €

## 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

-42.603,72 €

Jahresgewinn

5.719,52 €

-36.884,20 €

Es bestehen Körperschaftsteuerliche Verlustvorträge in Höhe von 56.742 €.

### B. Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen

4.845,82 €  
Vorjahr 7.837,47 €

Folgende Rückstellungen wurden gebildet:

- für Urlaubsverpflichtungen u. Prüfungs- und

Beratungskosten

4.845,82 €

- für Steuern

0,00 €

### C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
Stand: 01.01.	1.301.753,32 €	1.180.627,71 €
Zugang:	0,00 €	
Abgang: (Tilgung)	121.125,61 €	
Stand: 31. Dez	1.180.627,71 €	
2. Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		36.048,31 €
	Vorjahr	37.017,15 €
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		25.395,59 €
Jahresabgrenzung für Unternehmerrechnungen.	Vorjahr	24.732,42 €
4. Sonstige Verbindlichkeiten		
Kassenmehrausgaben auf 31.12.		60.744,62 €
	Vorjahr	25.712,99 €

## Lagebericht

### A. Erfolgslage

Das Wirtschaftsjahr **2017** schließt mit einem Gewinn von 5.719,52 € ab (im Vorjahr: +11.669,43 €).

Bei den Erträgen gab es bei den Kurzcampinggebühren Mehreinnahmen von ca. 14.000 €. Bei den Aufwendungen ergaben sich gegenüber dem Planansatz größere Abweichungen beim Entgelt der Beschäftigten von ca. + 5.000 €, bei den Abschreibungen von ca. – 9.000 € und bei den übrigen betrieblichen Aufwendungen von ca. + 35.000 €.

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.

	2017	2016	Differenz
	T€	T€	T€
Umsatzerlöse	659	667	-8
Materialaufwand	231	216	15
Personalaufwand	204	214	-10
Abschreibungen	81	89	-8
Sonstige Aufwendungen	96	91	5
Zinsen	41	45	-4
Summe Aufwand	653	655	-2
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6	12	-6
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Steuern	0	0	0
Jahresgewinn/Jahresverlust	6	12	-6

## B. Vermögenslage

Die Bilanz zeigt im Vergleich zum Vorjahr folgendes Bild:

	2017		2016	
	T €	v. H.	T €	v. H.
<b>Langfristiges Vermögen</b>				
Anlagevermögen	1.621	100	1.697	99
<b>Kurzfristiges Vermögen</b>				
Kurzfristige Forderungen	7	0	15	1
Kassenmehreinnahmen	0	0	0	0
Sonstige Vermögensgegenstände	0	0	0	0
<b>Aktiva</b>	1.628	100	1.712	100
<b>Langfristige Mittel</b>				
Eigenkapital	321	20	315	19
Verbindlichkeiten	1.180	72	1.302	76
Rückstellungen	<u>5</u>	0	<u>8</u>	0
	1.506	92	1.625	95
<b>Kurzfristige Mittel</b>				
Kurzfristige Verbindlichkeiten	61	4	62	4
Kassenmehrausgaben	61	4	25	1
<b>Passiva</b>	1.628	100	1.712	100

Das Eigenkapital liegt bei 320.596,76 €, das sind 19,69 v. H..

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

### C. Vermögensplanabrechnung

	Ergebnis	Ansatz	+ / -
<b>Einnahmen</b>			
Kredit aufnahmen	0,00 €	463.500,00 €	-463.500,00 €
Abschreibungen	81.404,20 €	90.000,00 €	-8.595,80 €
Jahresgewinn	5.719,52 €	21.000,00 €	-15.280,48 €
Zuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>87.123,72 €</b>	<b>574.500,00 €</b>	<b>-487.376,28 €</b>
<b>Ausgaben</b>			
Gebäude	0,00 €	450.000,00 €	-450.000,00 €
Erschließung Campingplatz	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	5.827,20 €	4.500,00 €	1.327,20 €
Jahresverlust	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kredit tilgung Kreditmarkt	121.125,61 €	120.000,00 €	1.125,61 €
Deckungsmittellücke	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Hausanschlüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>126.952,81 €</b>	<b>574.500,00 €</b>	<b>-447.547,19 €</b>
Einnahmen	87.123,72 €		-487.376,28 €
Ausgaben	126.952,81 €		-447.547,19 €
<b>Deckungsmittellücke des laufenden Jahres</b>	<b>-39.829,09 €</b>		<b>-39.829,09 €</b>
Deckungsmittellücke Ende des Vorjahres	-80.284,56 €		
<b>Deckungsmittellücke Ende des Jahres</b>	<b>-120.113,65 €</b>		

## **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. Juli 2021



Joachim Wagner

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2017	Summe 31.12.2016	Absolute Abweichung	Relative Abw.
	€	€	€	%
<b>AKTIVA</b>				
=====				
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>				
=====				
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	-896.174,99	-870.236,99	-25.938,00	3,0-
00110000 Gebäude und andere Bauten	86.103,86	86.103,86	0	0,0
00110090 WB Gebäude und andere Bauten	-59.185,86	-55.081,86	-4.104,00	7,5-
00120000 Straßen, Wege, Plätze (mit Ausstattung)	589.192,10	589.192,10	0	0,0
00120090 WB Straßen, Wege, Plätze (mit Ausstattung)	-286.132,43	-271.645,43	-14.487,00	5,3-
00200000 Betriebsvorrichtungen	218.090,96	218.090,96	0	0,0
00200090 WB Betriebsvorrichtungen	-213.308,96	-210.766,96	-2.542,00	1,2-
00210000 Versorgungsleitung	828.989,29	828.989,29	0	0,0
00210090 WB Versorgungsleitung	-386.083,29	-361.848,29	-24.235,00	6,7-
	1.312.929,67	1.384.235,67	-71.306,00	5,2-
Summe Grundstücke, grstgl. Rechte und Bauten	1.571.577,91	1.642.883,91	-71.306,00	4,3-
incl. der Bauten auf fremden Grundstücken				
2. Technische Anlagen und Maschinen				
00400000 Maschinen und Geräte	22.176,85	23.906,95	-1.730,10	7,2-
00400090 WB Maschinen und Geräte	-16.722,85	-16.794,95	72,1	0,4
	5.454,00	7.112,00	-1.658,00	23,3-
3. Andere Anlagen, Betriebs-/Geschäftsausst.				
00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	63.021,75	62.791,36	230,39	0,4
00500090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung	-42.650,75	-43.624,36	973,61	2,2
	20.371,00	19.167,00	1.204,00	6,3
4. Fahrzeuge				
00600000 Fahrzeuge	78.889,43	78.889,43	0	0,0
00600090 WB Fahrzeuge	-66.491,43	-62.674,43	-3.817,00	6,1-
	12.398,00	16.215,00	-3.817,00	23,5-

Druckdatum:

16.01.2019

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2017	Summe 31.12.2016	Absolute Abweichung	Relative Abw.
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	€	€	€	%
00800000 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	11.537,21	11.537,21	0	0,0
	11.537,21	11.537,21	0	0,0
Summe Sachanlagen	1.621.338,12	1.696.915,12	-75.577,00	4,5-
Summe Anlagevermögen	1.621.338,12	1.696.915,12	-75.577,00	4,5-
=====				
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>				
=====				
II. Forderungen und sonst. VermGegenstände				
=====				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
04100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.920,69	14.725,52	-7.804,83	53,0-
	6.920,69	14.725,52	-7.804,83	53,0-
3. Sonstige Vermögensgegenstände				
06900000 Sonstige Vermögensgegenstände	0	289,95	-289,95	100,0-
	0	289,95	-289,95	100,0-
Summe Forderungen u. sonst. VermGegenstände	6.920,69	15.015,47	-8.094,78	53,9-
=====				
Summe Umlaufvermögen	6.920,69	15.015,47	-8.094,78	53,9-
=====				
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.628.258,81</b>	<b>1.711.930,59</b>	<b>-83.671,78</b>	<b>4,9-</b>
=====				

Druckdatum:

16.01.2019

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2017	Summe 31.12.2016	Absolute Abweichung	Relative Abw.
<b>PASSIVA</b>	€	€	€	%
=====				
<b>A. Eigenkapital</b>				
=====				
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	42.603,72	54.273,15	-11.669,43	21,5-
Summe Gewinnvortrag / Verlustvortrag	42.603,72	54.273,15	-11.669,43	21,5-
=====				
IV. Jahresüberschuss				
=====				
Summe Jahresüberschuss	-5.719,52	-11.669,43	5.949,91	51,0
=====				
Summe Eigenkapital	-320.596,76	-314.877,24	-5.719,52	1,8-
=====				
<b>D. Rückstellungen</b>				
=====				
3. Sonstige Rückstellungen				
11900000 Sonstige Rückstellungen	-4.845,82	-7.837,47	2.991,65	38,2
	-4.845,82	-7.837,47	2.991,65	38,2
Summe Rückstellungen	-4.845,82	-7.837,47	2.991,65	38,2
=====				

Druckdatum:

16.01.2019

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2017	Summe 31.12.2016	Absolute Abweichung	Relative Abw.
<b>E. Verbindlichkeiten</b>	€	€	€	%
=====				
1. Langfristige Verbindlichkeiten				
12300000 Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-1.180.627,71	-1.301.753,32	121.125,61	9,3
	-1.180.627,71	-1.301.753,32	121.125,61	9,3
2. Kurzfristige Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten				
12300010 Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-5.105,31	-5.543,87	438,56	7,9
19500000 Verr.konto-Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-30.943,00	-31.473,28	530,28	1,7
	-36.048,31	-37.017,15	968,84	2,6
3. Vbl. aus Lieferungen und Leistungen				
12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-25.395,59	-24.732,42	-663,17	2,7-
	-25.395,59	-24.732,42	-663,17	2,7-
4. Vbl. ggü. Gemeinde / andere Eigenbetriebe				
Kassenmehrausgaben				
12630000 Kassenmehrausgaben	-60.744,62	-25.712,99	-35.031,63	136,2-
	-60.744,62	-25.712,99	-35.031,63	136,2-
	-60.744,62	-25.712,99	-35.031,63	136,2-
Summe Verbindlichkeiten	-1.302.816,23	-1.389.215,88	86.399,65	6,2
=====				
<b>Summe Passiva</b>	<b>-1.628.258,81</b>	<b>-1.711.930,59</b>	<b>83.671,78</b>	<b>4,9</b>
=====				

Druckdatum:

16.01.2019

Anlagenachweis 2017  
 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern

16.01.2019

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
												%	%
<b>1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten</b>													
- Sanitärgebäude ua.	1.431.438,99				1.431.438,99	870.236,99	25.938,00		896.174,99	535.264,00	561.202,00	1,81	37,39
- Außenanlage	86.103,86				86.103,86	55.081,86	4.104,00		59.185,86	26.918,00	31.022,00	4,77	31,26
- Straßen, Wege, Plätze ua.	589.192,10				589.192,10	271.645,43	14.487,00		286.132,43	303.059,67	317.546,67	2,46	51,44
- Technische Anlagen;Betr.-v.	218.090,96				218.090,96	210.766,96	2.542,00		213.308,96	4.782,00	7.324,00	1,17	2,19
- Versorgungsleitungen	828.989,29				828.989,29	361.848,29	24.235,00		386.083,29	442.906,00	467.141,00	2,92	53,43
<b>2. Grundstücke ohne Bauten</b>	258.648,24				258.648,24	0,00			0,00	258.648,24	258.648,24	0,00	100,00
<b>3. Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>													
- Maschinen und Geräte	23.906,95		1.730,10		22.176,85	16.794,95	1.658,00	1.730,10	16.722,85	5.454,00	7.112,00	7,48	24,59
- Fuhrpark	78.889,43				78.889,43	62.674,43	3.817,00		66.491,43	12.398,00	16.215,00	4,84	15,72
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	62.791,36	5.827,20	5.596,81		63.021,75	43.624,36	4.623,20	5.596,81	42.650,75	20.371,00	19.167,00	11,53	69,70
<b>4. Anlagen im Bau</b>	11.537,21				11.537,21					11.537,21	11.537,21		
<b>Summe:</b>	<b>3.589.588,39</b>	<b>5.827,20</b>	<b>7.326,91</b>	<b>0,00</b>	<b>3.588.088,68</b>	<b>1.892.673,27</b>	<b>81.404,20</b>	<b>7.326,91</b>	<b>1.966.750,56</b>	<b>1.621.338,12</b>	<b>1.696.915,12</b>	<b>2,27</b>	<b>45,19</b>



Text GuV-Position	Summe 31.12.2017	Summe 31.12.2016	Absolute Abweichung	Relative Abw.
<b>GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG</b>	€	€	€	%
=====				
<b>I. ERTRÄGE</b>				
=====				
1. Umsatzerlöse				
=====				
1.1 Campinggebühren				
=====				
3010003 Kurzcampinggebühren	-154.026,95	-153.627,81	-399,14	0,3-
3020003 Code- und Zweitkarten für Dauerstellplätze	-168,07	-609,24	441,17	72,4
	-154.195,02	-154.237,05	42,03	0,0
1.3 Sonstige Umsatzerlöse				
=====				
33011003 Parkgebühren	-3.735,29	-2.075,63	-1.659,66	80,0-
33012003 Miete, Pacht aus unbebauten Grundstücken	-421.847,48	-422.047,48	200	0,0
33012103 Pacht Seehaus	-16.335,53	-17.974,51	1.638,98	9,1
33013003 Stromersätze	-55.951,59	-61.480,35	5.528,76	9,0
	-497.869,89	-503.577,97	5.708,08	1,1
Summe Umsatzerlöse	-652.064,91	-657.815,02	5.750,11	0,9
4. Sonstige betriebliche Erträge				
=====				
24300000 Erträge aus Säumniszuschlägen und dergleichen	-87,62	-835,05	747,43	89,5
37900003 Ersatz von Sachleistungen	-6.599,69	-8.469,27	1.869,58	22,1
	-6.687,31	-9.304,32	2.617,01	28,1
Summe Erträge	-658.752,22	-667.119,34	8.367,12	1,3
=====				

Druckdatum:

16.01.2019

Text GuV-Position	Summe 31.12.2017	Summe 31.12.2016	Absolute Abweichung	Relative Abw.
<b>II. AUFWENDUNGEN</b>	€	€	€	%
=====				
5. Materialaufwand				
=====				
5.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und für bezogenen Waren				
=====				
5000003 Unterhaltung Gebäude	43.344,77	27.357,68	15.987,09	58,4
50000103 Unterhaltung Gaststätte Seehaus	4.601,87	155,24	4.446,63	2.864,4
50001003 Unterhaltung Platz	4.593,98	9.043,77	-4.449,79	49,2-
50110003 Haltung von Fahrzeugen	4.829,45	4.689,07	140,38	3,0
50190003 Geräte, Ausstattungen, Einrichtungen	4.104,57	5.831,88	-1.727,31	29,6-
50700003 Bewirtschaftungskosten	101.833,25	88.407,52	13.425,73	15,2
50740003 Stromkosten	35.715,16	36.317,37	-602,21	1,7-
50900003 Betriebsaufwand	32.044,95	44.406,27	-12.361,32	27,8-
Summe Materialaufwand	231.068,00	216.208,80	14.859,20	6,9
6. Personalaufwand				
=====				
6.1 Löhne und Gehälter				
42000000 Entgelt der Beschäftigten	148.868,27	155.743,32	-6.875,05	4,4-
42100000 Gehälter sonst. tarif. oder vertragl. Aufwendungen	0	1.046,00	-1.046,00	100,0-
42200000 Urlaubs- und Weihnachtsgeld	9.238,08	9.257,31	-19,23	0,2-
	158.106,35	166.046,63	-7.940,28	4,8-
6.2 Soziale Abgaben				
42500000 Sozialversicherung für Beschäftigte	31.984,19	33.106,85	-1.122,66	3,4-
	31.984,19	33.106,85	-1.122,66	3,4-
6.3 Altersversorgung				
42700000 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	13.849,10	14.694,14	-845,04	5,8-
	13.849,10	14.694,14	-845,04	5,8-
Summe Personalaufwand	203.939,64	213.847,62	-9.907,98	4,6-
7. Abschreibungen				
=====				
7.1 Auf imm. Verm.geg. des AV u Sachanlagen				
=====				
54000000 AfA Grundstücke und Gebäude	44.529,00	47.547,75	-3.018,75	6,3-
54010000 AfA auf sonstiges Sachanlagevermögen	36.875,20	41.900,12	-5.024,92	12,0-
	81.404,20	89.447,87	-8.043,67	9,0-
Summe Abschreibungen	81.404,20	89.447,87	-8.043,67	9,0-

Druckdatum:

16.01.2019

Text GuV-Position	Summe 31.12.2017	Summe 31.12.2016	Absolute Abweichung	Relative Abw.
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	€	€	€	%
=====				
52400003 Prüfungs- und Beratungskosten	5.463,88	2.738,01	2.725,87	99,6
52500003 Versicherungen	997,55	974,92	22,63	2,3
53000003 Bürobedarf	5.287,81	2.536,04	2.751,77	108,5
53600003 Werbung	5.528,67	8.131,85	-2.603,18	32,0-
53920003 Verwaltungskostenbeiträge	78.312,00	76.252,00	2.060,00	2,7
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	95.589,91	90.632,82	4.957,09	5,5
Summe Aufwendungen	612.001,75	610.137,11	1.864,64	0,3
=====				
<b>IV. Sonstige Aufwendungen</b>				
=====				
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
=====				
27000003 Zinsen für Fremdkredite	41.030,95	45.312,80	-4.281,85	9,4-
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	41.030,95	45.312,80	-4.281,85	9,4-
Summe sonstige Aufwendungen	41.030,95	45.312,80	-4.281,85	9,4-
=====				
14. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-5.719,52	-11.669,43	5.949,91	51,0
=====				
22. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	5.719,52	11.669,43	-5.949,91	51,0-
=====				

Druckdatum:

16.01.2019



**Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017**

**Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern**  
**Erträge**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
<b>43</b>	<b>Umsatzerlöse</b>			
6.5430.110000	Kurzcampinggebühren	154.026,95	140.000,00	14.026,95
6.5430.111000	Parkgebühren	3.735,29	5.000,00	1.264,71-
6.5430.112000	Code- u. Zweitkarten für Dauerstellplätze	168,07	1.000,00	831,93-
6.5430.140000	Pacht Seehaus	16.335,53	15.000,00	1.335,53
6.5430.142000	Miete, Pacht aus unbeb. Grundstücken	421.847,48	425.000,00	3.152,52-
6.5430.150000	Ersatz von Sachausgaben	6.599,69	5.000,00	1.599,69
6.5430.167000	Stromersätze	55.951,59	58.000,00	2.048,41-
	<b>Zwischensumme 430</b>	<b>658.664,60</b>	<b>649.000,00</b>	<b>9.664,60</b>
	<b>Summe 43</b>	<b>658.664,60</b>	<b>649.000,00</b>	<b>9.664,60</b>
<b>62</b>	<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
6.5621.130000	Nebenforderungen / Kleindifferenzen	87,62	1.000,00	912,38-
	<b>Summe 62</b>	<b>87,62</b>	<b>1.000,00</b>	<b>912,38-</b>
	<b>Erträge</b>	<b>658.752,22</b>	<b>650.000,00</b>	<b>8.752,22</b>

**Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017**

**Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern  
Aufwendungen**

<b>Nummer</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>SOLL</b>	<b>Planansatz inkl. Veränderungen</b>	<b>Planvgl. mehr +/-weniger -</b>
<b>54</b>	<b>Materialaufwand</b>			
6.5540.530000	Stromkosten	35.715,16	39.000,00	3.284,84-
6.5540.531000	Unterhaltung Gebäude	43.344,77	15.000,00	28.344,77
6.5540.531100	Unterhaltung Gaststätte "Seehaus"	4.601,87	5.000,00	398,13-
6.5540.532000	Unterhaltung Platz	4.593,98	35.000,00	30.406,02-
6.5540.533000	Geräte, Ausstattung, Einrichtung	4.104,57	5.000,00	895,43-
6.5540.534000	Bewirtschaftungskosten	101.833,25	87.000,00	14.833,25
6.5540.535000	Betriebsaufwand	32.044,95	43.000,00	10.955,05-
6.5540.550000	Haltung von Fahrzeugen	4.829,45	5.000,00	170,55-
	<b>Zwischensumme 540</b>	<b>231.068,00</b>	<b>234.000,00</b>	<b>2.932,00-</b>
	<b>Summe 54</b>	<b>231.068,00</b>	<b>234.000,00</b>	<b>2.932,00-</b>

**Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017**

**Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern  
Personalaufwendungen**

<b>Nummer</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>SOLL</b>	<b>Planansatz inkl. Veränderungen</b>	<b>Planvgl. mehr +/-weniger -</b>
<b>55</b>	<b>Entgelt der Beschäftigten</b>			
6.5551.414000	Entgelt der Beschäftigten	158.106,35	154.000,00	4.106,35
6.5551.434000	Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	13.849,10	15.000,00	1.150,90-
6.5551.444000	Sozialversicherung für Beschäftigte	31.984,19	30.000,00	1.984,19
	<b>Zwischensumme 551</b>	<b>203.939,64</b>	<b>199.000,00</b>	<b>4.939,64</b>
	<b>Summe 55</b>	<b>203.939,64</b>	<b>199.000,00</b>	<b>4.939,64</b>
	<b>Personalaufwendungen</b>	<b>203.939,64</b>	<b>199.000,00</b>	<b>4.939,64</b>

## Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

### Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
<b>57</b>	<b>Abschreibungen</b>			
6.5571.530000	Abschreibungen	81.404,20	90.000,00	8.595,80-
	<b>Summe 57</b>	<b>81.404,20</b>	<b>90.000,00</b>	<b>8.595,80-</b>
<b>59</b>	<b>Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich</b>			
6.5592.530000	Versicherungen	997,55	1.000,00	2,45-
6.5593.530000	Bürobedarf	5.287,81	2.000,00	3.287,81
6.5593.531000	Prüfungs- u. Beratungskosten	5.463,88	3.000,00	2.463,88
6.5593.532000	Werbung	5.528,67	7.000,00	1.471,33-
	<b>Zwischensumme 593</b>	<b>16.280,36</b>	<b>12.000,00</b>	<b>4.280,36</b>
6.5599.530000	Verwaltungskostenbeiträge an Gemeinde	78.312,00	48.000,00	30.312,00
	<b>Summe 59</b>	<b>95.589,91</b>	<b>61.000,00</b>	<b>34.589,91</b>
<b>65</b>	<b>Zinsen u.ä. Aufwendungen</b>			
6.5651.530000	Zinsen für Fremdkredite	41.030,95	43.000,00	1.969,05-
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-
	<b>Zwischensumme 651</b>	<b>41.030,95</b>	<b>45.000,00</b>	<b>3.969,05-</b>
	<b>Summe 65</b>	<b>41.030,95</b>	<b>45.000,00</b>	<b>3.969,05-</b>

**Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017**

**Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern  
Aufwendungen**

<b>Nummer</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>SOLL</b>	<b>Planansatz inkl. Veränderungen</b>	<b>Planvgl. mehr +/-weniger -</b>
<b>77</b> 6.5778.530000	<b>Jahresgewinn</b> Jahresgewinn	5.719,52	21.000,00	15.280,48-
	<b>Summe 77</b>	<b>5.719,52</b>	<b>21.000,00</b>	<b>15.280,48-</b>
	<b>Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen)</b>	<b>454.812,58</b>	<b>451.000,00</b>	<b>3.812,58</b>
	<b>Gesamtsumme Aufwendungen</b>	<b>658.752,22</b>	<b>650.000,00</b>	<b>8.752,22</b>

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern  
Einnahmen - Deckungsmittel -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
7.5811.330000-001	<b>1. Jahresgewinn</b> Jahresgewinn	5.719,52	21.000,00	15.280,48-
7.5852.330000-001	<b>2. Kredite von Dritten</b> Kreditaufnahmen	0,00	463.500,00	463.500,00-
7.5860.330000-001	<b>3. Abschreibungen und Anlagenabgänge</b> Abschreibungen	81.404,20	90.000,00	8.595,80-
	<b>Einnahmen - Deckungsmittel -</b>	<b>87.123,72</b>	<b>574.500,00</b>	<b>487.376,28-</b>

**Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017**

**Betriebszweig 5 Naherholungsgebiet Baggersee Schuttern**  
**Ausgaben - Finanzmittelbedarf -**

<b>Nummer</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>SOLL</b>	<b>Planansatz inkl. Veränderungen</b>	<b>Planvgl. mehr +/-weniger -</b>
7.5902.930000-001	<b>02. Grundstücke mit Geschäftsbauten</b> Gebäude	0,00	450.000,00	450.000,00-
7.5909.930000-001	<b>2. Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b> Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.827,20	4.500,00	1.327,20
7.5952.930000-001	<b>4. Tilgung von Krediten von Dritten</b> Kredittilgung	121.125,61	120.000,00	1.125,61
	<b>Ausgaben - Finanzmittelbedarf -</b>	<b>126.952,81</b>	<b>574.500,00</b>	<b>447.547,19-</b>

