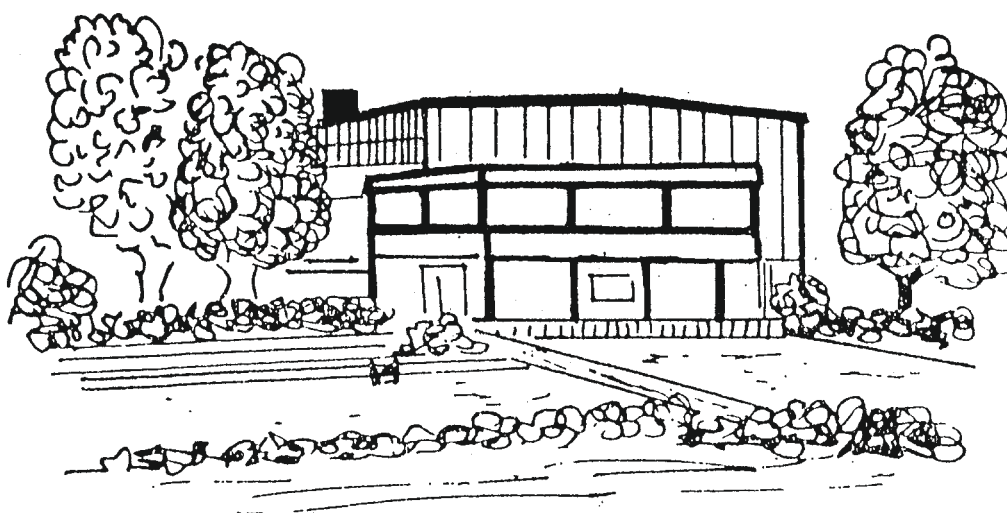
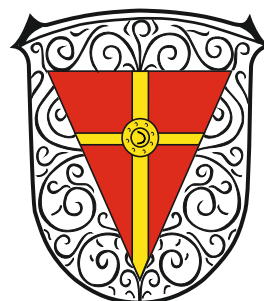


WIRTSCHAFTLICHE BETRIEBE DER STADT BRUCHKÖBEL

Campingplatz - Schwimmbad



WIRTSCHAFTSPLAN 2019

INHALTSÜBERSICHT

Seite

I.	<u>ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN</u>	01
	1. Rechtliche Grundlagen Aufgabenstellung	
	2. Vertretung des Eigenbetriebes	
	3. Betriebskommission	
II.	<u>WIRTSCHAFTLICHE LAGE</u>	02 - 03
	1. Campingplatz	
	2. Schwimmbad	
	3. Zusammenfassung	
III.	<u>ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN</u>	04 - 11
	A. <u>ERFOLGSPLAN</u> Aufwendungen und Erträge	
	B. <u>VERMÖGENSPLAN</u> Finanzbedarf Deckungsmittel	
IV.	<u>WIRTSCHAFTSPLAN 2019</u>	12 – 16
	Erfolgsplan Erfolgsübersicht Vermögensplan	
V.	<u>STELLENÜBERSICHT</u>	17 – 18
	B Beschäftigte C Zusammenstellung	

Anlagen

Finanzplan (2018 – 2022)	Anlage 1
Formblatt 2 Gewinn und Verlust	Anlage 2

I. ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN

1. Rechtliche Grundlagen, Aufgabenstellung

Die Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel werden als kommunaler Eigenbetrieb im Sinne des § 127 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Hessen (EigBGes) in der Fassung vom 09. Juni 1989 und der Eigenbetriebssatzung vom 12. Juni 2004, zuletzt geändert durch die Änderungssatzung vom 27. Juni 2006, geführt.

Die Aufgaben des Eigenbetriebes umfassen die Führung des Campingplatzes Bärensee und des Hallen- und Freibades Bruchköbel. Der Campingplatz Bärensee war bis zum Jahre 1975 verpachtet (Vermögensverwaltung). Seit 1976 wird der Campingplatz von der Stadt Bruchköbel in eigener Regie geführt und bildet zusammen mit dem städtischen Hallen und Freibad einen selbständigen Betrieb.

2. Vertretung des Eigenbetriebes

Der für die Wirtschaftlichen Betriebe zuständige Dezernent und der Leiter der Abteilung VI der Stadtverwaltung sind die Betriebsleiter. Sie führen nach der Eigenbetriebssatzung die Bezeichnung „Betriebsleiter“. Die Bezeichnung „Erster Betriebsleiter“ führt der in seiner Eigenschaft als Betriebsleiter zuständige Dezernent.

In § 8 Abs. 2 der Eigenbetriebssatzung vom 12.06.2004 ist festgelegt, dass die Betriebsleiter nur in wichtigen Angelegenheiten der laufenden Betriebsführung den Eigenbetrieb gemeinschaftlich vertreten.

3. Betriebskommission

Der vom Magistrat gem. § 6 Abs. 1 EigBGes berufene Betriebskommission gehören an :

1. Sieben Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung
2. a) der Bürgermeister als Vorsitzender oder ein von ihm zu bestimmendes Mitglied des Magistrates
b) zwei Magistratsmitglieder
3. Zwei Mitglieder des Personalrates (§ 6 Abs. 2 Ziff. 3 EBG)
4. Fünf wirtschaftlich oder technisch besonders erfahrene Personen.

II. WIRTSCHAFTLICHE LAGE

1. Campingplatz Bärensee

Der Neubau des Verwaltungsgebäudes am Bärensee soll in 2019 durchgeführt werden.

Entsprechende Pläne und Kostenschätzungen sind vorhanden, abschließende Gespräche mit dem Versicherer stehen noch an.

Das Gebäude muss den Anforderungen des täglichen Arbeitsablaufes genügen, d. h. Eintritt Badegäste, An- und Abmeldung von Durchgangscampnern etc., sowie alle den Arbeitsschutz betreffenden Anforderung entsprechen (Sozialräume etc.).

Derzeit besteht eine noch zu verhandelnde Zusage der Versicherung über 120.000,00 €, wobei die Bausumme sich auf ca. 250.000,00 € beläuft, hier wurden und werden noch Gespräche und Änderungen für die Kostenminimierung geführt.

Die in einem 5 – Jahresplan beschlossene Kanalsanierungsarbeiten müssen auch fortgeführt werden.

Hier wird ein Betrag von 70.000,00 € veranschlagt.

Die Aufwendungen im Verwaltungshaushalt werden EURO 1.384.867,00 (VJ = EURO 1.292.957,00) betragen.

Die Betriebserträge werden voraussichtlich EURO 1.567.500,00 (VJ = EURO 1.457.500,00) betragen.

2. Schwimmbad

Im Schwimmbad Bruchköbel wird die energetische Sanierung gemäß des genehmigten KIP – Programms durchgeführt.

Das Landesprogramm SWIM (50 - Millionen Bäder – Programm) wurde angefragt und hinsichtlich der Teilnahmebedingungen untersucht.

Nach ersten Kostenschätzungen des Ing. Büros Klöffel, Bruchköbel, wird für die komplette Ertüchtigung der Haustechnik ein Betrag von 2,4 Mio. € benötigt.

Sollten alle Bedingungen erfüllt werden (z. B. nach Zuschuss muss das Bad 25 Jahre betrieben werden), wird aus dem Landesprogramm ein Zuschuss von 30 % gewährt.

Das negative Betriebsergebnis des Schwimmbades wird EURO 738.876,00 (VJ = EURO 724.482,00) betragen.

3. Zusammenfassung

Das Unternehmensergebnis für das Wirtschaftsjahr 2019 wird voraussichtlich minus EURO 556.243,00 (VJ = EURO 559.939,00) betragen.

Mit dem immer noch guten Betriebsergebnis des Campingplatzes (+ EURO 182.633,00) kann das unveränderte negative Betriebsergebnis des Schwimmbades (- EURO 738.876,00) nicht ausgeglichen werden.

Es werden daher EURO 556.243,00 Ausgleichsmittel aus dem Haushalt der Stadt Bruchköbel benötigt.

III. ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN

A. Erfolgsplan

1. Umsatzerlöse **EURO 1.689.900,00**

a.)Campingplatz **EURO**

Stromgelderlöse	235.000,00
Dauerpacht und Umlagen	1.200.000,00
Übernachtungen	55.000,00
Eintritte (Tagesbesucher)	30.000,00
Kleingolf	500,00
Angelkarten	4.500,00
Umsatzpacht / Miete	20.000,00
Sonstige Erlöse	10.000,00

EURO 1.555.000,00

=====

b.)Schwimmbad **EURO**

Eintritt Freibad	73.000,00
Eintritt Hallenbad	55.000,00
Mieten	3.900,00
Sonstige Erlöse	2.000,00
Erstattung von Nebenkosten	1.000,00

EURO 134.900,00

=====

2. Gesamtleistung **EURO 1.689.900,00**

Die Gesamtleistung entspricht den Umsatzerlösen.

3. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren einschl. Fremdleistungen EURO 1.020.000,00

Im einzelnen gliedert sich dieser Posten wie folgt :

a.) <u>Campingplatz</u>	EURO
Unterhaltungsaufwand	410.000,00
Brennstoffe	25.000,00
Strom	125.000,00
Wasser	90.000,00
Handelsware	500,00
Sonstiges	4.500,00

	EURO 655.000,00
	=====

Von den Aufwendungen werden die Kosten für Müll, für Wasser und Abwasser sowie ein Teil der Kosten für den laufenden Betrieb der zentralen Sanitäreinrichtungen an die Dauercamper im Umlageverfahren weiterbelastet.

Der Stromverbrauch wird mit Zähleinrichtungen für die einzelnen Dauerstellplätze ermittelt und den Pächtern der Dauerstellplätze berechnet.

b.) <u>Schwimmbad</u>	EURO
Unterhaltungsaufwand	220.000,00
Brennstoffe (Gas)	45.000,00
Strom	40.000,00
Wasser	40.000,00
Wasseraufbereitungskosten	15.000,00
Sonstiges	5.000,00

	EURO 365.000,00
	=====

4. Rohhertrag EURO 669.900,00

Der Rohhertrag wird wie folgt ermittelt :

Posten 2 abzüglich Posten 3 des Erfolgsplanes.

5. Sonstige Erträge EURO 12.500,00

6. Löhne und Gehälter EURO 642.200,00

Von den Löhnen und Gehältern entfallen auf die allgemeine Verwaltung EURO 160.950,00, auf den Campingplatz EURO 221.250,00 und auf das Schwimmbad EURO 260.000,00.

Im Schwimmbad und auf dem Campingplatz werden in der Sommersaison Aushilfskräfte beschäftigt. Die Löhne bzw. Gehälter für diese Aushilfskräfte sind in den o.g. Beträgen enthalten.

Die personelle Besetzung des Eigenbetriebes ist aus der Stellenübersicht zu ersehen.

Die Abrechnung der Löhne und Gehälter erfolgt durch die Stadtverwaltung über die Fa. „ekom 21“ in 65398 Giessen (Nachfolger KIV).

7. Soziale Abgaben EURO 126.603,00

Es handelt sich hierbei um Beträge zur gesetzlichen Renten- und Krankenversicherung

8. Aufwendung für Altersversorgung und Unterstützung EURO 54.705,00

9. Abschreibung auf Sachanlagen EURO 130.000,00

Die Abschreibung für Abnutzung (AFA) sind im Einkommenssteuergesetz geregelt

10. Einstellung in die Pauschalwertberichtigung zu Forderungen EURO 5.000,00

Es handelt sich hierbei um vorsorgliche Rückstellungen für Forderungsausfälle

Dem Umsatzvolumen entsprechend, muss in Einzelfällen mit Forderungsabschreibungen gerechnet werden.

11.	<u>Steuern</u>	EURO
	a.) Grundsteuern	12.400,00
	b.) Kfz. - Steuer	435,00
	c.) Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	72.400,00

		EURO 85.235,00
		=====

12. Sonstige Aufwendungen EURO 194.900,00

Die sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen

a.) <u>Campingplatz</u>	EURO
Kanalbenutzungsgebühren	63.500,00
Versicherungen	4.500,00
Post / Telefon	1.500,00
Sicherheitsdienst	14.000,00
Werbe- und Insertionskosten	2.000,00
Prüfungs-, Gerichts- und Notariatskosten	20.000,00
Mieten, Pachten, Anerkennungsgebühren	600,00
Verwaltungskosten (Stadt Brk)	15.000,00
Miete, Wartungskosten Büromaschinen	1.000,00
Sonstige Kosten	32.000,00

	EURO 154.100,00
	=====

b.) <u>Schwimmbad</u>	EURO
Kanalbenutzungsgebühren	21.000,00
Versicherungen	3.000,00
Post / Telefon	1.000,00
Werbe- und Insertionskosten	500,00
Prüfungs-, Gerichts- und Notariatskosten	500,00
Mieten, Pachten, Anerkennungsgebühren	900,00
Frachtkosten	400,00
Verwaltungskosten (Stadt Brk)	5.000,00
Miete, Wartungskosten Büromaschinen	1.500,00
Sonstige Kosten	4.000,00

	EURO 37.800,00
	=====

c.) <u>Verwaltung</u>	EURO
Sonstige Kosten	3.000,00
	=====

13. <u>Verlust</u>	EURO 556.243,00
	=====

B. Vermögensplan

<u>Finanzbedarf</u>	EURO
1. <u>Bauliches Anlagevermögen</u>	125.000,00
2. <u>Bewegliches Anlagevermögen</u>	5.000,00

Die unter Positionen 1 und 2 aufgeführten Beträge verteilen sich auf die Maßnahmen wie folgt :

- siehe nächste Seite -

a.) Campingplatz EURO

Verwaltungsgebäude	125.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung – GWG -	2.000,00

	EURO 127.000,00
	=====

b.) Schwimmbad EURO

Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung – GWG -	1.000,00

	EURO 2.000,00
	=====

c.) Verwaltung EURO

Betriebs- und Geschäftsausstattung – GWG-	1.000,00

	EURO 1.000,00
	=====

4. Wertberichtigung zum Umlaufvermögen EURO 5.000,00

Dieser Posten dient zur Deckung möglicher Forderungsausfälle. Sofern Forderungen, die am Bilanzstichtag (31.12.) ausgewiesen wurden, sich später als uneinbringlich erweisen, werden diese mit den bereitgestellten Mittel zur Wertberichtigung gedeckt.

Deckungsmittel

1. Ordentliche Abschreibungen

a.)auf Anlagevermögen EURO 130.000,00

b.)auf Umlaufvermögen EURO 5.000,00

Alle Investitionen im Wirtschaftsjahr 2019 können aus den laufenden Abschreibungen finanziert werden.

**IV. Wirtschaftsplan 2019
Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019**

lfd.	Art der Aufwendungen und Erträge	Planansatz 2019 EURO	Planansatz 2018 EURO	Planansatz 2017 EURO
01	Umsatzerlöse	1.689.900,00	1.571.900,00	1.571.900,00
02	Gesamtleistungen (=1)	1.689.900,00	1.571.900,00	1.571.900,00
03	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe incl. bez. Waren und Fremdleistungen	1.020.000,00	921.900,00	880.000,00
04	Rohertrag (2./3)	669.900,00	650.000,00	691.900,00
05	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	-.-	-.-	-.-
06	Sonstige Erträge davon ausserordentlich ()	12.500,00 (150,00)	12.500,00 (150,00)	12.500,00 (150,00)
07	Löhne und Gehälter	642.200,00	634.200,00	609.825,00
08	Soziale Abgaben	126.603,00	120.236,00	116.785,00
09	Aufwendung für Altersversorgung und Unterstützung	54.705,00	52.868,00	50.135,00
10	Abschreibung auf Sachanlagen Abgang Anlagevermögen	130.000,00	130.000,00	150.000,00
11	Einstellung in die Pauschalwertberichtigung zu Forderungen (bzw. Wertberichtigungen zu Forderungen)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
12	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-.-	-.-	-.-
13	Steuern (Grundsteuer und Kfz. Steuer)	12.835,00	12.835,00	12.835,00
14	Steuern vom Einkommen und Ertrag	72.400,00	72.400,00	72.400,00
15	Sonstige Aufwendungen	194.900,00	194.900,00	183.400,00
16	Jahresverlust	556.243,00	559.939,00	495.980,00

ERFOLGSÜBERSICHT

der Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel
im Wirtschaftsjahr 2019 (01.01. bis 31.12.)

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten	Betrag insgesamt EURO	Verwaltung EURO	Campingplatz EURO	Schwimmbad EURO
1. Verbrauchsstoffe, Energie und Fremdleistungen	1.020.000,00	- . -	655.000,00	365.000,00
2. Löhne und Gehälter	642.200,00	160.950,00	221.250,00	260.000,00
3. Soziale Abgaben	126.603,00	32.592,00	42.778,00	51.233,00
4. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	54.705,00	14.083,00	18.484,00	22.138,00
5. Ordentliche Abschreibungen und Wertberichtigungen	135.000,00	2.000,00	55.000,00	78.000,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- . -	- . -	- . -	- . -
7. Steuern	85.235,00	116,00	78.699,00	6.420,00
8. Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.900,00	3.000,00	154.100,00	37.800,00
9. Summe 1 - 8	2.258.643,00	212.741,00	1.225.311,00	820.591,00
10. Umlagen und Leistungs - ausgleich Verwaltung				
a.) Zurechnung (+)	- . -	- . -	159.556,00	53.185,00
b.) Abgabe (-)	- . -	212.741,00	- . -	- . -
11. Aufwendungen	2.258.643,00	- . -	1.384.867,00	873.776,00
12. Betriebserträge	1.702.400,00	- . -	1.567.500,00	134.900,00
13. Betriebsergebnis (+Überschuss / - Fehlbetrag)	-556.243,00	- . -	182.633,00	-738.876,00

Erläuterungen zum Umlageverfahren :

Lfd. Nr. 2 - 8 der allgemeinen Verwaltung werden nach dem Verwaltungsaufwand anteilig umgelegt, für 2019 beträgt das Umlagenverhältnis Campingplatz / Bärensee 3 : 1

VERMÖGENSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTJAHR 2019

Finanzbedarf

Lfd. Art des Bedarfs	Planansatz 2019 EURO	Planansatz 2018 EURO	Planansatz 2017 EURO
01 Schuldentilgung bei Fremden Geldgebern	- . -	- . -	- . -
02 Schuldentilgung bei der Gemeinde	- . -	- . -	- . -
03 Bauliches Anlagevermögen			
a) Campingplatz			
Verwaltungsgebäude	125.000	- . -	- . -
Schrankenanlage	- . -	- . -	15.000
Röhrrichtinsel	- . -	20.000	15.000
Betriebs- u. Geschäfts- austattung, Verwaltung	- . -	50.000	- . -
b) Schwimmbad			
04 Bewegliches Anlagevermögen			
a) Campingplatz			
Dienstwagen	- . -	20.000	- . -
Betriebs- u. Geschäfts- austattung	2.000	25.000	2.000
Betriebs- u. Geschäfts- austattung - GWG -	- . -	5.000	1.000
Übertrag	127.000	120.000	33.000

VERMÖGENSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTJAHR 2019

Finanzbedarf

Lfd.	Art des Bedarfs	Planansatz 2019 EURO	Planansatz 2018 EURO	Planansatz 2017 EURO
	Übertrag	127.000	120.000	33.000
	b) Schwimmbad			
	Kassensystem	- . -	- . -	20.000
	Betriebs- u. Geschäftsaus- stattung	1.000	2.000	2.000
	Betriebs- u. Geschäftsaus- stattung - GWG -	1.000	1.000	1.000
	c) Verwaltung			
	Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	1.000	7.000	2.000
05	Wertberichtigung auf Umlaufvermögen	5.000	5.000	5.000
		135.000	135.000	63.000

VERMÖGENSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTJAHR 2019

Deckungsmittel

Lfd.	Art des Bedarfs	Planansatz 2019 EURO	Planansatz 2018 EURO	Planansatz 2017 EURO
<hr/>				
01	Abschreibung			
	a) auf Anlagevermögen	130.000	130.000	150.000
	b) auf Umlaufvermögen	5.000	5.000	5.000
02	Darlehen von Fremden	- . -	- . -	- . -
<hr/>				
		135.000	135.000	155.000
<hr/> <hr/>				

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel

Stellenübersicht 2019

Teil B -Beschäftigte

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich							Angest. zusam- men 2019	Zahl der Stellen lt. Stellenüb. 2018	Zahl der am 30.06.2018 tats.bes. Stellen
		12	9	8	6	5	3			
1	Allgemeine Verwaltung	1	2					3	3	3
2	Campingplatz			1	1	3		5	5	5
3	Schwimmbad			1		3	2	6	6	6
	Stellenübersicht 2019	1	2	2	1	6	2	14		
	Stellenübersicht 2018	1	2	2	1	6	2		14	
	Zahl der am 30.06.2018 tats. besetzten Stellen	1	2	2	1	6	2			14

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel

Stellenübersicht 2019

Teil D -Zusammenstellung-

lfd. Nr.	Aufgabenbereich	Zahl der Stellen 2019			Zahl der Stellen 2018			Zahl der am 30.06.2018 tats. besetzten Stellen		
		Bea.	Beschäftigte	Zus.	Bea.	Beschäftigte	Zus.	Bea.	Beschäftigte	Zus.
1	Allgemeine Verwaltung	0	3	3	0	3	3	0	3	3
2	Campingplatz	0	5	5	0	5	5	0	5	5
3	Schwimmbad	0	6	6	0	6	6	0	6	6
	Insgesamt:	0	14	14	0	14	14	0	14	14
	Nachrichtlich:									
	Auszubildende	-	1	1	-	1	1	-	0	0
	Insgesamt:	0	1	1	0	1	1	0	0	0

Finanzplan
zum Wirtschaftsplan
2019

A Übersicht über die Abwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplan (§ 19 Nr. 1 EigBges)
in T. EURO

Nr.	Bezeichnung		2018	2019	2020	2021	2022
Deckungsmittel (Mittelherkunft)							
01	Zuführung zum Stammkapital	2)	----	----	----	----	----
02	Zuführung zu Rücklagen		----	----	----	----	----
	abzüglich Entnahme	2)					
03	Zuführung zu langfristigen Rückstellung		----	----	----	----	----
	abzüglich Entnahme	2)					
04	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	2)	----	----	----	----	----
	abzüglich Entnahme						
05	Abschreibung und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)		135	135	155	155	155
06	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse		----	----	----	----	----
07	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahme aus Pos. IV der Passivseite						
	Empfangene Ertragszuschüsse	2)	----	----	----	----	----
08	Rückflüsse aus gewährten Darlehn		----	----	----	----	----
09	Kredite						
	a) von der Gemeinde						
	b) von Dritten		----	----	----	----	----
10	-----						
11	Deckungsmittel insgesamt		135	135	155	155	155
Ausgaben (Mittelverwendung)							
1	Sachanlagen und immaterielle Wert	3)					
	a) Campingplatz		120	127	30	30	30
	b) Schwimmbad		3	2	20	20	20
	c) Verwaltung		7	1	3	3	3
2	Finanzanlage		----	----	----	----	----
3	Tilgung von Krediten		----	----	----	----	----
4	Rückzahlung von Stammkapital		----	----	----	----	----
5	Wertberichtigung		5	5	5	5	5
6	Zuführung zum Erfolgsplan (VHH)		----	----	----	----	----
7	Ausgaben insgesamt		135	135	58	58	58

- 1) Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr
2) Wenn die Entnahme überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen
3) Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde

Finanzplan
zum Wirtschaftsplan
2019

auswirken kann (§ 19 Nr. 2 EigenBGes.)

in T. EURO

Nr.	Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022
Einnahmen						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalsaufstockung	----	----	----	----	----
2	Zuweisung zum Verlustausgleich	559	556	480	480	480
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	----	----	----	----	----
4	Darlehen der Gemeinde	----	----	----	----	----
Ausgaben						
1	Gewinnabführung	----	----	----	----	----
2	Konzessionsabgaben	----	----	----	----	----
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	20	20	20	20	20
4	Eigenkapitalrückzahlung	----	----	----	----	----
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	----	----	----	----	----

Formblatt 2

Gewinn-und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse ⁽¹⁾		1.689.900	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		.....
3. andere aktivierte Eigenleistungen		.....
4. sonstige betriebliche Erträge davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil		<u>12.500</u>	1.702.400
5. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren ⁽²⁾	1.020.000		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		1.020.000	
6. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter ⁽³⁾	642.200		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung ⁽³⁾ davon für Altersversorgung	<u>181.308</u>	823.508	
7. Abschreibungen:			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB	130.000		
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB	<u>5.000</u>	135.000	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen ⁽⁴⁾ davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil		<u>.....</u>	.....
9. Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen ⁽⁵⁾		
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verbundenen Unternehmen ⁽⁵⁾		
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen ⁽⁵⁾		<u>.....</u>

12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	.....
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen ⁽⁵⁾
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		.....
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	.....
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	.....	.....
17. außerordentliche Erträge	.....
18. außerordentliche Aufwendungen	<u>194.900</u>	
19. außerordentliches Ergebnis		.....
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	72.400	
21. Sonstige Steuern	<u>12.835</u>	<u>85.235</u>
22. Jahresgewinn/Jahresverlust		<u>- 556.243</u>

Nachrichtlich		
Verwendung des Jahresgewinns	oder	Behandlung des Jahresverlustes
a) zur Tilgung des Verlustvortrages		a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
b) zur Einstellung in Rücklagen		b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen
		556.243
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde		c) auf neue Rechnung vorzutragen
d) auf neue Rechnung vorzutragen		

(1) Einschließlich Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse

(2) Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren, soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegenstehen.

(3) Einschließlich aktivierter Beträge

(4) Einschließlich Konzessions- und Wegeentgelte

(5) Die Begriffsbestimmung des § 15 AktG findet sinngemäß Anwendung.