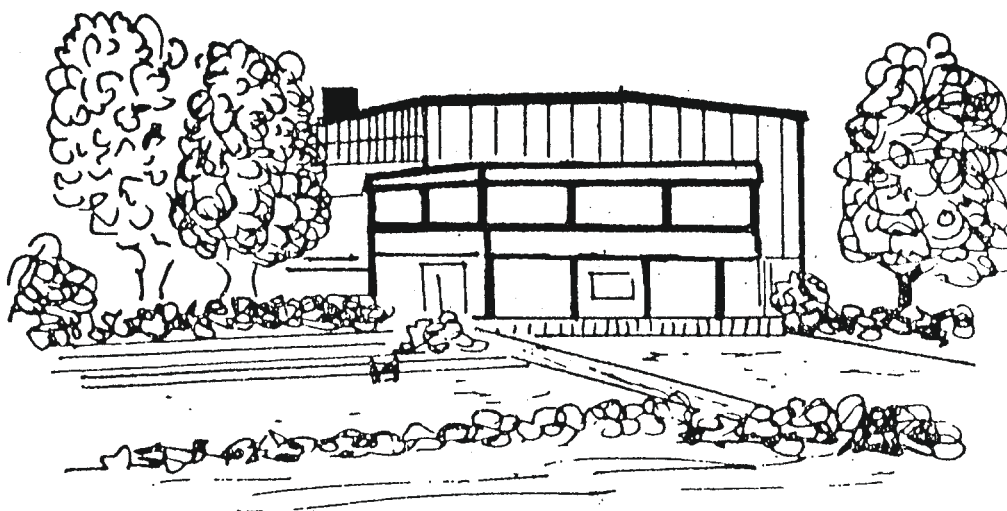
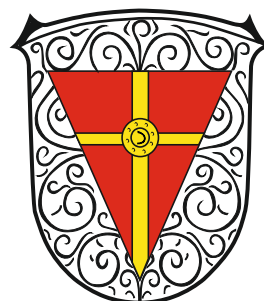


WIRTSCHAFTLICHE BETRIEBE DER STADT BRUCHKÖBEL

Campingplatz - Schwimmbad



WIRTSCHAFTSPLAN 2020

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 2020</u>	12 – 16
	Erfolgsplan Erfolgsübersicht Vermögensplan	
V.	<u>STELLENÜBERSICHT</u>	17 – 18
	B Beschäftigte C Zusammenstellung	

Anlagen

Finanzplan (2019 – 2023)	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

Nachdem die Maßnahmen zur Sanierung des Kanalnetzes weitgehend abgeschlossen sind, muss die Sanierung der Wasserversorgung vorangebracht werden.

Das Leitungsnetz weist immer wieder altersbedingt Rohrbrüche auf.

Bedingt durch die Hitzeperiode in 2019 ist die Stromversorgung am Bärensee ebenfalls an seine Grenze geraten.

Das gebaute Leitungsnetz auf dem Campingplatz muss erneuert werden.

Problematisch ist hierbei, dass keine verlässlichen Pläne über den Leitungsverlauf vorliegen.

Weiterhin hat der heiße Sommer dazu beigetragen, dass teilweise das gesamte Stromnetz überlastet war und es zu einem Totalausfall der Stromversorgung am Bärensee kam.

Hier muss die Anlage erneuert und dem höheren Verbrauch der Camper angepasst werden.

Die Aufwendungen im Verwaltungshaushalt werden EURO 1.570.808,00 (VJ = EURO 1.384.867,00) betragen.

Die Betriebserträge werden voraussichtlich EURO 1.567.000,00 (VJ = EURO 1.567.500,00) betragen.

2. Schwimmbad

Nachdem die gesamte Duschanlage saniert wurden, steht derzeit die Pumpenerneuerung für Frei- und Hallenbad an.

Hierzu gibt es eine Förderung vom Klimaschutzprojekt, initiiert vom Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz, Bau- u. Reaktorsicherheit.

Die Förderung bezieht sich auf dem Austausch nicht regelbarer Pumpen gegen regelbare Hocheffizienzpumpen für Beckenwasser.

Die Zuwendung wird als Anteilfinanzierung durch einen nicht rückzahlbaren Zuschuss in Höhe von bis zu 40% gewährt.

Die neue Duschanlage sowie der gesamte Schwimmbadbetrieb wird von den Besuchern grundsätzlich als positiv bewertet.

Für das Schwimmbad sowie dem Campingplatz Bärensee wird über eine Erhöhung der Eintrittspreise sowie der Pachtpreise am Bärensee diskutiert und beschlossen.

Das negative Betriebsergebnis des Schwimmbades wird EURO 752.192,00 (VJ = EURO 738.876,00) betragen.

3. Zusammenfassung

Das Unternehmensergebnis für das Wirtschaftsjahr 2020 wird voraussichtlich minus EURO 756.000,00 (VJ = EURO 556.243,00) betragen.

Bedingt durch zukünftige Sanierungs- und Investitionsmaßnahmen am Bärensee im Bereich der Infrastruktur, d.h. schwerpunktmäßig Wasser- und Stromversorgung wird mit einem negativen Betriebsergebnis (- 3.808,00 EURO) zu rechnen sein, obwohl Betriebserträge weiterhin als erfreulich zu bewerten sind.

Das Schwimmbad wird weiterhin ein negatives Betriebsergebnis (- 752.192,00 EURO) erreichen, da auch eine angepasste Erhöhung der Eintrittspreise die allgemeine Kostensteigerung nicht ausgleichen kann.

Es werden daher EURO 756.000,00 Ausgleichsmittel aus dem Haushalt der Stadt Bruchköbel benötigt.

III. ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN

A. Erfolgsplan

1. Umsatzerlöse EURO 1.689.400,00

a.)Campingplatz EURO

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

EURO 1.554.500,00
=====

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 1.689.400,00

Die Gesamtleistung entspricht den Umsatzerlösen.

3. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren einschl. Fremdleistungen EURO 1.130.000,00

Im einzelnen gliedert sich dieser Posten wie folgt:

a.) <u>Campingplatz</u>	EURO
Unterhaltungsaufwand	520.000,00
Brennstoffe	25.000,00
Strom	125.000,00
Wasser	90.000,00
Handelsware	500,00
Sonstiges	4.500,00

	EURO 765.000,00
	=====

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 559.400,00

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 714.500,00

Von den Löhnen und Gehältern entfallen auf die allgemeine Verwaltung EURO 174.200,00, auf den Campingplatz EURO 273.150,00 und auf das Schwimmbad EURO 267.150,00.

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 138.599,00

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

8. Aufwendung für Altersversorgung und Unterstützung EURO 59.666,00

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 756.000,00
	=====

B. Vermögensplan

<u>Finanzbedarf</u>	EURO
1. <u>Bauliches Anlagevermögen</u>	120.000,00
2. <u>Bewegliches Anlagevermögen</u>	10.000,00

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

- siehe nächste Seite -

a.) <u>Campingplatz</u>	EURO
Zaunanlage	10.000,00
Verwaltungsgebäude	40.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung – GWG -	2.000,00

	EURO 52.000,00
	=====

b.) <u>Schwimmbad</u>	EURO
Pumpenerneuerung	70.000,00
Staubsauger	5.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung – GWG -	1.000,00

	EURO 77.000,00
	=====

c.) <u>Verwaltung</u>	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 2020 können aus den laufenden Abschreibungen finanziert werden.

IV. Wirtschaftsplan 2020
Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

lfd.	Art der Aufwendungen und Erträge	Planansatz 2020 EURO	Planansatz 2019 EURO	Planansatz 2018 EURO
01	Umsatzerlöse	1.689.400,00	1.689.900,00	1.571.900,00
02	Gesamtleistungen (=1)	1.689.400,00	1.689.900,00	1.571.900,00
03	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe incl. bez. Waren und Fremdleistungen	1.130.000,00	1.020.000,00	921.900,00
04	Rohertag (2./3)	559.400,00	669.900,00	650.000,00
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	714.500,00	642.200,00	634.200,00
08	Soziale Abgaben	138.599,00	126.603,00	120.236,00
09	Aufwendung für Altersversorgung und Unterstützung	59.666,00	54.705,00	52.868,00
10	Abschreibung auf Sachanlagen Abgang Anlagevermögen	130.000,00	130.000,00	130.000,00
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	194.900,00
16	Jahresverlust	756.000,00	556.243,00	559.939,00

ERFOLGSÜBERSICHT

der Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel
im Wirtschaftsjahr 2020 (01.01. bis 31.12.)

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten	Betrag insgesamt EURO	Verwaltung EURO	Campingplatz EURO	Schwimmbad EURO
1. Verbrauchsstoffe, Energie und Fremdleistungen	1.130.000,00	- . -	765.000,00	365.000,00
2. Löhne und Gehälter	714.500,00	174.200,00	273.150,00	267.150,00
3. Soziale Abgaben	138.599,00	35.263,00	51.263,00	52.073,00
4. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	59.666,00	15.014,00	22.151,00	22.501,00
5. Ordentliche Abschreibungen und Wertberichtigungen	135.000,00	1.000,00	55.000,00	79.000,00
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	2.457.900,00	228.593,00	1.399.363,00	829.944,00
10. Umlagen und Leistungs - ausgleich Verwaltung				
a.) Zurechnung (+)	- . -	- . -	171.445,00	57.148,00
b.) Abgabe (-)	- . -	228.593,00	- . -	- . -
11. Aufwendungen	2.457.900,00	- . -	1.570.808,00	887.092,00
12. Betriebserträge	1.701.900,00	- . -	1.567.500,00	134.900,00
13. Betriebsergebnis (+Überschuss / - Fehlbetrag)	-756.000,00	- . -	-3.308,00	-752.192,00

Erläuterungen zum Umlageverfahren :

Lfd. Nr. 2 - 8 der allgemeinen Verwaltung werden nach dem Verwaltungsaufwand anteilig umgelegt, für 2020 beträgt das Umlagenverhältnis Campingplatz / Bärensee 3 : 1

VERMÖGENSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTJAHR 2020

Finanzbedarf

Lfd.	Art des Bedarfs	Planansatz 2020 EURO	Planansatz 2019 EURO	Planansatz 2018 EURO
01	Schuldentilgung bei Fremden Geldgebern	- . -	- . -	- . -
02	Schuldentilgung bei der Gemeinde	- . -	- . -	- . -
03	Bauliches Anlagevermögen			
	a) Campingplatz			
	Verwaltungsgebäude	40.000	125.000	- . -
	Zaunanlage	10.000	- . -	- . -
	Röhrrichtinsel	- . -	- . -	20.000
	Betriebs- u. Geschäfts- austattung, Verwaltung	- . -	- . -	50.000
	b) Schwimmbad			
	Pumoenerneuerung	70.000		
04	Bewegliches Anlagevermögen			
	a) Campingplatz			
	Dienstwagen	- . -	- . -	20.000
	Betriebs- u. Geschäfts- austattung	- . -	2.000	25.000
	Betriebs- u. Geschäfts- austattung - GWG -	2.000	- . -	5.000
	Übertrag	122.000	127.000	120.000

VERMÖGENSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTJAHR 2020

Finanzbedarf

Lfd.	Art des Bedarfs	Planansatz 2020 EURO	Planansatz 2019 EURO	Planansatz 2018 EURO
	Übertrag	122.000	127.000	120.000
	b) Schwimmbad			
	Staubsauger	5.000	- . -	- . -
	Betriebs- u. Geschäftsaus- stattung	1.000	1.000	2.000
	Betriebs- u. Geschäftsaus- stattung - GWG -	1.000	1.000	1.000
	c) Verwaltung			
	Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	1.000	1.000	7.000
05	Wertberichtigung auf Umlaufvermögen	5.000	5.000	5.000
		135.000	135.000	135.000

VERMÖGENSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTJAHR 2020

Deckungsmittel

Lfd.	Art des Bedarfs	Planansatz 2020 EURO	Planansatz 2019 EURO	Planansatz 2018 EURO
01	Abschreibung			
	a) auf Anlagevermögen	130.000	130.000	130.000
	b) auf Umlaufvermögen	5.000	5.000	5.000
02	Darlehen von Fremden	- . -	- . -	- . -
		135.000	135.000	135.000

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel

Stellenübersicht 2020

Teil B -Beschäftigte

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich							Angest. zusam- men 2020	Zahl der Stellen lt. Stellenüb. 2019	Zahl der am 30.06.2019 tats.bes. Stellen
		12	9	8	6	5	3			
1	Allgemeine Verwaltung	1	2					3	3	3
2	Campingplatz			1	1	4		6	5	4
3	Schwimmbad			1		3	2	6	6	6
	Stellenübersicht 2020	1	2	2	1	7	2	15		
	Stellenübersicht 2019	1	2	2	1	6	2		14	
	Zahl der am 30.06.2019 tats. besetzten Stellen	1	2	2	0	6	2			13

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel

Stellenübersicht 2020

Teil D -Zusammenstellung-

lfd. Nr.	Aufgabenbereich	Zahl der Stellen 2020			Zahl der Stellen 2019			Zahl der am 30.06.2019 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	6	6	0	5	5	0	4	4
3	Schwimmbad	0	6	6	0	6	6	0	6	6
	Insgesamt:	0	15	15	0	14	14	0	13	13
	Nachrichtlich:									
	Auszubildende	-	1	1	-	1	1	-	0	0
	Insgesamt:	0	1	1	0	1	1	0	0	0

Finanzplan
zum Wirtschaftsplan
2020

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

Nr.	Bezeichnung		2019	2020	2021	2022	2023
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	abzüglich Entnahme	2)	----	----	----	----
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		127	52	30	30	30
	b) Schwimmbad		2	77	20	20	20
	c) Verwaltung		1	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
2020

auswirken kann (§ 19 Nr. 2 EigenBGes.)

in T. EURO

Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
Einnahmen						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalsaufstockung	----	----	----	----	----
2	Zuweisung zum Verlustausgleich	556	756	750	750	750
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⁾		1.689.400	
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>	1.701.900
5. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren ⁽²⁾	1.130.000		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		1.130.000	
6. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter ⁽³⁾	714.500		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung ⁽³⁾ davon für Altersversorgung	<u>198.265</u>	912.765	
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⁾	<u>.....</u>	<u>.....</u>
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	<u>.....</u>
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>- 756.000</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	756.000
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.