

ZWISCHENBERICHT

für das 1. Halbjahr 2017
zum
Haushalt 2017

Stadtwerke Germering
Eigenbetrieb der Stadt Germering
Bärenweg 13
82110 Germering

Zwischenbericht für das 1. Halbjahr 2017 zum Haushalt 2017

Inhaltsverzeichnis

1. Zwischenbericht für das erste Halbjahr 2017	3
1.1 Vorwort.....	3
1.2 Allgemeine Erläuterung zum beigefügten Zahlenwerk.....	3
2. Gesamtbetrieb	3
2.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans	3
2.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	3
3. Betriebszweig Wasserwerk	4
3.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans	4
3.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	4
4. Betriebszweig Energieversorgung	4
4.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans	4
4.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	4
5. Betriebszweig Hallenbad	5
5.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans	5
5.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	5
6. Betriebszweig Freizeitzentrum.....	5
6.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans	5
6.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	6
Anlagen	7
Gesamtbetrieb.....	8
Wasserwerk	9
Energie.....	13
Hallenbad	16
Freizeitzentrum	19
Freizeitzentrum Freibad.....	20
Freizeitzentrum Polariom.....	23

1. Zwischenbericht für das erste Halbjahr 2017

1.1 Vorwort

Die Stadtwerke Germering sind ein Eigenbetrieb der Stadt Germering. Das Werk wird als wirtschaftliches Unternehmen nach den Bestimmungen der Bayerischen Gemeindeordnung (GO) und der Eigenbetriebsverordnung (EBV) in der Fassung vom 5. Oktober 2007 geführt.

Aufgabe der Stadtwerke sind die Versorgung des Stadtgebiets mit Wasser, soweit nicht der Wasserbeschaffungsverband Germering für die Versorgung zuständig ist, die Planung, die Errichtung und der Betrieb von Einrichtungen zur Energieversorgung des Stadtgebiets, der Betrieb des Hallenbads, des Freibads sowie der Eishalle und, soweit nicht der Landkreis Fürstentfeldbruck zuständig ist, der öffentliche Personennahverkehr.

Der Eigenbetrieb hält für die Stadt Germering derzeit eine Finanzbeteiligung an der Entwicklungs- und Wohnungsbaugesellschaft Germering mbH (EWG) in Höhe von 51,85%, an der Strom Germering GmbH in Höhe von 10% und an der Gasversorgung Germering GmbH in Höhe von 10%.

1.2 Allgemeine Erläuterung zum beigefügten Zahlenwerk

Im Folgenden werden für den Gesamtbetrieb und die einzelnen Betriebszweige jeweils vorläufige Erfolgsrechnungen für den Zeitraum Januar bis Juni 2017 vorgelegt.

In den als Anlage beigefügten tabellarischen Auswertungen werden der Ansatz 2017 (berechnet auf die Zeit von Januar bis Juni 2017) in Euro (Planzahl) und das Ergebnis Januar bis Juni 2017 (IST-Wert) aufgeführt.

Der Ansatz und das Ergebnis entsprechen somit 50 % der Gesamtrechnung.

Die daraus resultierende absolute Abweichung ist bei den einzelnen Konten dargestellt.

2. Gesamtbetrieb

2.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Bei den Erträgen und auch bei den Aufwendungen werden die Zahlen des Wirtschaftsplanes unterschritten.

Nähere Erläuterungen erfolgen innerhalb der einzelnen Betriebszweige.

2.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Der behindertengerechte Zugang zum Erdgeschoss im Bärenweg wurde im Jahr 2017 hergestellt. Die Abrechnung der anteiligen Kosten wird erst im zweiten Halbjahr 2017 erfolgen.

3. Betriebszweig Wasserwerk

3.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Bei den Umsatzerlösen ist der 1. Abschlag vom April 2017 aufgeführt. Die bisher erzielten Umsatzerlöse und Erträge bis Juni 2017 entsprechen mit rund 986 T€ etwas mehr als die Hälfte des zu erreichenden Jahresumsatz.

Im Bereich der Löhne und Gehälter entsprechend die Aufwendungen annähernd dem Ansatz.

Die betrieblichen Aufwendungen unterschreiten den geplanten Ansatz. Die Zählerwechsel sowie Reparaturarbeiten am Leitungsnetz sind zum größten Teil bereits realisiert worden. Die Abrechnung erfolgt im 2. Halbjahr 2017. Das Landwirtschaftsprogramm und der Verwaltungskostenersatz werden ebenfalls im 2. Halbjahr abgerechnet.

3.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Im Zeitraum bis Juni 2017 war nur ein geringer Teil der Hausanschlüsse und des Leitungsnetzes schon abgerechnet, daher sind die ausgewiesenen Beträge hier noch gering.

Die Photovoltaik-Anlage auf dem Pumpenhaus wird noch in diesem Jahr realisiert werden. Die dadurch angestrebten Einsparungen beim Pumpstrom werden in diesem Jahr nicht mehr signifikant zum Tragen kommen.

4. Betriebszweig Energieversorgung

4.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Die betrieblichen Erträge liegen mit 418 T€ rund 11 % unter den prognostizierten Ansätzen. Die betrieblichen Aufwendungen überschreiten den geplanten Aufwendungen um 5 %.

4.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

In Auftrag gegeben wurde die Prüfung einer Erweiterung der Heizungsanlage vom Standort Hallenbad (Max-Reger-Str.), um von dort aus Fernwärmeinteressenten zu versorgen.

Die Erweiterung der Heizzentrale im Germeringer Norden ist im laufenden Jahr noch nicht notwendig. Die Netzerweiterung in der Augsburgener Str. wurde zurückgestellt. Die neue Ausschreibung für die Erweiterung wird noch im Jahr 2017 erfolgen. Der Ausbau wird im Frühjahr 2018 starten.

5. Betriebszweig Hallenbad

5.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Beim Hallenbad werden die Planzahlen voraussichtlich erreicht. Bis Ende Juni waren 62.916 Besucher/innen im Hallenbad.

Die betrieblichen Erträge bleiben bisher mit 45 T€ hinter den geplanten Erträgen zurück. In 2017 wird eine Umsatzspitze im Dezember erwartet, analog der Vorjahre.

Die betrieblichen Aufwendungen entsprechen den Planzahlen. Reparatur- und Instandhaltungsmaßnahmen werden vor Saisonbeginn durchgeführt.

5.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 08.11.2016 beschlossen, das Hallenbad um ein Multifunktionsbecken mit Eltern-Kind-Bereich zu erweitern. Die Baumaßnahme wird im Jahr 2018 beginnen.

Der Architektenwettbewerb wurde durchgeführt. Die Ausstellung der Pläne und Modelle hat stattgefunden.

6. Betriebszweig Freizeitzentrum

Im Bereich des Freizeitzentrums wurde erstmalig die Aufsplitterung der Erträge und Aufwendungen in **Freibad** und **Polarium** vorgenommen und im Folgenden einzeln beschrieben.

Die Erträge aus den Beteiligungen werden am Ende des Jahres berücksichtigt und auf die Kostenstellen Freibad und Polarium verteilt.

6.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Im Jahr 2017 konnten im **Freibad** bis Juni 46.600 Besucher gezählt werden, im Jahr 2016 bis Juli waren es 22.600 Besucher.

Bis Ende Juni 2017 entsprechen die betrieblichen Erträge des Freibades mit rund 109 T€ € ungefähr 58 % des Planansatzes. Die Monate Juli und August sind im Freibad die umsatzstärksten Monate. Die Abrechnung der Halbjahres- und Punktekarten erfolgt am Ende des Jahres. Ausgehend von den Mittelwerten der Vorjahre werden die Planzahlen erfüllt.

Die betrieblichen Aufwendungen im Freibad sind mit 598 T€ noch im angesetzten Rahmen.

Die betrieblichen Erträge im **Polarium** entsprechen den geplanten Ansätzen.

Die betrieblichen Aufwendungen im Polarium unterschreiten die Planzahlen derzeit um 25 %. Es werden Reparatur- und Instandhaltungsaufwendungen noch vor dem Saisonbeginn durchgeführt.

6.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Die geplante Reparatur der Wellenanlage im Freibad wurde außerplanmäßig durch Beschluss des Werkausschusses vom 16.02.2017 in die Anschaffung einer neuen Wellenanlage geändert. Die Anlage ist erstmalig am 14.05.2017 in Betrieb gegangen. Die Aufwendungen sind derzeit in den „Anlagen im Bau“ enthalten und werden im Rahmen der Abschlussbuchungen umgebucht.

Die notwendig gewordene Reparatur der Kälteverdichter im Polarium hat außerplanmäßige Kosten in Höhe von rd. 30 T€ € (netto) verursacht, die in der Planung nicht enthalten waren und in anderen Bereichen eingespart werden müssen.

Für die Fenstererneuerung der Betriebswohnungen musste ein Lüftungskonzept erstellt werden, die Maßnahme wurde umgesetzt.

Die Wasserpumpe im Kinderspielbereich (Matschstraße) wurde repariert.

Die Umbaumaßnahme „Stehplätze im Polarium“ wurde bis zum Saisonstart der „Wanderers Germering“ Anfang Oktober 2017 fertiggestellt.

Germering, 09.10.2017

.....
Stempel und Unterschrift

Anlagen

zum
ZWISCHENBERICHT

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans – Stadtwerke gesamt

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich) von Jan. bis Jun.		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Umsatzerlöse	1.568.000	1.719.075
Andere aktivierte Eigenleistungen	3.750	0
Sonstige betriebliche Erträge	318.700	33.787
Betriebliche Erträge	1.890.450	1.752.863
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	25.000	570.810
Löhne und Gehälter	1.048.450	714.841
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	201.943
* davon für Altersversorgung	0	60.309
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	457.700	477.054
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.760.300	1.125.023
Betriebliche Aufwendungen	3.291.450	3.089.672
Erträge aus Beteiligungen	67.500	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	700	3
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	39.750	10.726
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.372.550	-1.347.532
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	9.955
Sonstige Steuern	1.350	995
Jahresergebnis	-1.373.900	-1.358.482

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans – Stadtwerke gesamt

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-1.373.900	-1.358.482
Abschreibungen auf Anlagen	457.700	477.054
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	3.750	0
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-919.950	-881.428
Bauzuschüsse EV	92.500	0
Bauzuschüsse WV	17.500	0
Ersätze für Hausanschlüsse	30.000	0
Rücklagenentnahme	511.100	0
Darlehensaufnahme	200.800	0
Verlustausgleich	2.470.550	0
Stammkapital	250.000	0
Gesamtsumme:	2.652.500	-881.428

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.550.200	351.325
Tilgung von Krediten	102.300	49.127
Gesamtsumme	2.652.500	400.452

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans – Wasserwerk

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich) von Jan. bis Jun.		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Umsatzerlöse	914.000	982.605
402 01 sonstige Umsatzerlöse 19%	0	909
405 01 Erlöse Wassergebühren 0%	27.500	33.046
405 11 Erlöse Wasserzählergebühren 0%	500	1.698
405 50 Umsatzerlöse	2.000	1.293
405 60 Reparaturkostensatz	7.000	18.093
405 71 Hydrantenunterhalt	0	147
406 00 Herstellungsbeiträge	0	686
407 00 Anschlußkosten	0	27.839
420 00 Erlöse andere Versorger	0	18.246
420 10 Kostenersatz Amperverband	0	42.629
430 00 Erlöse Wassergebühren 7% USt	827.500	799.348
430 10 Erlöse Zählergebühren 7% USt	32.000	38.671
456 90 Kostenersatz Amperverband	17.500	0
Andere aktivierte Eigenleistungen	3.750	0
482 00 Aktivierte Eigenleistungen	3.750	0
Sonstige betriebliche Erträge	8.500	3.193
457 90 Sonstige Erträge 19% USt	4.500	0
484 00 Mahngebühren	500	170
486 20 Erlöse Vermietung u. Verpachtung 19% USt	3.250	3.023
486 21 Mietnebenkosten 19%	250	0
Betriebliche Erträge	926.250	985.798
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	25.000	101.971
510 00 Lager Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	25.000	25.945
510 05 Pumpstrom	0	56.989
510 06 Wasserbezug	0	19.037
Löhne und Gehälter	248.900	170.548
602 00 Gehälter	189.250	170.548
605 00 AG Anteil SV	37.150	0
606 00 Zusatzversorgung	15.000	0
606 60 Berufsgenossenschaftsbeitrag	2.500	0
606 70 Beamtenversorgung	3.000	0
606 80 Beihilfeversicherung	2.000	0
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	48.133
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	33.988
615 01 Zusatzversorgung	0	14.145
* davon für Altersversorgung	0	14.145
615 01 Zusatzversorgung	0	14.145
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	117.350	84.713
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	108.450	84.305
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	400	0
622 20 Abschreibungen auf Kfz	7.500	0
626 00 Sofortabschreibung GWG	1.000	408
Sonstige betriebliche Aufwendungen	483.250	371.735
630 31 Fremdleistung Zählerwechsel	0	21.966
630 32 Fremdleistung Unterhalt Netz und HA	0	52.561
630 34 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	0	6.735
630 40 Landwirtschaftsprogramm	0	55.029

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich) von Jan. bis Jun.		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	40.000	33.205
631 50 Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	0	2.271
632 00 Pumpstrom	47.500	0
632 50 Strombezug	7.500	3.648
633 00 Wasserbezug	10.000	0
633 01 Reinigung Unterhalt	0	3.537
640 00 Versicherungen	2.500	0
640 50 Versicherung für Gebäude	0	1.021
642 00 Verbandsbeiträge	2.000	1.062
642 01 Beiträge	0	2.130
644 10 Tauschzähler	10.000	0
644 20 Kleinmaterial (Zusammenhang Wasser)	1.750	818
644 50 Werkzeuge bis 60 €	1.000	0
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	10.000	142
645 03 Fremdleistung Reinigung	3.250	0
646 01 Unterhalt Betrieb	4.550	7.817
647 00 Wartung Arbeitsgeräte und Werkzeuge	1.000	0
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	1.150	1.681
648 00 Fremdleistung Zählerwechsel	10.000	0
648 10 Fremdleistung Unterhalt Netz und HA	55.000	13.375
648 53 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	6.500	0
648 54 Aufwendungen Heizöl	150	0
648 55 Benzin, Diesel	2.250	0
652 00 Kfz-Versicherungen	2.500	3.376
653 00 Kfz-Kosten	4.000	1.292
653 01 Benzin, Diesel	0	1.349
658 00 Bankspesen	400	0
659 00 Landwirtschaftsprogramm	97.500	0
659 10 Erbpachtzinsen	2.100	0
660 01 Aufwendungen Werbekosten	2.000	1.376
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	500	0
664 00 Bewirtungskosten	150	0
666 30 Reise- und Fahrtkosten	600	112
680 00 Porto	2.000	103
680 50 Telefon	3.550	2.151
681 00 Kosten EDV	3.000	9.505
681 50 Bürobedarf	1.750	1.970
682 00 Zeitschriften, Bücher	250	367
682 10 Fort- und Weiterbildung	3.000	1.392
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	2.500	486
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	0	633
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	0	916
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	6.000	2.867
682 60 Sachverständigerkosten	4.000	3.688
682 61 Genehmigungs- und Aufgrabungsgebühren	0	12.461
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	704
683 70 Konzessionsabgabe	102.500	101.138
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	0	1.280
684 51 Tauschzählerr	0	9.717
684 80 Genehmigungsgebühren,Aufgrabungsgebühren	6.000	86
684 90 Hebedienst	2.100	0
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	1.500	876
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	268

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich) von Jan. bis Jun.		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	0	150
696 91 sonst. Aufwendungen andere Versorger	0	6.470
699 20 Verwaltungskostenersatz	19.250	0
Betriebliche Aufwendungen	874.500	777.100
Erträge aus Beteiligungen	7.500	0
700 00 Erträge aus Beteiligungen	7.500	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	200	-1
710 00 Zinserträge	150	6
711 10 Säumniszuschläge	50	0
711 30 Rücklastschriften	0	-7
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.650	187
731 00 Zinsaufwand	14.650	187
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	44.800	208.510
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	9.955
760 00 Körperschaftsteuer	0	9.955
Sonstige Steuern	500	589
768 00 Grundsteuer	100	102
768 50 Kfz-Steuern	400	487
Jahresergebnis	44.300	197.966

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans – Wasserwerk

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	44.300	197.966
Abschreibungen auf Anlagen	117.350	84.713
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	108.450	84.305
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	400	0
622 20 Abschreibungen auf Kfz	7.500	0
626 00 Sofortabschreibung GWG	1.000	408
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	3.750	0
482 00 Aktivierte Eigenleistungen	3.750	0
Ergebnis der Selbstfinanzierung	157.900	282.679
Bauzuschüsse WV	17.500	0
299 93 Verr. Ertragszusch. Herstellungsbei. WV	17.500	0
Ersätze für Hausanschlüsse	30.000	0
299 94 Verr. Ertragszuschüsse HAK der WV	30.000	0
Rücklagenentnahme	11.100	0
293 70 Andere Ergebnismrücklagen	11.100	0
Darlehensaufnahme	68.850	0
324 70 geplante Darlehensaufnahme	68.850	0
Gesamtsumme:	285.350	282.679

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	256.450	124.126
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	5.000	0
40 10 Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen WV	15.000	7.074
42 20 Leitungsnetz WV	145.000	14.421
42 40 Hausanschlußleitung WV	75.000	75.328
42 60 Standrohre	1.900	0
42 80 Tauschzähler	0	22.294
62 10 Maschinen,Werkzeuge und Geräte WV	9.550	2.401
65 10 Büromaschinen/Einrichtung WV	5.000	0
67 01 GWG bis 150 € WV	0	215
67 11 GWG 150-1000 € WV	0	2.393
Tilgung von Krediten	28.900	0
Gesamtsumme	285.350	124.126

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans – Energieversorgung

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich) von Jan. bis Jun.		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Umsatzerlöse	255.000	418.731
408 00 Umsatzerlöse	0	4.029
409 00 Baukostenzuschuss Fernwärme	0	1.580
409 01 Erlöse Fernwärme 19% USt	0	207.700
409 02 Erlöse Fernwärme 0% USt	0	27.000
420 20 sonstige Erträge Einspeisevergütung	0	174.816
440 00 Erlöse 19% USt	220.000	0
441 00 Erlöse 19% USt	0	3.605
450 00 Erlöse Fernwärme 0% USt.	35.000	0
Sonstige betriebliche Erträge	215.000	0
457 95 Sonstige Erträge Einspeisevergütung	215.000	0
Betriebliche Erträge	470.000	418.731
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	360.175
510 07 Gasbezug	0	336.725
520 50 Energiebezug Energiepark	0	23.450
Löhne und Gehälter	40.400	24.245
602 00 Gehälter	31.800	24.245
605 00 AG Anteil SV	6.050	0
606 00 Zusatzversorgung	2.550	0
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	6.685
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	4.671
615 01 Zusatzversorgung	0	2.013
* davon für Altersversorgung	0	2.013
615 01 Zusatzversorgung	0	2.013
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	90.500	122.868
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	85.300	117.818
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	5.200	5.051
Sonstige betriebliche Aufwendungen	390.000	34.229
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	50	5.534
632 50 Strombezug	4.500	6.671
632 51 Frischwasser	0	12
633 01 Reinigung Unterhalt	0	336
634 50 Gasverbrauch	300.000	0
640 00 Versicherungen	1.000	6.324
640 50 Versicherung für Gebäude	0	1.983
642 00 Verbandsbeiträge	0	52
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	1.000	473
645 03 Fremdleistung Reinigung	100	0
646 00 Wartung Betriebliche Anlagen	20.000	0
646 01 Unterhalt Betrieb	6.500	9.255
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	125	0
648 56 Fernwärmebezug	50.000	0
660 01 Aufwendungen Werbekosten	200	209
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	50	0
666 30 Reise- und Fahrtkosten	100	3
680 50 Telefon	150	373
681 00 Kosten EDV	500	654
681 50 Bürobedarf	125	111

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich) von Jan. bis Jun.		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
682 10 Fort- und Weiterbildung	400	48
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	250	1.500
682 61 Genehmigungs- und Aufgrabungsgebühren	0	97
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	60
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	150	11
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	44
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	0	480
699 20 Verwaltungskostenersatz	4.800	0
Betriebliche Aufwendungen	520.900	548.202
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	1
710 00 Zinserträge	0	1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.800	9.788
731 00 Zinsaufwand	23.800	9.788
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-74.700	-139.258
Jahresergebnis	-74.700	-139.258

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans – Energieversorgung

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-74.700	-139.258
Abschreibungen auf Anlagen	90.500	122.868
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	85.300	117.818
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	5.200	5.051
Ergebnis der Selbstfinanzierung	15.800	-16.390
Bauzuschüsse EV	92.500	0
299 91 Verr. Ertragszuschüsse aus BKZ für EV	92.500	0
Rücklagenentnahme	500.000	0
293 70 Andere Ergebnissrücklagen	500.000	0
Darlehensaufnahme	131.950	0
324 70 geplante Darlehensaufnahme	131.950	0
Stammkapital	250.000	0
200 00 Festkapital (EK)	250.000	0
Gesamtsumme:	990.250	-16.390

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	938.750	33.297
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	3.000	0
40 11 Gewinnungs- und Bezugsanlagen EV	75.000	0
40 50 Technische Anlagen und Maschinen EV	50.000	0
42 11 Wärmetauscher EV	12.500	4.907
42 30 Leitungsnetz EV	150.000	27.077
42 50 Hausanschlußleitung EV	72.500	0
42 70 Verteilungsnetz EV	12.500	0
65 50 Büromaschinen/Einrichtung EV	750	0
70 10 Anlagen im Bau / BHKW	0	1.313
70 20 Anlagen im Bau / Energiepark	500.000	0
70 40 Anlagen im Bau Geothermie	62.500	0
Tilgung von Krediten	51.500	27.242
Gesamtsumme	990.250	60.539

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans – Hallenbad

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich) von Jan. bis Jun.		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Umsatzerlöse	139.000	112.450
400 00 Umsatzerlöse Badegebühren 7%	117.500	78.460
400 10 Umsatzerlöse Badegebühren 19%	7.500	5.550
400 30 Umsatzerlöse	500	2.136
400 40 Umsatzerlöse	11.000	13.723
405 61 Kostenersatz LSB	2.500	0
409 02 Erlöse Ferwärme 0% USt	0	3.300
420 20 sonstige Erträge Einspeisevergütung	0	9.280
Sonstige betriebliche Erträge	25.950	6.890
457 95 Sonstige Erträge Einspeisevergütung	19.600	0
486 10 Erlöse Vermietung u. Verpachtung ustfrei	4.500	5.397
486 11 Mietnebenkosten umsatzsteuerfrei	1.850	1.493
Betriebliche Erträge	164.950	119.341
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	73.903
510 07 Gasbezug	0	70.238
520 00 Wareneingang	0	3.665
Löhne und Gehälter	349.800	225.099
602 00 Gehälter	265.300	219.001
603 00 Aushilfslöhne	7.450	6.098
605 00 AG Anteil SV	52.750	0
605 50 AG Anteil SV Aushilfen	2.000	0
606 00 Zusatzversorgung	22.050	0
606 80 Beihilfeversicherung	250	0
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	64.114
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	43.237
611 04 AG-Anteil an gestzlicher SV (Aushilfen)	0	1.541
615 01 Zusatzversorgung	0	19.336
* davon für Altersversorgung	0	19.336
615 01 Zusatzversorgung	0	19.336
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	150.350	172.379
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	23.248
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	150.000	149.092
626 00 Sofortabschreibung GWG	350	39
Sonstige betriebliche Aufwendungen	265.200	189.347
630 30 Fremdleistungen und Fremdarbeiten	0	1.857
630 34 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	0	2.495
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	8.000	8.301
631 20 Wareneinkauf	1.500	0
632 50 Strombezug	5.000	7.239
632 51 Frischwasser	0	2.854
632 52 Abwasser	0	16.793
633 01 Renigung Unterhalt	0	5.002
633 50 Frischwasser	1.750	0
634 00 Abwasser	17.500	0
634 50 Gasverbrauch	65.000	0
640 00 Versicherungen	7.850	548
640 50 Versicherung für Gebäude	0	8.161

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich) von Jan. bis Jun.		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
642 00 Verbandsbeiträge	100	205
642 01 Beiträge	0	53
644 40 Fremdleistung Bauhof	1.000	0
644 50 Werkzeuge bis 60 €	500	0
645 00 Wartung Gebäude und Grundstücke	500	0
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	2.250	30.736
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	500	16
645 03 Fremdleistung Reinigung	3.250	0
646 00 Wartung Betriebliche Anlagen	12.500	0
646 01 Unterhalt Betrieb	79.500	79.168
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	250	360
648 51 Aufwendungen Elektro	750	0
648 52 Aufwendungen Chemie	5.500	0
648 53 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	2.500	0
658 00 Bankspesen	150	0
659 50 Provision f.Kartenverkauf SW Kartenserv.	3.250	0
660 01 Aufwendungen Werbekosten	3.500	1.814
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	500	1.989
660 50 Übungsleiter u.ä.	500	0
666 30 Reise- und Fahrtkosten	1.500	448
680 00 Porto	200	114
680 50 Telefon	1.750	1.661
681 00 Kosten EDV	3.100	4.494
681 50 Bürobedarf	600	664
682 00 Zeitschriften, Bücher	200	257
682 10 Fort- und Weiterbildung	4.500	3.057
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	3.000	337
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	0	1.102
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	0	3.104
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	1.250	820
682 60 Sachverständigerkosten	500	0
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	2.730
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	100	136
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	15.050	878
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	85
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	2.600	1.870
699 20 Verwaltungskostenersatz	7.250	0
Betriebliche Aufwendungen	765.350	724.842
Erträge aus Beteiligungen	25.000	0
700 00 Erträge aus Beteiligungen	25.000	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	250	2
710 00 Zinserträge	250	2
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	47
731 00 Zinsaufwand	0	47
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-575.150	-605.546
Sonstige Steuern	400	29
768 00 Grundsteuer	350	0
768 50 Kfz-Steuern	50	29
Jahresergebnis	-575.550	-605.575

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans – Hallenbad

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-575.550	-605.575
Abschreibungen auf Anlagen	150.350	172.379
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	23.248
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	150.000	149.092
626 00 Sofortabschreibung GWG	350	39
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-425.200	-433.196
Verlustausgleich	1.618.700	0
350 08 geplanter Defizitausgleich	1.618.700	0
Gesamtsumme:	1.193.500	-433.196

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.193.500	36.368
23 02 Grundstücke mit Bauten Hallenbad	25.000	0
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	1.000	0
40 20 Technische Anlagen und Maschinen HB	13.500	0
62 20 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Hallenbad	9.500	29.898
65 20 Büromaschinen/Einrichtung Hallenbad	2.000	2.145
67 02 GWG bis 150 € Hallenbad	0	65
67 12 GWG 150-1000 € Hallenbad	0	771
70 30 Anlagen im Bau/Nachsanieerung Hallenbad	15.000	0
70 35 Anlagen im Bau HB	1.127.500	3.490
Gesamtsumme	1.193.500	36.368

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans – Freizeitzentrum

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich) von Jan. bis Jun.		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Umsatzerlöse	260.000	205.289
Sonstige betriebliche Erträge	69.250	23.704
Betriebliche Erträge	329.250	228.993
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	34.761
Löhne und Gehälter	409.350	294.950
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	83.011
* davon für Altersversorgung	0	24.814
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	99.500	97.094
Sonstige betriebliche Aufwendungen	621.850	518.839
Betriebliche Aufwendungen	1.130.700	1.028.654
Erträge aus Beteiligungen	35.000	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	250	2
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.300	705
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-767.500	-800.365
Sonstige Steuern	450	377
Jahresergebnis	-767.950	-800.742

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans – Freizeitzentrum

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-767.950	-800.742
Abschreibungen auf Anlagen	99.500	97.094
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-668.450	-703.648
Verlustausgleich	851.850	0
Gesamtsumme:	183.400	-703.648

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	161.500	157.534
Tilgung von Krediten	21.900	21.885
Gesamtsumme	183.400	179.419

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans – Freibad

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich) von Jan. bis Jun.		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Umsatzerlöse	152.500	100.348
400 00 Umsatzerlöse Badegebühren 7%	148.000	98.995
400 10 Umsatzerlöse Badegebühren 19%	2.500	67
400 40 Umsatzerlöse	2.000	1.286
Sonstige betriebliche Erträge	38.250	8.505
457 00 Sonstige Erträge 0%	26.000	0
486 10 Erlöse Vermietung u. Verpachtung ustfrei	1.250	2.447
486 11 Mietnebenkosten umsatzsteuerfrei	500	1.058
486 20 Erlöse Vermietung u. Verpachtung 19% USt	4.000	2.500
486 21 Mietnebenkosten 19%	6.500	2.500
Betriebliche Erträge	190.750	108.853
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	13.087
510 07 Gasbezug	0	11.734
520 00 Wareneingang	0	1.352
Löhne und Gehälter	204.675	176.843
602 00 Gehälter	153.100	152.990
603 00 Aushilfslöhne	6.100	23.853
605 00 AG Anteil SV	31.050	0
605 50 AG Anteil SV Aushilfen	1.250	0
606 00 Zusatzversorgung	13.100	0
606 80 Beihilfeversicherung	75	0
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	48.966
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	30.732
611 04 AG-Anteil an gestzlicher SV (Aushilfen)	0	3.329
615 01 Zusatzversorgung	0	14.905
* davon für Altersversorgung	0	14.905
615 01 Zusatzversorgung	0	14.905
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	46.000	45.863
620 00 Abschreibung immaterielle VermG	0	47
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	4.250	5.808
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	40.000	39.379
626 00 Sofortabschreibung GWG	250	628
626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	1.500	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	309.975	313.360
630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	116
630 30 Fremdleistungen und Fremdarbeiten	0	16.988
630 34 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	0	574
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	3.600	4.151
632 50 Strombezug	43.625	42.671
632 51 Frischwasser	0	11.672
632 52 Abwasser	0	17.616
632 53 Gasverbrauch	0	239
632 54 Aufwendungen Heizöl	0	18.130
633 01 Reinigung Unterhalt	0	11.792
633 50 Frischwasser	10.650	0
634 00 Abwasser	17.100	0
634 50 Gasverbrauch	11.600	0
640 00 Versicherungen	4.625	608
640 50 Versicherung für Gebäude	0	6.527

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich) von Jan. bis Jun.		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
642 00 Verbandsbeiträge	50	205
642 01 Beiträge	0	26
644 40 Fremdleistung Bauhof	7.600	0
644 50 Werkzeuge bis 60 €	325	0
645 00 Wartung Gebäude und Grundstücke	2.500	0
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	22.500	58.983
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	500	195
645 03 Fremdleistung Reinigung	7.800	0
645 04 Unterhalt Gaststätte	10.000	3.723
646 00 Wartung Betriebliche Anlagen	44.500	0
646 01 Unterhalt Betrieb	66.500	95.009
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	1.750	1.999
648 51 Aufwendungen Elektro	2.500	0
648 52 Aufwendungen Chemie	7.750	0
648 53 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	2.250	0
648 54 Aufwendungen Heizöl	13.750	0
653 00 Kfz-Kosten	250	688
658 00 Bankspesen	50	0
659 50 Provision f.Kartenverkauf SW Kartenserv.	3.000	0
660 01 Aufwendungen Werbekosten	2.500	1.088
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	1.000	2.430
660 50 Übungsleiter u.ä.	500	0
666 30 Reise- und Fahrtkosten	400	483
680 00 Porto	50	30
680 50 Telefon	675	1.185
681 00 Kosten EDV	1.425	3.509
681 50 Bürobedarf	425	742
682 00 Zeitschriften, Bücher	0	125
682 10 Fort- und Weiterbildung	1.125	788
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	500	0
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	250	158
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	750	151
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	625	345
682 60 Sachverständigerkosten	2.000	0
682 61 Genehmigungs- und Aufgrabungsgebühren	0	7.069
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	391
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	125	341
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	6.525	495
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	35
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	2.650	2.084
699 20 Verwaltungskostenersatz	3.675	0
Betriebliche Aufwendungen	560.650	598.118
Erträge aus Beteiligungen	17.500	0
700 00 Erträge aus Beteiligungen	17.500	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	125	1
710 00 Zinserträge	125	1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	650	352
731 00 Zinsaufwand	650	352
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-352.925	-489.617
Sonstige Steuern	225	188
768 00 Grundsteuer	200	188
768 50 Kfz-Steuern	25	0
Jahresergebnis	-353.150	-489.805

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans – Freibad

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-353.150	-489.805
Abschreibungen auf Anlagen	46.000	45.863
620 00 Abschreibung immaterielle VermG	0	47
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	4.250	5.808
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	40.000	39.379
626 00 Sofortabschreibung GWG	250	628
626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	1.500	0
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-307.150	-443.943
Gesamtsumme:	-307.150	-443.943

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	69.375	136.733
23 03 Grundstücke mit Bauten Freibad	16.250	0
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	500	0
40 30 Technische Anlagen und Maschinen Freibad	35.000	0
62 30 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Freibad	11.875	18.939
65 30 Büromaschinen/Einrichtung Freibad	2.000	3.142
67 03 GWG bis 150 € Freibad	0	970
67 13 GWG 150-1000 € Freibad	1.250	2.712
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	2.500	110.970
Tilgung von Krediten	10.950	10.942
Gesamtsumme	80.325	147.675

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans – Polarium

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich) von Jan. bis Jun.		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Umsatzerlöse	107.500	104.941
400 60 Umsatzerlöse	1.000	0
400 70 Umsatzerlöse	105.000	102.292
400 80 Umsatzerlöse	0	2.449
401 00 Umsatzerlöse Nebengeschäfte Polarium 19%	1.500	200
Sonstige betriebliche Erträge	31.000	15.199
457 00 Sonstige Erträge 0%	14.000	0
486 10 Erlöse Vermietung u. Verpachtung ustfrei	1.250	2.447
486 11 Mietnebenkosten umsatzsteuerfrei	500	1.058
486 20 Erlöse Vermietung u. Verpachtung 19% USt	9.250	8.696
486 21 Mietnebenkosten 19%	6.000	2.998
Betriebliche Erträge	138.500	120.140
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	21.674
510 07 Gasbezug	0	21.674
Löhne und Gehälter	204.675	118.107
602 00 Gehälter	153.100	118.107
603 00 Aushilfslöhne	6.100	0
605 00 AG Anteil SV	31.050	0
605 50 AG Anteil SV Aushilfen	1.250	0
606 00 Zusatzversorgung	13.100	0
606 80 Beihilfeversicherung	75	0
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	34.045
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	24.136
615 01 Zusatzversorgung	0	9.909
* davon für Altersversorgung	0	9.909
615 01 Zusatzversorgung	0	9.909
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	53.500	51.231
620 00 Abschreibung immaterielle VermG	0	47
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	11.750	11.673
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	40.000	39.379
626 00 Sofortabschreibung GWG	250	132
626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	1.500	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	311.875	205.479
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	3.600	4.151
632 50 Strombezug	31.625	31.000
632 51 Frischwasser	0	3.686
632 52 Abwasser	0	5.563
632 53 Gasverbrauch	0	560
632 54 Aufwendungen Heizöl	0	38.595
633 01 Renigung Unterhalt	0	3.446
633 50 Frischwasser	3.350	0
634 00 Abwasser	5.400	0
634 50 Gasverbrauch	28.400	0
640 00 Versicherungen	4.625	0
640 50 Versicherung für Gebäude	0	6.527
642 00 Verbandsbeiträge	50	186
642 01 Beiträge	0	26
644 40 Fremdleistung Bauhof	400	0

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich) von Jan. bis Jun.		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
644 50 Werkzeuge bis 60 €	325	0
645 00 Wartung Gebäude und Grundstücke	2.500	0
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	38.000	38.692
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	500	195
645 03 Fremdleistung Reinigung	750	0
645 04 Unterhalt Gaststätte	7.500	3.760
646 00 Wartung Betriebliche Anlagen	35.000	0
646 01 Unterhalt Betrieb	66.500	43.306
647 00 Wartung Arbeitsgeräte und Werkzeuge	12.500	0
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	750	2.102
648 51 Aufwendungen Elektro	2.500	0
648 52 Aufwendungen Chemie	1.250	0
648 53 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	250	0
648 54 Aufwendungen Heizöl	41.250	0
653 00 Kfz-Kosten	1.250	2.566
658 00 Bankspesen	50	0
659 50 Provision f.Kartenverkauf SW Kartenserv.	250	0
660 01 Aufwendungen Werbekosten	2.000	1.237
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	500	323
664 00 Bewirtungskosten	0	21
666 30 Reise- und Fahrtkosten	400	676
680 00 Porto	50	75
680 50 Telefon	675	1.185
681 00 Kosten EDV	1.425	3.103
681 50 Bürobedarf	425	301
682 00 Zeitschriften, Bücher	0	256
682 10 Fort- und Weiterbildung	1.125	1.403
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	500	0
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	250	158
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	500	0
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	625	2.275
682 60 Sachverständigerkosten	2.000	0
682 61 Genehmigungs- und Aufgrabungsgebühren	0	7.069
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	391
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	125	276
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	6.525	251
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	35
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	2.500	2.085
699 20 Verwaltungskostenersatz	3.675	0
Betriebliche Aufwendungen	570.050	430.536
Erträge aus Beteiligungen	17.500	0
700 00 Erträge aus Beteiligungen	17.500	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	125	1
710 00 Zinserträge	125	1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	650	352
731 00 Zinsaufwand	650	352
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-414.575	-310.748
Sonstige Steuern	225	188
768 00 Grundsteuer	200	188
768 50 Kfz-Steuern	25	0
Jahresergebnis	-414.800	-310.936

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans – Polarium

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-414.800	-310.936
Abschreibungen auf Anlagen	53.500	51.231
620 00 Abschreibung immaterielle VermG	0	47
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	11.750	11.673
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	40.000	39.379
626 00 Sofortabschreibung GWG	250	132
626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	1.500	0
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-361.300	-259.705
Gesamtsumme:	-361.300	-259.705

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	92.125	20.802
23 04 Grundstücke mit Bauten Polarium	48.750	0
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	500	0
40 40 Technische Anlagen und Maschinen Polarium	35.000	0
62 40 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Polarium	4.375	19.177
65 40 Büromaschinen/Einrichtung Polarium	1.000	167
67 04 GWG bis 150 € Polarium	0	183
67 14 GWG 150-1000 € Polarium	0	1.276
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	2.500	0
Tilgung von Krediten	10.950	10.942
Gesamtsumme	103.075	31.744