

zu TOP 6

Gemeinde / Landkreis / Zweckverband¹⁾

Gemeinde Graal-Müritz

Zusammenstellung für das Jahr 2016 / 1. Nachtrag
für

Name des Betriebes/Unternehmens:

Eigenbetrieb Tourismus- und Kurbetrieb

Gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 2 der Eigenbetriebsverordnung i.V.m. § 64 Abs. 1 der Kommunalverfassung hat
2)

durch Beschluss vom _____ den Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjah 2016 festgestellt:

Es betragen

	in TEUR
1. im Erfolgsplan	
- die Erträge	<u>2.128,8</u>
- die Aufwendungen	<u>-2.085,6</u>
- der Jahresgewinn	<u>43,2</u>
- der Jahresverlust	<u>0,0</u>
2. im Finanzplan	
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit ³⁾	<u>166,0</u>
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit ⁴⁾	<u>-121,2</u>
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit ⁵⁾	<u>-59,2</u>
- der Saldo aus der Änderung des Finanzmittelbestandes ⁶⁾	<u>-14,4</u>
3. Es werden festgesetzt	
- der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	<u>0,0</u>
- davon für Umschuldungen	<u>0,0</u>
- der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	<u>0,0</u>
- der Höchstbetrag aller Kredite zur Liquiditätssicherung	<u>200,0</u>
4. Die Stellenübersicht weist ___ Stellen in Vollzeitäquivalenten aus	
5. Der Stand des Eigenkapitals	
- betrug zum 31.12. des Vorjahres	<u>964,8</u>
- beträgt zum 31.12. des Vorjahres voraussichtlich	<u>979,8</u>
- beträgt zum 31.12. des Wirtschaftsjahres voraussichtlich	<u>1.023,2</u>
6. Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde erteilt am ⁷⁾ _____ (entfällt)	

Ort, Datum/Unterschrift des gesetzlichen Vertreters:

Graal-Müritz, den _____

¹⁾ Nichtzutreffendes streichen

²⁾ beschließendes Organ

³⁾ Nummer 10 des Finanzplans

⁴⁾ Nummer 19 des Finanzplans

⁵⁾ Nummer 24 des Finanzplans

⁶⁾ Nummer 25 des Finanzplans

⁷⁾ nur, wenn Genehmigung erforderlich

Vorbericht zum 1. Nachtrag des Wirtschaftsplanes 2016

Der Wirtschaftsplan stellt für das Jahr 2016 den Ermächtigungsrahmen für die Betriebsführung dar.

Ziel des Vorberichtes ist es, aussagekräftig und allgemeinverständlich über die Entwicklung des Eigenbetriebes Tourismus- und Kurbetrieb im Planungszeitraum zu informieren. (gemäß § 14 EigVO)

In Anlehnung an die Istergebnisse der Vorjahre, der Mittelanmeldungen und unter Beachtung sparsamer Haushaltsführung wurden die Planansätze für das Wirtschaftsjahr 2016 und für die Folgejahre ermittelt.

Überblick über die Entwicklung im Planungszeitraum (Schwerpunkte)

	Ergebnis 2014	Plan 2015	2016	2017	2018	2019
Gesamterträge	2.044.616	2.023.400	2.128.800	2.028.800	2.033.800	2.033.800
Gesamtaufwendungen	-1.954.385	-2.008.370	-2.085.570	-2.010.770	-2.025.920	-2.027.820
Erfolgsplan	90.231	15.030	43.230	18.030	7.880	5.980
Veränderungen gegenüber dem bisherigen HH-ansatz			23.850	-11.250	-1.550	5.450
Finanzplan	145.742	207.672	193.302	253.932	297.312	335.592
(nachrichtlich: Finanzmittelbestand am Ende der Periode bzw. am Ende des Haushaltsjahres)			14.370			
Abnahme der liquiden Mittel				60.630	43.380	38.280
Zunahme der liquiden Mittel						

Schwerpunkte	Ergebnis 2014	Plan 2015	2016	2017	2018	2019
Erträge						
Parkgebühren	160.521	155.000	185.000	185.000	185.000	185.000
Vermietung	93.291	92.000	94.000	94.000	94.000	94.000
Erlöse Kurpark-W.-hof	154.880	190.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Kurabgabe	1.274.745	1.240.000	1.280.000	1.280.000	1.285.000	1.285.000
FVA	105.703	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
Auflösg. Sonderposten	117.894	117.000	118.000	118.000	118.000	118.000
Zuschuss Gemeinde	50.000	50.000	100.000	0	0	0

Schwerpunkte

Aufwendungen

Personalaufwendungen	-300.491	-316.600	-323.300	-331.100	-339.700	-349.400
bezogenen Leistungen:						
davon:						
Müllentsorgung	-17.542	-18.500	-19.500	-19.500	-20.000	-20.000
Bewirtschaftung WC-Anlagen	-16.650	-22.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
Instandhaltung WC-Anlagen	-11.296	-15.000	-16.000	-15.000	-15.000	-15.000
Instandhaltung Seebrücke	-9.731	-40.000	-75.000	5.000	5.000	5.000
Reinigung WC-Anlagen	-28.230	-30.000	-34.000	-34.000	-35.000	-35.000
Fahrzeugunterhaltung	-11.242	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
Betriebskosten KFZ	-15.316	-17.500	-15.500	-15.500	-16.000	-16.000
Aufwand Sicherheitsdienst	-13.158	-13.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
51% KT an TUK GmbH	-650.120	-632.400	-652.800	-652.800	-655.350	-655.350
FVA an TUK GmbH	-105.703	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000
Aufwendungen DLRG	-80.157	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
Aufwendungen lt. Vertrag	-189.996	-190.000	-190.000	-190.000	-190.000	-190.000
Abschreibungen	-227.726	-226.000	-240.800	-240.800	-240.800	-233.000
sonst. betr. Aufwendg.						
davon:						
Verwaltungspauschale	-65.000	-69.000	-69.000	-69.000	-74.000	-74.000
Leasing	-65.153	-63.000	-70.000	-70.000	-67.000	-67.000
Pacht	-11.291	-11.320	-11.320	-11.320	-11.320	-11.320
Rechts- u. Sachverst.kosten	-8.589	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Zinsaufwendungen	-51.659	-50.600	-28.800	-27.200	-27.200	-27.200

Jahresergebnisse der Vorjahre

2014	90.230	Ist
2015	15.030	Plan
2016	43.200	Plan

Die Jahresergebnisse 2014-2016 werden durch den Zuschuss der Gemeinde positiv beeinflusst. Trotz steigender Erträge kann und konnte der Eigenbetrieb die Aufwendungen ohne den Zuschuss von der Gemeinde nicht decken. Die Sanierung der Seebrücke ist hier schwerpunktmäßig zu benennen.

Es ist aber eine positive Entwicklung zu verzeichnen, da die Jahre 2017 - 2019 ohne den Zuschuss einen Jahresgewinn ausweisen. Diese Entwicklung muss weiterhin durch Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit fortgeführt werden.

Die Kurabgabe hat ebenfalls einen erheblichen Einfluss auf das Jahresergebnis. Hierbei ist aber zu beachten, dass sich bei Steigerung der Kurabgabe gleichzeitig der Aufwand lt. Aufgabenübertragungsvertrag an die Tourismus- und Kur GmbH erhöht.

Entwicklung des Eigenkapitals und der Rücklagen

Der Eigenbetrieb TUK ist zu 25 % des Gesamtkapitals mit Eigenkapital ausgestattet.

Der geprüfte Jahresabschluss vom 31.12.2014 wies folgendes Eigenkapital aus:

Stammkapital:	511.291,88	
Rücklagen	475.091,58	
Verlustvortrag bis 31.12.13	-111.811,72	
Jahresergebnis 2014	90.230,51	Ist
Jahresergebnis 2015	15.030,00	Plan
Jahresergebnis 2016	43.230,00	Plan
Eigenkapital gesamt:	<u>1.023.062,25</u>	EUR

Die Ausstattung des Eigenkapitals wird sich ab 2014 um die entsprechenden Jahresergebnisse wieder verbessern.

Der Verlustausgleich wird von 2014-2016 i.H.v. jährl. 50,0 T€ aus Haushaltsmitteln der Gemeinde unterstützt.

Erläuterungen zur allgemeinen Liquiditätslage

Der Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2015 weist im Finanzhaushalt 207.672,00 EUR aus.

Der Finanzmittelbestand betrug tatsächlich zum 31.12.2015 284.224,68 EUR. (lt. Endsaldenbestätigung)

Hier ist zu beachten das Haushaltsermächtigungen aus 2015 i.H.v. 49,7 TEUR übertragen worden sind.

In 2016 werden die Finanzmittel abnehmen. (Gründe: Sanierung Seebrücke und höhere Investitionen)

Ab 2017 werden die Finanzmittel wieder zunehmen und die Liquiditätslage stabilisiert sich.

Investitionen des Eigenbetriebes

2014	18.848 €	
2015	21.500 €	
2016	121.200 €	(S. Anlage!)
2017	12.500 €	
2018	18.500 €	
2019	12.500 €	

Die Investitionen werden auf Grund der Finanzlage nur im notwendigen Rahmen durchgeführt.

Entwicklung der Investitionskredite

2014	960.892 €
2015	925.792 €
2016	875.592 €
2017	818.892 €
2018	761.092 €
2019	701.892 €

Eine Umschuldung in 2016 ergab eine Zinseinsparung von 20,6 TEUR. Diese eingesparten Finanzmittel werden für die erhöhten Tilgungsraten wiederum eingesetzt.

Der Eigenbetrieb TUK ist an 3 Investitionskrediten der Gemeinde prozentual beteiligt. Die Restschuld aus 2015 beträgt 198,6 T€. Die Tilgung 2016 beträgt 9,0 T€ und der Zinsaufwand ca. 7,2 T€.

**Darstellung der Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Gemeinde
(für 2016 einmal dargestellt)**

	Forderungen	Verbindlichkeiten
	Einzahlungen	Auszahlungen
Dienstleistungen / hoheitliche Arbeiten z.B. Instandhaltungen, Straßenreinigung, Winterdienst, Pflege Grünanlagen und Baumbestand	170.000	
Zuschuss der Gemeinde	100.000	
Verwaltungspauschale		-69.000
jährlicher Zinsaufwand		-7.200
jährliche Tilgungsraten		-9.000
Büromiete im Rathaus		-720
Wartung an Straßenbeleuchtung Promenade und Kurpark		
Stromkosten Straßenbeleuchtung Promenade		-4.000

Planungszeitraum 2016 gesamt:

Liquiditätssaldo:

180.080

Der Stellenplan des Eigenbetriebes TUK weist 7,95 Stellen in Vollzeitäquivalente aus.

Veränderungen zum Vorjahr

Der Eigenbetrieb erzielt Erlöse aus unterschiedlichen Leistungen.

Der Landesrechnungshof und die Kommunalaufsicht weisen darauf hin, dass Bereichsrechnungen zu erstellen sind.

Ab 2016 wurde der Wirtschaftsplan im Nachtrag nach Bereichserfolgsplänen und Bereichsfinanzplänen aufgeteilt. Der Eigenbetrieb unterhält 3 Bereiche.

- | | |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Bereich | Kurpark- Wirtschaftshof |
| 2. Bereich | Tourismus- und Kurbetrieb
(hierzu gehören: Bibliothek; WC-Anlagen; Promenade und Seebrücke; Kurpark mit Pavillon und Kurparkwege; Haus des Gastes; DLRG; Musikmuschel; sowie Außenanlagen mit dem Strandbereich und Bwirtschaftung der Parkplätze) |
| 3. Bereich | Verwaltung/ sonstiges |

Bereichserfolgsplan	2016	2017	2018	2019
Kurpark- Wirtschaftshof	47.350,00	58.950,00	52.650,00	52.350,00
Tourismus- u. Kurbetrieb	-70.100,00	-22.600,00	-23.650,00	-26.200,00
Sonstiges	65.980,00	-18.320,00	-21.120,00	-20.170,00
Ergebnis	43.230,00	18.030,00	7.880,00	5.980,00

Bereichsfinanzplan	2016	2017	2018	2019
Kurpark- Wirtschaftshof	23.050,00	72.250,00	65.950,00	57.850,00
Tourismus- u. Kurbetrieb	-44.200,00	74.400,00	67.350,00	70.800,00
Sonstiges	65.980,00	-18.320,00	-21.120,00	-20.170,00
Finanzmittelüberschuss	44.830,00	128.330,00	112.180,00	108.480,00
Tilgung	-59.200,00	-67.700,00	-68.800,00	-70.200,00

Abnahme liquider Mittel	-14.370,00			
Zunahme liquider Mittel		60.630,00	43.380,00	38.280,00

Zusammenfassung der Investitionen 2016:

Planungsleistungen Touristikinformation	20.000
Anerkennung Seeheilbad	33.100
Abkauf Traktor	27.500
Zusatzgerät/ Streugerät	10.000
PSA	8.000
Rasenmäher, Laubsauger	1.500
Außenmöblierung	11.000
Spielgeräte	6.000
Werkzeug	1.000
geringwertige Vermögensgegenstände	3.000

121.100

Erfolgsplan 2016/ 1. Nachtrag

für

Name des Betriebes/Unternehmens:

Eigenbetrieb Tourismus- und Kurbetrieb

-in TEUR-

	Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1.	Umsatzerlöse	1848,3	1840,2	1899	1899	1904	1904
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen	0	0	0	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	Sonstige betriebliche Erträge	78,4	66,2	111,8	11,8	11,8	11,8
5.	Materialaufwand	1213,6	1254,6	1323,5	1242,5	1247	1247
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	17,7	21	19	19	19,5	19,5
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1195,9	1233,6	1304,5	1223,5	1227,5	1227,5
6.	Personalaufwand	300,5	316,6	323,3	331,1	339,7	349,4
	a) Löhne und Gehälter	239,6	251	258,3	264,3	270,6	278,3
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	60,9	65,6	65	66,8	69,1	71,1
	- davon für Altersversorgung	6,5	8,6	8	8,4	9	9,6
7.	Abschreibungen auf	227,7	226	240,8	240,8	240,8	233
	a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	227,7	226	240,8	240,8	240,8	233
	- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
	- davon nach § 254 HGB						
	b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
	- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
	- davon nach § 254 HGB						
8.	Erträge aus Auflösungen von Sonderposten nach § 21 Abs. 4-6 EigVO	117,9	117	118	118	118	118
9.	Konzessionsabgabe						
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	160,9	160,6	169,2	169,2	171,2	171,2
11.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
	- davon aus verbundenen Unternehmen						
12.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	- davon aus verbundenen Unternehmen						
13.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
	- davon aus verbundenen Unternehmen						

Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2014 (Vorvorjahr)	2015 (Vorjahr)	2016 (Planjahr)	2017 (1. Folgejahr)	2018 (2. Folgejahr)	2019 (3. Folgejahr)
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	51,7	50,6	28,8	27,2	27,2	27,2
- davon an verbundene Unternehmen						
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0	0
18. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
19. Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
21. Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
22. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
23. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
24. Jahresgewinn / Jahresverlust	90,2	15	43,2	18	7,9	6

vorgesehene

Behandlung des Jahresgewinns^{1, 2)} oder Behandlung des Jahresverlustes^{1, 2)}

Verwendung	Betrag in TEUR	Verwendung	Betrag in TEUR
a) zur Tilgung des Verlustvortrages	43,2	a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	
b) zur Einstellung in Rücklagen		b) aus dem Haushalt der Kommune (durch Gesellschafter) auszugleichen	
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde (Gesellschafter)		c) auf neue Rechnung vorzutragen	
d) auf neue Rechnung vorzutragen			

Für Unternehmen in Privatrechtsform:

bei Gewinnabführung an bzw. Verlustausgleich durch mehrere Gesellschafter:

	Gesellschafter	Gesellschaftsanteile in %	Betrag in TEUR
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			

¹⁾ § 11 Absatz 5 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik: Bei Sondervermögen mit Sonderrechnungen sind die voraussichtlichen Jahresergebnisse in dem Ergebnishaushalt der Gemeinde zu veranschlagen.

²⁾ Mit Zahlungswirksamkeit des Verlustausgleiches bzw. der Gewinnausschüttung ist eine Veranschlagung im Finanzhaushalt der Gemeinde im Folgejahr vorzunehmen.

Finanzplan 2016

für

Name des Betriebes/Unternehmens:

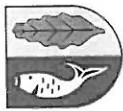
Eigenbetrieb Tourismus- und Kurbetrieb

-in TEUR-

	Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	90,2	15	43,2	18	7,9	6
2	Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	227	226	240,8	240,8	240,8	233
3	Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-117,9	-117	-118	-118	-118	-118
4	Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	-0,02	0	0	0	0	0
6	Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-29,2					
7	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	10,6	0	0	0	0	0
8	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-12,2					
9	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
10	Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	169	124	166	140,8	130,7	121
11	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	-18,8	-21,5	-121,2	-12,5	-18,5	-12,5
13	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
14	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
15	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0	0
16	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0	0
17	(+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	davon						
	a) empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0
	b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
18	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
19	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-18,8	-21,5	-121,2	-12,5	-18,5	-12,5
20	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0
21	(-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)	0	0	0	0	0	0
22	(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0	0	0
23	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	-39,5	-40,6	-59,2	-67,7	-68,8	-70,2
24	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-39,5	-40,6	-59,2	-67,7	-68,8	-70,2

	Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
25	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	116	61,9	-14,4	60,6	43,4	38,3
26	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands						
27	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	29,7	145,7	207,6	193,3	253,9	297,3
28	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	145,7	207,6	193,2	253,9	297,3	335,6

sonstige betriebliche Aufwendungen							
-Versicherungen	1.624,62	1.600,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
-Beiträge	630,65	700,00	700,00	800,00	800,00	800,00	800,00
-Wertberichtigungen Forderungen	1.555,22						
-Verwaltungspauschale	65.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	74.000,00	74.000,00
-Rechts-u. Beratungskosten	8.589,30	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
-Kfz-Steuern	877,33	700,00	950,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
-Kfz-Versicherung	3.184,28	3.300,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
-Leasing	65.153,51	63.000,00	69.000,00	70.000,00	70.000,00	67.000,00	67.000,00
-Telefon	219,08	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
-Kontoführungsgebühren	931,23	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
-Betriebsbedarf	994,72	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
-Reinigung Wirtschaftsräume	889,70	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-Pacht	11.290,52	11.320,00	11.320,00	11.320,00	11.320,00	11.320,00	11.320,00
	160.940,16	160.570,00	167.920,00	169.170,00	169.170,00	171.170,00	171.170,00
Zwischensumme:	1.902.726,88	1.957.770,00	2.016.820,00	2.056.770,00	1.983.570,00	1.998.720,00	2.000.620,00
-Ausgaben für Zinsen Kreditmarkt	51.658,57	50.600,00	50.600,00	28.800,00	27.200,00	27.200,00	27.200,00
Ausgaben gesamt	1.954.385,45	2.008.370,00	2.067.420,00	2.085.570,00	2.010.770,00	2.025.920,00	2.027.820,00
Jahresergebnis:	90.230,31	15.030,00	19.380,00	43.230,00	18.030,00	7.880,00	5.980,00



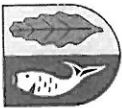
Ergebnishaushalt 2016

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 01 EB Tourismus- und Kurbetrieb

Nr.	bisheriger Ansatz des Haushaltsjahres einschließlich bereits beschlossener Nachträge 2016	beschlossene über-/außerplanmäßige Aufwendungen 2016	Zwischensumme 2016	Ansatz des Haushaltsjahres		Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres		Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz 2019
				Neuer Haushaltsansatz	Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz	Neuer Haushaltsansatz	Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz	Neuer Haushaltsansatz	Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz	Neuer Haushaltsansatz	Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
1.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	171.700	171.700	171.700	219.700	48.000	119.700	119.700	119.700	119.700	119.700	119.700	-2.000
	50.000	0	50.000	100.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0
	120.000	0	120.000	118.000	-2.000	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000	-2.000
3.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	1.750.000	0	1.750.000	1.740.000	-10.000	1.740.000	1.740.000	1.745.000	1.745.000	1.745.000	1.745.000	-10.000
5.	180.000	0	180.000	170.000	-10.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	-10.000
	165.000	0	165.000	169.000	4.000	169.000	169.000	169.000	169.000	169.000	169.000	4.000
	34.000	0	34.000	38.000	4.000	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000	4.000
6.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	100	0	100	100	0	100	100	100	100	100	100	0
10.	2.086.800	0	2.086.800	2.128.800	42.000	2.028.800	2.028.800	2.033.800	2.033.800	2.033.800	2.033.800	-8.000
	bis 9)											
11.	-333.100	0	-333.100	-323.300	9.800	-331.100	-331.100	-339.700	-349.400	-349.400	-349.400	9.700
	-260.200	0	-260.200	-258.300	1.900	-264.300	-264.300	-270.600	-278.300	-278.300	-278.300	2.100
	-9.000	0	-9.000	-8.000	1.000	-8.400	-8.400	-9.000	-9.600	-9.600	-9.600	300
	-61.500	0	-61.500	-54.600	6.900	-56.000	-56.000	-57.700	-59.100	-59.100	-59.100	7.300
12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	-236.600	0	-236.600	-276.100	-39.500	-195.100	-195.100	-197.100	-197.100	-197.100	-197.100	-10.000
	-17.000	0	-17.000	-16.000	1.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-2.000
	-500	0	-500	-1.000	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	0
	-7.000	0	-7.000	-6.000	1.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	1.000
	-38.000	0	-38.000	-75.000	-37.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	-1.000	0	-1.000	-2.000	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-1.000
	-15.000	0	-15.000	-18.000	-3.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-3.000
14.	-231.800	0	-231.800	-240.800	-9.000	-240.800	-240.800	-240.800	-233.000	-233.000	-233.000	800

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestaltung und Erweiterung der Verwaltung



Ergebnishaushalt 2016

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 01 EB Tourismus- und Kurbetrieb

Nr.	bisheriger Ansatz des Haushaltsjahres einschließlich bereits beschlossener Nachträge 2016	beschlossene über-/außerplanmäßige Aufwendungen	Zwischen-summe	Ansatz des Haushaltsjahres		Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
				Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz		Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz		Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz		Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz	
				2016	2016	2016	2016	2017	2017	2018	2018
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
	-231.800	0	-231.800	-240.800	-9.000	-240.800	-7.000	-240.800	-7.000	-233.000	800
15.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-1.045.000	0	-1.045.000	-1.045.000	0	-1.045.000	0	-1.047.550	0	-1.047.550	0
16.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-170.320	0	-170.320	-171.570	-1.250	-171.570	-3.250	-173.570	-5.250	-173.570	-5.250
17.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-69.000	0	-69.000	-70.000	-1.000	-70.000	-3.000	-67.000	0	-67.000	0
18.	-700	0	-700	-800	-100	-800	-100	-800	-100	-800	-100
	-950	0	-950	-1.100	-150	-1.100	-150	-1.100	-150	-1.100	-150
	-69.000	0	-69.000	-69.000	0	-69.000	0	-74.000	-5.000	-74.000	-5.000
19.	-2.016.820	0	-2.016.820	-2.056.770	-39.950	-1.983.570	28.250	-1.998.720	-11.750	-2.000.620	-4.750
20.	69.980	0	69.980	72.030	2.050	45.230	-29.750	35.080	-19.750	33.180	-12.750
21.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-50.600	0	-50.600	-28.800	21.800	-27.200	18.500	-27.200	18.200	-27.200	18.200
22.	-8.400	0	-8.400	-7.200	1.200	-7.200	800	-7.200	500	-7.200	500
	-42.200	0	-42.200	-21.600	20.600	-20.000	17.700	-20.000	17.700	-20.000	17.700
23.	-50.600	0	-50.600	-28.800	21.800	-27.200	18.500	-27.200	18.200	-27.200	18.200
24.	19.380	0	19.380	43.230	23.850	18.030	-11.250	7.880	-1.550	5.980	5.450
25.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28.	19.380	0	19.380	43.230	23.850	18.030	-11.250	7.880	-1.550	5.980	5.450
29.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31.	19.380	0	19.380	43.230	23.850	18.030	-11.250	7.880	-1.550	5.980	5.450



Ergebnishaushalt 2016

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 01 EB Tourismus- und Kurbetrieb

Nr.	bisheriger Ansatz des Haushalts- jahres entschließ- lich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/außerplan- mäßige Aufwendungen		Zwischen- summe	Ansatz des Haushaltsjahres		Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres		Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz
		2016			2016		2017		2018		2019		
		in €	in €		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
32.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33.	+	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34.	=	19.380	0	19.380	43.230	23.850	18.030	-11.250	7.880	-1.550	5.980	5.450	
35.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36.	+	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37.	=	19.380	0	19.380	43.230	23.850	18.030	-11.250	7.880	-1.550	5.980	5.450	

Ertrags- und Aufwandsarten
 (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppelk)

32. - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich
 33. + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich
 34. = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)
 35. - Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen
 36. + Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen
 37. = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)

-Kfz-Steuern	877,33	700,00	950,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
-Kfz-Versicherung	3.184,28	3.300,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
-Leasing	65.153,51	63.000,00	69.000,00	70.000,00	70.000,00	67.000,00	67.000,00
-Telefon	219,08	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
-Kontoführungsgebühren	931,23	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
-Betriebsbedarf	994,72	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
-Reinigung Wirtschaftsräume	889,70	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-Pacht	11.290,52	11.320,00	11.320,00	11.320,00	11.320,00	11.320,00	11.320,00
	160.940,16	160.570,00	167.920,00	169.170,00	169.170,00	171.170,00	171.170,00
Zwischensumme:	1.675.000,79	1.731.770,00	1.785.020,00	1.815.970,00	1.742.770,00	1.757.920,00	1.767.620,00
-Ausgaben für Zinsen Kreditmarkt	51.658,57	50.600,00	50.600,00	28.800,00	27.200,00	27.200,00	27.200,00
Ausgaben gesamt	1.726.659,36	1.782.370,00	1.835.620,00	1.844.770,00	1.769.970,00	1.785.120,00	1.794.820,00
Auszahlungen Investitionen			73.600,00	121.200,00	12.500,00	18.500,00	12.500,00
Auszahlungen Tilgungen			40.600,00	59.200,00	67.700,00	68.800,00	70.200,00
Abnahme liquider Mittel				14.370,00			
Zunahme liquider Mittel			16.980,00		60.630,00	43.380,00	38.280,00



Finanzhaushalt 2016

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 01 EB Tourismus- und Kurbetrieb

Nr.	bisheriger Ansatz des Haushalts- jahres einschließ- lich bereits beschlossener Nachträge 2016 in €	beschlossene über-/außerplan- mäßige Aufwendungen 2016 in €	Zwischen- summe 2016 in €	Ansatz des Haushaltsjahres		Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
				Neuer Haushaltsansatz 2016 in €	Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz 2016 in €	Neuer Haushaltsansatz 2017 in €	Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz 2017 in €	Neuer Haushaltsansatz 2018 in €	Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz 2018 in €	Neuer Haushaltsansatz 2019 in €	Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz 2019 in €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
49.	-16.980	0	-16.980	14.370	31.350	0	0	0	0	0	0
50.	0	0	0	0	0	-60.630	25.950	-43.380	15.450	-38.280	17.650
51.	-16.980	0	-16.980	14.370	31.350	-60.630	25.950	-43.380	15.450	-38.280	17.650
52.	-57.580	0	-57.580	-44.830	12.750	-128.330	2.250	-112.180	-7.450	-108.480	-6.650
53.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59.	207.672	0	207.672	207.672	0	193.302	-31.350	253.932	-57.300	297.312	-72.750
60.	224.652	0	224.652	193.302	-31.350	253.932	-57.300	297.312	-72.750	335.592	-90.400

	Plan 2016 in EUR	Plan 2017 in EUR	Plan 2018 in EUR	Plan 2019 in EUR
Umsatzerlöse/ Erträge				
Erlöse				
-Werbeschilder	500,00	500,00	500,00	500,00
-Erlöse Grünschnittmarken	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
-Erlöse Kur- u. Wirtschaftshof (gemeindl. Arbeiten)	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
-Dienstleistungen	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
-Kurabgabe	230.200,00	248.100,00	248.400,00	250.000,00
	425.200,00	443.100,00	443.400,00	445.000,00
erbrachte Leistungen für Tourismusbereich (interne Leistungsverrechnung)	104.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
Einnahmen gesamt:	529.200,00	548.100,00	548.400,00	550.000,00
Ausgaben Erfolgsplan				
Materialaufwand gesamt:				
Betriebsstoffe				
-Betriebskosten Kfz	15.500,00	15.500,00	16.000,00	16.000,00
-Instandhaltung/ Kleinmaterial KWH	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	19.000,00	19.000,00	19.500,00	19.500,00
bezogenen Leistungen				
-Fremdstg. durch Dritte	300,00	300,00	300,00	300,00
-Bewirtschaftung KWH	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
-Deponiekosten (Müll)	19.500,00	19.500,00	20.000,00	20.000,00
-Entsorgung Grünschnitt	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
-Reparatur Kfz KWH	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
-Instandhaltung betrl. Räume	1.000,00	500,00	500,00	500,00
	45.200,00	44.700,00	45.200,00	45.200,00
Personalaufwand				
-Löhne	258.300,00	264.300,00	270.600,00	278.300,00
-soziale Aufwendung	54.600,00	56.000,00	57.700,00	59.100,00
-Zusatzversorgungskassen	8.000,00	8.400,00	9.000,00	9.600,00
Beiträge zur Unfallkasse	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	323.300,00	331.100,00	339.700,00	349.400,00
Abschreibungen	15.800,00	15.800,00	15.800,00	8.000,00
sonstige betriebliche Aufwendungen				
-Versicherungen	300,00	300,00	300,00	300,00
-Beiträge	800,00	800,00	800,00	800,00
-Kfz-Steuer	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
-Kfz-Versicherung	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
-Leasing	70.000,00	70.000,00	67.000,00	67.000,00
-Telefon	250,00	250,00	250,00	250,00
-Betriebsbedarf	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	78.550,00	78.550,00	75.550,00	75.550,00
Ausgaben gesamt:	481.850,00	489.150,00	495.750,00	497.650,00

	Plan 2016 in EUR	Plan 2017 in EUR	Plan 2018 in EUR	Plan 2019 in EUR
Umsatzerlöse/ Erträge				
Erlöse				
-Standgebühren	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
-Fernrohre/ Anglergebühren	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
-Parkscheinautomaten	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00
-Vermietung/ Verpachtung Haus des Gastes	94.000,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00
-Kurabgabe	976.400,00	944.400,00	946.900,00	944.350,00
-FVA	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
	1.400.400,00	1.368.400,00	1.370.900,00	1.368.350,00
Erträge				
-unregelmäßige Erträge	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
-Auflösung Sonderposten	118.000,00	118.000,00	118.000,00	118.000,00
-Spendenbox Kurpark	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	129.700,00	129.700,00	129.700,00	129.700,00
Einnahmen gesamt:	1.530.100,00	1.498.100,00	1.500.600,00	1.498.050,00
Ausgaben Erfolgsplan				
Materialaufwand gesamt:				
Betriebsstoffe bezogenen Leistungen				
-Fremdstg./ Hygiene	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
-Bewirtschaftung Seebrücke; Promenade	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
-Bewirtschaftung WC-Anlagen	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
-Bewirtschaftung Veranstaltungen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
-Bewirtschaftung DLRG/Seebrückenvorplatz	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
-Bewirtschaftung Kurpark	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
-Reinigung WC-Anlagen	34.000,00	34.000,00	35.000,00	35.000,00
-Instandhaltung WC-Anlagen	16.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
-Instandhaltung Bereich DLRG	8.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
-Instandhaltung Gebäude	6.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
-Instandhaltung Außenanlage	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
-Instandhaltung Automaten Außenanlagen /Kurpark	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
-Instandhaltung Seebrücke	75.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
-Aufwand Sicherheitsdienst	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
-Aufwendungen an GmbH für KT	652.800,00	652.800,00	655.350,00	655.350,00
-Aufwendungen an GmbH für FVA	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
-Aufwendung an GmbH für DLRG	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
-Aufwendungen für Strandvogt	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
-Aufwendungen an Dritte lt. Vertrag	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
-Anerkennung Status Seeheilbad	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	1.256.200,00	1.175.700,00	1.179.250,00	1.179.250,00
Abschreibungen	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00
sonstige betriebliche Aufwendungen				
-Versicherungen	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
-Pacht	10.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00
-Geschäftsaufwendungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Ausgaben	1.496.200,00	1.415.700,00	1.419.250,00	1.419.250,00
interne Leistungsverrechnung (erbrachte Leistungen durch Kurpark-Wirtschaft)	104.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
	1.600.200,00	1.520.700,00	1.524.250,00	1.524.250,00
Jahresergebnis:	-70.100,00	-22.600,00	-23.650,00	-26.200,00

Produkt 5760
Teilbereich Sonstiges

Umsatzerlöse/ Erträge	Plan 2016 in EUR	Plan 2017 in EUR	Plan 2018 in EUR	Plan 2019 in EUR
Erlöse				
-Kurabgabe	73.400,00	87.500,00	89.700,00	90.650,00
	73.400,00	87.500,00	89.700,00	90.650,00
Erträge				
-Zuweisung von der Gemeinde	100.000,00	0,00	0,00	0,00
-Sonstiges	100,00	100,00	100,00	100,00
		0,00	0,00	0,00
Einnahmen gesamt:	173.500,00	87.600,00	89.800,00	90.750,00

Ausgaben Erfolgsplan	Plan 2016 in EUR	Plan 2017 in EUR	Plan 2018 in EUR	Plan 2019 in EUR
Materialaufwand gesamt:				
bezogenen Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige betriebliche Aufwendungen				
-Verwaltungspauschale	69.000,00	69.000,00	74.000,00	74.000,00
-Rechts-u. Beratungskosten	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
-Kontoführungsgebühren	900,00	900,00	900,00	900,00
-Geschäftsaufwendungen	100,00	100,00	100,00	100,00
-Büromiete	720,00	720,00	720,00	720,00
	78.720,00	78.720,00	83.720,00	83.720,00
-Ausgaben für Zinsen Kreditmarkt	28.800,00	27.200,00	27.200,00	27.200,00
Ausgaben gesamt	107.520,00	105.920,00	110.920,00	110.920,00
Jahresergebnis:	65.980,00	-18.320,00	-21.120,00	-20.170,00