Eigenbetrieb

Energieversorgung und Bäder

Wirtschaftsplan

2014

**Wirtschaftsplan
für den Eigenbetrieb
Energieversorgung und Bäder
für das Wirtschaftsjahr 2014**

Aufgrund der §§ 4 Buchstabe b und 14 bis 18 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen hat der Rat der Stadt Beckum in seiner Sitzung am folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan 2014 wird im Erfolgsplan

im Ertrag auf	2.206.310,00 €
im Aufwand auf	1.968.040,00 €
 Jahresgewinn/Jahresverlust (-)	 238.270,00 €

und im Vermögensplan

in der Einnahme auf	1.480.400,00 €
in der Ausgabe auf	1.480.400,00 €

festgesetzt.

§ 2

Die Höhe der im Wirtschaftsplan 2014 vorgesehenen Kreditaufnahme beträgt

1.276.400,00 €.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplanes erforderlich ist, wird auf

0,00 €

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

5.000.000 €

festgesetzt.

§ 5

Die Ausgaben für verschiedene Vorhaben des Erfolgsplanes, die sachlich eng zusammenhängen, sind gegenseitig deckungsfähig.

§ 6

Über- und außerplanmäßige Ausgaben für Einzelvorhaben des Vermögensplanes, die 15.000 € des Ansatzes im Vermögensplan überschreiten, bedürfen der Zustimmung des Betriebsausschusses.

	PLAN 2014				PLAN 2013	IST 2012
	Gesamt	Hallenbad Beckum	Freibad Beckum	Freibad Neubeckum	gesamt	gesamt
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Erfolgsplan 2014						
1. Umsatzerlöse	266.820,00	126.700,00	40.030,00	100.090,00	339.420,00	315.508,66
2. Sonstige betriebliche Erträge	56.390,00	51.140,00	2.020,00	3.230,00	126.640,00	143.332,04
3. Materialaufwand	458.050,00	235.150,00	120.150,00	102.750,00	522.750,00	479.158,49
4. Personalaufwand	588.550,00	301.450,00	159.700,00	127.400,00	545.650,00	539.124,96
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	176.600,00	53.400,00	65.700,00	57.500,00	173.500,00	168.215,24
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	144.440,00	57.900,00	48.120,00	38.420,00	152.030,00	201.390,31
I. Betriebsergebnis	-1.044.430,00	-470.060,00	-351.620,00	-222.750,00	-927.870,00	-929.048,30
7. Erträge aus Beteiligungen	1.883.000,00				1.800.000,00	698.069,38
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100,00				100,00	179,30
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	574.400,00				527.400,00	552.997,52
II. Finanzergebnis	1.308.700,00				1.272.700,00	145.251,16
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	264.270,00				344.830,00	-783.797,14
10. Außerordentliche Erträge	0,00				1.150.000,00	0,00
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	26.000,00				26.000,00	24.442,30
12. Sonstige Steuern	0,00				2.000,00	5.207,78
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	238.270,00				1.466.830,00	-813.447,22

	PLAN 2014				PLAN 2013	IST 2012
	Gesamt	Hallenbad Beckum	Freibad Beckum	Freibad Neubeckum	gesamt	gesamt
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<u>Erläuterungen zum Erfolgsplan 2014</u>						
Umsatzerlöse						
Benutzungsgebühren	185.000,00	65.000,00	35.000,00	85.000,00	235.000,00	211.205,24
Benutzungsgebühren v. Schulen u. Vereinen	59.000,00	50.000,00	2.000,00	7.000,00	75.900,00	78.604,71
Benutzungsgebühren von Ermäßigungsberechtigten	14.500,00	3.500,00	3.000,00	8.000,00	18.200,00	14.401,45
Einnahmen aus Sonderveranstaltungen	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	9.000,00	9.929,73
Sonstige Umsatzerlöse	1.320,00	1.200,00	30,00	90,00	1.320,00	1.367,53
Umsatzerlöse	266.820,00	126.700,00	40.030,00	100.090,00	339.420,00	315.508,66
Sonstige betriebliche Erträge	56.390,00	51.140,00	2.020,00	3.230,00	126.640,00	143.332,04
Materialaufwand						
Energieaufwand	170.000,00	88.500,00	38.000,00	43.500,00	263.200,00	251.616,32
RHB-Stoffe, Abfallentsorgung	16.800,00	5.300,00	6.200,00	5.300,00	17.500,00	14.344,51
Dienstkleidung	3.050,00	1.350,00	950,00	750,00	3.050,00	2.623,18
Unterhaltung der Gebäude	124.000,00	64.000,00	35.500,00	24.500,00	90.200,00	63.334,56
Wartungskosten BHKW	16.000,00	12.000,00	4.000,00	0,00	15.000,00	17.817,10
Bezogene Leistungen des EB SBB	64.000,00	20.000,00	26.000,00	18.000,00	60.000,00	61.822,84
Fremdreinigung	54.200,00	42.000,00	6.500,00	5.700,00	58.900,00	54.568,14
Unterhaltung, Ersatzbeschaffung von Geräten	10.000,00	2.000,00	3.000,00	5.000,00	14.900,00	13.031,84
Materialaufwand	458.050,00	235.150,00	120.150,00	102.750,00	522.750,00	479.158,49
Personalaufwand	588.550,00	301.450,00	159.700,00	127.400,00	545.650,00	539.124,96
Abschreibungen auf Sachanlagen	176.600,00	53.400,00	65.700,00	57.500,00	173.500,00	168.215,24

	PLAN 2014				PLAN 2013	IST 2012
	Gesamt	Hallenbad Beckum	Freibad Beckum	Freibad Neubeckum	gesamt	gesamt
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Sonstige betriebliche Aufwendungen						
Steuern und Abgaben	99.000,00	29.000,00	40.000,00	30.000,00	104.000,00	106.358,86
Versicherungen und Beiträge	19.170,00	7.990,00	5.590,00	5.590,00	17.840,00	14.312,46
Sonstige Geschäftsausgaben	26.270,00	20.910,00	2.530,00	2.830,00	30.190,00	80.718,99
Sonstige betriebliche Aufwendungen	144.440,00	57.900,00	48.120,00	38.420,00	152.030,00	201.390,31
I. Betriebsergebnis	-1.044.430,00	-470.060,00	-351.620,00	-222.750,00	-927.870,00	-929.048,30
Erträge aus Beteiligungen						
Gewinnanteil EVB GmbH & Co. KG (66 %)	1.600.000,00				1.500.000,00	400.149,38
Gewinnausschüttung Wasserversorgung Beckum GmbH	283.000,00				300.000,00	297.920,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100,00				100,00	179,30
Zinsaufwand						
Zinsen kurzfristige Verbindlichkeiten	41.000,00				41.000,00	36.256,04
Zinsen langfristige Verbindlichkeiten	518.500,00				475.400,00	515.965,48
Zinsen Neuaufnahme Darlehen	14.900,00				11.000,00	0,00
<u>Sonstiger Zinsaufwand</u>	<u>0,00</u>				<u>0,00</u>	<u>776,00</u>
II. Finanzergebnis	1.308.700,00				1.272.700,00	145.251,16
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	264.270,00				344.830,00	-783.797,14
Außerordentliche Erträge						
Entfristungsprämie RWE Deutschland AG	0,00				1.150.000,00	0,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
Gewerbeertragsteuer	0,00				0,00	0,00
Körperschaftsteuer	0,00				0,00	0,00
Kapitalertragsteuer	26.000,00				26.000,00	24.442,30
Sonstige Steuern						
USt BHKW Hoheitlicher Bereich	0,00				2.000,00	5.207,78
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	238.270,00				1.466.830,00	-813.447,22

Vermögensplan 2014

I. Mittelbedarf	Ansatz 2014	Aus 2012/2013 übertragen	Gesamtaus- gabebedarf
	EURO	EURO	EURO
Investitionen			
Technische Anlagen			
Neues Blockheizkraftwerk Hb Be	90.500,00	0,00	90.500,00
Korrosionsschutzanlage Hb Be	0,00	34.000,00	34.000,00
	90.500,00	34.000,00	124.500,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Rasentraktor Fb Be	20.000,00		
Kleine Rutsche Hb Be	9.000,00		
Defibrillator Hb/Fb Be	2.000,00		
Reinigungsmaschine Hb/Fb Be	1.500,00		
Sonstige Kleingeräte (Hockdruckreiniger, Kreissäge, Bänke, Handrasenmäher, Spielgerät, rollbare Musikanlage)	4.500,00		
	37.000,00		
Geringwertige Wirtschaftsgüter			
Elektrohobel	200,00		
Darlehenstilgung			
bestehende Darlehen	1.348.700,00		
neues Darlehen	4.000,00		
	1.352.700,00		
Gesamt	1.480.400,00		
II. Mittelherkunft			
Abschreibungen Sachanlagen	176.600,00		
Jahresüberschuss	238.270,00		
Zuschuss FöV Nb zur Wasserrutschbahn	6.000,00		
Verringerung Kontokorrentkredit	-216.870,00		
Aufnahme Kommunalkredit	1.276.400,00		
Gesamt	1.480.400,00		

*Liquiditätsberechnung

1.	Betriebsergebnis Bäder	-1.044.430,00	
	+ Abschreibungen Bäder	176.600,00	
	+ Sonstige Zinserträge	100,00	
	+ Zuschuss FöV Nb, Spenden	6.000,00	
	./. Verringerung Kontokorrentkredit	-216.870,00	
	./. Zinsen Kontokorrentverkehr	-41.000,00	
	./. Zinsaufwand bestehende Darlehen (Investitio	-240.650,00	
	./. Tilgung bestehende Darlehen (Investitionen)	-70.450,00	
	./. Steueraufwand	-26.000,00	
	./. Investitionen Bäder	-127.700,00	
	./. Zinsen neues Darlehen	-14.900,00	
	./. Tilgung neues Darlehen	-4.000,00	
	= Liquiditätsunterdeckung Bäder		-1.603.300,00
2.	Gewinnausschüttung und Kapitalertragsteuererstattung Wasserversorgung Beckum GmbH		283.000,00
3.	Liquidität aus der Energieversorgung Beckum GmbH & Co. KG Gewinnanteil 2014	1.600.000,00	
	./. Zinsaufwand (Darlehen neuer Anteilswerb)	-93.600,00	
	./. Tilgung (Darlehen neuer Anteilswerb)	0,00	
	./. Zinsaufwand (Darlehen Anteilswerb)	-184.240,00	
	./. Tilgung (Darlehen Anteilswerb)	-1.278.260,00	43.900,00
4.	Liquiditätsunterdeckung		<u><u>-1.276.400,00</u></u>

Finanzplan für die Jahre 2014 - 2018					
	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
	€	€	€	€	€
Finanzmittelbedarf					
Investitionen					
- Grundstücke und Gebäude	0,00	77.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
- Technische Anlagen	90.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
- Geringwertige Wirtschaftsgüter	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Tilgung Darlehen	1.352.700,00	1.423.340,00	1.274.430,00	255.530,00	264.900,00
	1.480.400,00	1.427.340,00	1.278.430,00	259.530,00	268.900,00
Finanzmittelherkunft					
Abschreibungen	176.600,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
Jahresfehlbetrag/-überschuss	238.270,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Zuschüsse	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Verringerung Kassenkredit	-216.870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kreditaufnahme	1.276.400,00	751.340,00	602.430,00	0,00	0,00
	1.480.400,00	1.427.340,00	1.278.430,00	676.000,00	676.000,00
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (-)	0,00	0,00	0,00	416.470,00	407.100,00

Stellenübersicht Bäder 2014

Bezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen nach Stellenübersicht 2014		tatsächlich besetzt 30.06.2013	Zahl der Stellen 2013
		Stellen- bewertung	Eingruppierung der Stelleninhaber		
tariflich Beschäftigte	9	1	1	0	1
	8	1	1	1	1
	6	0	0	0	0
	5	6	6	6	6,5
	3	3	3	2	3
	2	0	0	0	0
	1	0,5	0,5	0,5	0,5
Bedienstete insgesamt		11,5	11,5	9,5	12
nachrichtlich: Auszubildende		3	3	2	3

EB EuB

	Plan 2014	Plan 2013	Ist 2012
	€	€	€

Erläuterungen zum Erfolgsplan**Umsatzerlöse**

Benutzungsgebühren

830000	Benutzungsgebühren 7 % Hb Be	65.000,00	70.000,00	70.267,61
830100	Benutzungsgebühren 7 % Fb Be	35.000,00	85.000,00	67.156,11
830200	Benutzungsgebühren 7 % Fb Nb	85.000,00	80.000,00	73.781,52
		185.000,00	235.000,00	211.205,24

Benutzungsgebühren von Schulen und Vereinen

831200	BenGeb Schulen/Vereine 7 % Hb Be	50.000,00	60.000,00	62.232,74
831300	BenGeb Schulen/Vereine 7 % Fb Be	2.000,00	9.700,00	10.706,55
831400	BenGeb Schulen/Vereine 7 % Fb Nb	7.000,00	6.200,00	5.665,42
		59.000,00	75.900,00	78.604,71

Benutzungsgebühren von Ermäßigungsberechtigten

830700	BenGeb Ermäßigungsberechtigte 7 % Hb Be	3.500,00	4.200,00	3.908,66
830800	BenGeb Ermäßigungsberechtigte 7 % Fb Be	3.000,00	8.000,00	5.881,77
830900	BenGeb Ermäßigungsberechtigte 7 % Fb Nb	8.000,00	6.000,00	4.611,02
		14.500,00	18.200,00	14.401,45

Einnahmen aus Sonderveranstaltungen

831100	BenGeb Sonderveranstaltungen 7 % Hb Be	7.000,00	9.000,00	9.929,73
		7.000,00	9.000,00	9.929,73

Sonstige Umsatzerlöse

891000	Verkauf von Webabzeichen 19 % Hb Be	200,00	200,00	171,41
891100	Verkauf von Webabzeichen 19 % Fb Be	30,00	30,00	22,69
891200	Verkauf von Webabzeichen 19 % Fb Nb	90,00	90,00	42,02
891300	Verkauf Werbeartikel 19 %	1.000,00	1.000,00	1.131,41
		1.320,00	1.320,00	1.367,53

Summe Umsatzerlöse

		266.820,00	339.420,00	315.508,66
--	--	-------------------	-------------------	-------------------

Sonstige betriebliche Erträge

270000	Sonstige Erträge	10,00	10,00	2,50
270500	Steuererstattung Erdgaseinsatz BHKW	14.000,00	14.000,00	9.910,56
270600	Förderung Stromerzeugung BHKW 19 %	13.500,00	15.000,00	19.908,01
273500	Erträge Auflösung RSt	10,00	10,00	0,00
274000	Erträge Auflösung Sonderposten	11.600,00	7.700,00	8.275,36
274200	Versicherungsentschädigungen Hb Be	1.000,00	1.000,00	0,00
274300	Versicherungsentschädigungen Fb Be	1.000,00	1.000,00	0,00
274400	Versicherungsentschädigungen Fb Nb	1.000,00	1.000,00	0,00
274500	Erst. Versicherungsbeitrag d. FöV Nb	90,00	90,00	81,02
862500	Pachteinnahmen steuerfrei Hb Be	0,00	0,00	0,00
862600	Pachteinnahmen steuerfrei Fb Be	1.000,00	3.100,00	2.783,51
862700	Pachteinnahmen steuerfrei Fb Nb	1.400,00	1.700,00	1.492,32
882000	Erl. Verk. Anlageverm. Hb Be 19 %	0,00	0,00	0,00
882100	Erl. Verk. Anlageverm. Fb Be 19 %	0,00	0,00	0,00
882200	Erl. Verk. Anlageverm. Fb Nb 19 %	0,00	0,00	0,00
891900	Erlöse Energieverkauf BHKW Hb Be hoheitlich	0,00	75.000,00	94.156,23
892000	Erlöse Energieverkauf BHKW 19 % Hb Be	11.000,00	5.000,00	5.048,63
892100	Vermischte Einnahmen Hb Be	20,00	20,00	3,60
892200	Vermischte Einnahmen Fb Be	20,00	20,00	9,80
892500	Vermischte Einnahmen Fb Nb	20,00	20,00	0,00
893000	Erst. Energiekosten FöV Fb Nb 7 %	720,00	720,00	716,76
893100	Erst. Energiekosten FöV Fb Be 7 %	0,00	1.250,00	943,74
		56.390,00	126.640,00	143.332,04

EB EuB

	Plan 2014 €	Plan 2013 €	Ist 2012 €	
Materialaufwand				
a) Aufwendungen für RHB-Stoffe und bezogene Waren				
Energieaufwand				
401000	Heizkosten Gas Hb Be	75.000,00	145.000,00	137.776,39
401100	Heizkosten Gas Fb Be	30.000,00	50.000,00	46.421,53
401200	Heizkosten Gas Fb Nb	19.000,00	28.000,00	22.631,75
401500	Heizkosten Öl Hb Be	0,00	0,00	4.082,03
401600	Heizkosten Öl Fb Be	0,00	0,00	3.794,50
402000	Wasser-und Stromverbrauch Hb Be	4.500,00	5.500,00	4.727,32
402100	Wasser-und Stromverbrauch Fb Be	3.500,00	5.000,00	4.732,69
402200	Wasser-und Stromverbrauch Fb Nb	20.000,00	29.700,00	27.450,11
	Contracting-Rate alle Bäder	18.000,00	0,00	0,00
		170.000,00	263.200,00	251.616,32
Sonstige RHB-Stoffe, Abfallentsorgung				
403000	Reinigungsmittel/-kosten Hb Be	5.000,00	5.500,00	3.834,29
403100	Reinigungsmittel/-kosten Fb Be	6.000,00	6.500,00	5.583,64
403200	Reinigungsmittel/-kosten Fb Nb	4.700,00	4.700,00	4.347,25
403500	Unterhaltung Abfallsammelstelle Fb Nb	200,00	200,00	60,00
407500	Lfd. Unterh. Uhrenanlagen Hb Be	50,00	50,00	0,00
407600	Lfd. Unterh. Uhrenanlagen Fb Be	50,00	50,00	0,00
407700	Lfd. Unterh. Uhrenanlagen Fb Nb	50,00	50,00	0,00
408000	Lfd. Unterh. Grünanlagen an Gebäuden Hb Be	150,00	150,00	0,00
408100	Lfd. Unterh. Grünanlagen an Gebäuden Fb Be	150,00	150,00	310,78
408200	Lfd. Unterh. Grünanlagen an Gebäuden Fb Nb	350,00	150,00	208,55
403900	Betriebsbedarf	100,00	0,00	0,00
		16.800,00	17.500,00	14.344,51
Dienstkleidung				
403600	Anschaffung, Unterh. von Dienstkleidung Hb Be	1.350,00	1.350,00	1.301,28
403700	Anschaffung, Unterh. von Dienstkleidung Fb Be	950,00	950,00	758,33
403800	Anschaffung, Unterh. von Dienstkleidung Fb Nb	750,00	750,00	563,57
		3.050,00	3.050,00	2.623,18
	Summe a)	189.850,00	283.750,00	268.584,01
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen				
Gebäudeunterhaltung				
400000	Unterhaltung Hb Be	37.000,00	8.500,00	716,00
400100	Unterhaltung Fb Be	19.000,00	22.000,00	2.438,24
400200	Unterhaltung Fb Nb	14.000,00	7.700,00	8.284,21
407000	Lfd. Unterh. Gebäude u. Anlagen Hb Be	27.000,00	26.000,00	22.668,60
407100	Lfd. Unterh. Gebäude u. Anlagen Fb Be	16.500,00	15.500,00	20.248,57
407200	Lfd. Unterh. Gebäude u. Anlagen Fb Nb	10.500,00	10.500,00	8.978,94
		124.000,00	90.200,00	63.334,56
Wartungskosten BHKW				
404000	Wartungskosten BHKW Hb Be	12.000,00	11.400,00	14.448,74
404100	Wartungskosten BHKW Fb Be	4.000,00	3.600,00	3.368,36
		16.000,00	15.000,00	17.817,10
Leistungen des EB SBB				
405000	Leistungen des EB SBB Hb Be (StA 65)	18.000,00	15.000,00	23.870,60
405100	Leistungen des EB SBB Fb Be (StA 65)	17.000,00	16.000,00	19.524,90
405200	Leistungen des EB SBB Fb Nb (StA 65)	14.000,00	14.000,00	9.371,30
405500	Leistungen des EB SBB Hb Be (StA 81)	2.000,00	2.000,00	1.762,15
405600	Leistungen des EB SBB Fb Be (StA 81)	9.000,00	9.000,00	1.790,51
405700	Leistungen des EB SBB Fb Nb (StA 81)	4.000,00	4.000,00	5.503,38
		64.000,00	60.000,00	61.822,84

EB EuB

		Plan 2014 €	Plan 2013 €	Ist 2012 €
Fremdreinigung				
405800	Fremdreinigung Hb Be	42.000,00	44.500,00	42.828,59
405900	Fremdreinigung Fb Be	6.500,00	8.700,00	6.719,74
406000	Fremdreinigung Fb Nb	5.700,00	5.700,00	5.019,81
		<u>54.200,00</u>	<u>58.900,00</u>	<u>54.568,14</u>
Unterhaltung und Ersatzbeschaffung von Geräten				
409000	Reparatur/Instandsetzung Hb Be	2.000,00	5.400,00	2.696,27
409100	Reparatur/Instandsetzung Fb Be	3.000,00	4.500,00	4.585,57
409200	Reparatur/Instandsetzung Fb Nb	5.000,00	5.000,00	5.750,00
		<u>10.000,00</u>	<u>14.900,00</u>	<u>13.031,84</u>
Summe b)		<u>268.200,00</u>	<u>239.000,00</u>	<u>210.574,48</u>
Summe Materialaufwand		<u>458.050,00</u>	<u>522.750,00</u>	<u>479.158,49</u>

Personalaufwand**a) Löhne und Gehälter**

410000	Entgelte Hb Be	239.100,00	221.900,00	211.732,08
410100	Entgelte Fb Be	126.550,00	109.300,00	115.475,42
410200	Entgelte Fb Nb	101.300,00	90.450,00	93.577,05
410300	Urlaubs- und Gleitzeitverpflichtungen	-8.800,00	0,00	14.370,00
410400	Zuführung/Auflösung RSt Altersteilzeit	0,00	0,00	-16.632,18
Summe a)		<u>458.150,00</u>	<u>421.650,00</u>	<u>418.522,37</u>

b) Soziale Abgaben etc.

410500	AG-Anteil ZV Hb Be (incl. pauschale LSt)	16.600,00	16.200,00	14.828,24
410600	AG-Anteil ZV Fb Be (incl. pauschale LSt)	7.900,00	7.350,00	7.511,51
410700	AG-Anteil ZV Fb Nb (incl. pauschale LSt)	5.900,00	5.950,00	5.987,58
411000	AG-Anteil SV Hb Be	44.050,00	41.850,00	38.534,87
411100	AG-Anteil SV Fb Be	21.350,00	19.300,00	19.890,18
411200	AG-Anteil SV Fb Nb	16.300,00	15.500,00	15.848,05
411500	Versorgungskassenbeitrag Hb Be	5.400,00	5.350,00	6.261,77
411600	Versorgungskassenbeitrag Fb Be	5.400,00	5.350,00	4.696,33
411700	Versorgungskassenbeitrag Fb Nb	5.400,00	5.350,00	4.696,32
412000	Beihilfe Hb Be	700,00	600,00	939,10
412100	Beihilfe Fb Be	700,00	600,00	704,32
412200	Beihilfe Fb Nb	700,00	600,00	704,32
Summe b)		<u>130.400,00</u>	<u>124.000,00</u>	<u>120.602,59</u>
Summe Personalaufwand		<u>588.550,00</u>	<u>545.650,00</u>	<u>539.124,96</u>

EB EuB		Plan	Plan	Ist
		2014	2013	2012
		€	€	€
Abschreibungen auf Sachanlagen				
483000	Abschreibungen auf Sachanlagen	171.600,00	161.000,00	162.002,80
483500	Sofortabschreibung GwG	5.000,00	12.500,00	6.212,44
		176.600,00	173.500,00	168.215,24
Sonstige betriebliche Aufwendungen				
Steuern und Abgaben				
439000	Steuern und Abgaben Hb Be	29.000,00	35.000,00	30.113,78
439100	Steuern und Abgaben Fb Be	40.000,00	41.000,00	42.235,60
439200	Steuern und Abgaben Fb Nb	30.000,00	28.000,00	34.009,48
		99.000,00	104.000,00	106.358,86
Versicherungen und Beiträge				
408300	Vorausleistungen f. Vers.schäden Hb Be	1.000,00	1.000,00	542,85
408400	Vorausleistungen f. Vers.schäden Fb Be	1.000,00	1.000,00	0,00
408500	Vorausleistungen f. Vers.schäden Fb Nb	1.000,00	1.000,00	0,00
436000	Vers. f. Geb. u. Einrichtg. Hb Be	3.100,00	3.400,00	3.358,05
436100	Vers. f. Geb. u. Einrichtg. Fb Be	700,00	700,00	627,35
436200	Vers. f. Geb. u. Einrichtg. Fb Nb	700,00	800,00	717,64
436600	Unfall-, Haftpflicht- u. sonst. Vers. Hb Be	3.800,00	3.300,00	3.732,71
436700	Unfall-, Haftpflicht- u. sonst. Vers. Fb Be	3.800,00	3.200,00	2.536,93
436800	Unfall-, Haftpflicht- u. sonst. Vers. Fb Nb	3.800,00	3.200,00	2.536,93
438000	Beiträge an Verbände u. Vereine Hb Be	90,00	80,00	87,00
438100	Beiträge an Verbände u. Vereine Fb Be	90,00	80,00	86,50
438200	Beiträge an Verbände u. Vereine Fb Nb	90,00	80,00	86,50
		19.170,00	17.840,00	14.312,46
Sonstige Geschäftsausgaben				
200000	Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
460000	Werbekosten Hb Be	5.000,00	5.000,00	3.467,01
460100	Werbekosten Fb Be	300,00	500,00	417,65
460200	Werbekosten Fb Nb	700,00	500,00	414,37
460300	Erwerb von Webabzeichen Hb Be	500,00	500,00	463,09
460400	Erwerb von Webabzeichen Fb Be	100,00	100,00	93,46
460500	Erwerb von Webabzeichen Fb Nb	100,00	100,00	93,46
470000	Unterh., Ansch. u. Ers. v. Inventar Hb Be	150,00	300,00	0,00
470100	Unterh., Ansch. u. Ers. v. Inventar Fb Be	150,00	150,00	0,00
470200	Unterh., Ansch. u. Ers. v. Inventar Fb Nb	150,00	150,00	15,12
490000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000,00	0,00	1.328,27
492000	Fernsprechgebühren Hb Be	400,00	400,00	1.088,91
492100	Fernsprechgebühren Fb Be	250,00	250,00	313,22
492200	Fernsprechgebühren Fb Nb	150,00	150,00	411,85
492500	Rundfunkgebühren Hb Be	160,00	30,00	40,32
492600	Rundfunkgebühren Fb Be	30,00	30,00	28,80
492700	Rundfunkgebühren Fb Nb	30,00	30,00	28,80
493000	Papier, Drucksachen und Bürobedarf Hb Be	300,00	300,00	137,89
493100	Papier, Drucksachen und Bürobedarf Fb Be	400,00	400,00	421,55
493200	Papier, Drucksachen und Bürobedarf Fb Nb	400,00	400,00	421,56
493600	Bekanntmachungen	0,00	0,00	1.965,03
493700	Gema-Gebühren Hb Be	1.300,00	1.300,00	1.266,62
493800	Gema-Gebühren Fb Be	400,00	400,00	359,43
493900	Gema-Gebühren Fb Nb	400,00	400,00	359,42
494000	Amtl. Blätter, Zeitschr. u. Bücher Hb Be	250,00	250,00	207,95
494100	Amtl. Blätter, Zeitschr. u. Bücher Fb Be	150,00	150,00	103,93
494200	Amtl. Blätter, Zeitschr. u. Bücher Fb Nb	150,00	150,00	103,93
494500	Aus- u. Fortbildung incl. Reisekosten Hb Be	2.000,00	2.000,00	721,55
494600	Aus- u. Fortbildung incl. Reisekosten Fb Be	700,00	700,00	360,45
494700	Aus- u. Fortbildung incl. Reisekosten Fb Nb	700,00	700,00	308,36
495000	Beratungskosten	1.000,00	3.000,00	45.207,33
495500	Buchführungs- und Jahresabschlußkosten	1.500,00	5.000,00	4.166,70
495700	Kosten für Abschlussprüfung	6.600,00	6.000,00	15.802,90
496300	Miete, Unterh. u. Wartg. Kom.einr. Hb Be	100,00	100,00	0,00
496400	Miete, Unterh. u. Wartg. Kom.einr. Fb Be	50,00	50,00	0,00
496500	Miete, Unterh. u. Wartg. Kom.einr. Fb Nb	50,00	50,00	0,00
497000	Buchungsgebühren im Kontokorrentverkehr	650,00	650,00	600,06
		26.270,00	30.190,00	80.718,99
Summe Sonstiger betriebl. Aufwand		144.440,00	152.030,00	201.390,31
I. Betriebsergebnis		-1.044.430,00	-927.870,00	-929.048,30

EB EuB

		Plan 2014	Plan 2013	Ist 2012
		€	€	€
Erträge aus Beteiligungen				
260000	Erträge aus Beteiligung EVB KG	1.600.000,00	1.500.000,00	400.149,38
261500	Erträge aus Beteiligung WV GmbH	283.000,00	300.000,00	297.920,00
		<u>1.883.000,00</u>	<u>1.800.000,00</u>	<u>698.069,38</u>
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
265000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100,00	100,00	179,30
		<u>100,00</u>	<u>100,00</u>	<u>179,30</u>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
211000	Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten	40.000,00	37.500,00	21.601,63
211100	Zinsen Kassenkredit	1.000,00	3.500,00	14.654,41
212000	Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten	518.500,00	475.400,00	515.965,48
212000	Zinsen neues Darlehen (halber Jahresbetrag)	14.900,00	11.000,00	0,00
213000	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	776,00
		<u>574.400,00</u>	<u>527.400,00</u>	<u>552.997,52</u>
II. Finanzergebnis		1.308.700,00	1.272.700,00	145.251,16
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		264.270,00	344.830,00	-783.797,14
Außerordentliche Erträge				
250000	Entfristungsprämie	0,00	1.150.000,00	0,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
223100	Kapitalertragsteuer	26.000,00	26.000,00	25.000,00
228200	Erstattung VJ für EK-/Ertragsteuern	0,00	0,00	-557,70
228300	Soli-Erstattung VJ für Einkommen u. Ertrag	0,00	0,00	0,00
		<u>26.000,00</u>	<u>26.000,00</u>	<u>24.442,30</u>
Sonstige Steuern				
223000	USt BHKW Hoheitlicher Bereich	0,00	2.000,00	5.207,78
		<u>0,00</u>	<u>2.000,00</u>	<u>5.207,78</u>
IV. Jahresüberschuss		238.270,00	1.466.830,00	-813.447,22