

Wirtschaftsplan 2007
hier: Erfolgsplan 2007 (ohne Abschreibungen)

		Wirtschaftsplan 2006	hochgerechnetes IST zum 31.12.2006	Wirtschaftsplan 2007
1.	Umsatzerlöse			
8020	Versandpauschale	500,00 €	200,00 €	200,00 €
8100	Erlöse Kulturveranstaltungen 0 % UmSt	30.000,00 €	27.699,60 €	30.000,00 €
8300	Erlöse Kulturveranstaltungen 7 % UmSt	30.000,00 €	54.349,66 €	30.000,00 €
8301	Erlöse Park- u. Freibad Karte 7 % UmSt	175.000,00 €	172.981,70 €	175.000,00 €
8302	Erlöse Tageskarte 7 % UmSt	115.000,00 €	125.770,54 €	115.000,00 €
8303	Eintrittsgeld Eisbahn 16 %/19 % Umst.	0,00 €	0,00 €	4.000,00 €
8306	Erlöse Kleinartikel 7 % UmSt	1.000,00 €	21.213,74 €	1.000,00 €
8307	Erlöse Kurse/Veranstaltungen 7 % UmSt	60.000,00 €	67.191,88 €	60.000,00 €
8400	Erlöse Touristik 16 % /19 % UmSt	35.000,00 €	35.614,47 €	35.000,00 €
8401	Erlöse 16 %/19 % UmSt	10.000,00 €	44.676,02 €	30.000,00 €
8402	Erlöse Oelder Gutscheinheft 16 %/19 % UmSt	25.000,00 €	7.254,18 €	11.000,00 € ¹
8406	Erlöse Kleinartikel 16 %/19 % UmSt	1.500,00 €	782,90 €	500,00 €
8408	Erlöse Getränke 16 %/19 % UmSt	5.000,00 €	28.536,32 €	10.000,00 €
		488.000,00 €	586.271,01 €	501.700,00 €
2.	sonstige betriebliche Erträge			
2700	Sponsoringerträge	40.000,00 €	45.000,00 €	50.000,00 €
2710	sonst. Erträge 0 %	0,00 €	13.641,69 €	0,00 €
2742	Versicherungsentschädigungen	1.000,00 €	1.141,72 €	1.000,00 €
2750	Standmiete 16 %/19 % UmSt	20.000,00 €	32.876,42 €	20.000,00 € ²
2751	Erlöse Leihgebühren VJP 16 %/ 19 % UmSt	1.000,00 €	1.319,50 €	1.000,00 €
8820	Erlöse Anlagenverkäufe 16 %/19 % UmSt	5.000,00 €	1.000,00 €	2.500,00 €
		67.000,00 €	94.979,33 €	74.500,00 €
3.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe			
3106	Einkauf Lebensmittel Gläserne Küche	20.000,00 €	20.357,46 €	20.000,00 €
4905	Konzeptentwicklung	0,00 €	19.082,76 €	0,00 €
3306	Wareneingang 7 % UmSt	500,00 €	749,07 €	500,00 €
3406	Wareneingang 16 %/19 % UmSt	500,00 €	0,00 €	500,00 €
		21.000,00 €	40.189,29 €	21.000,00 €

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
3100	Fremdleistungen, Allgemein	8.000,00 €	26,92 €	0,00 €
3102	Fremdleistungen, Bewachung	10.000,00 €	7.365,39 €	10.000,00 €
3103	Fremdleistungen, Gagen	90.000,00 €	141.476,85 €	90.000,00 € ³
3104	Fremdleistungen, sonst. Veranstaltungsk.	90.000,00 €	99.159,26 €	90.000,00 € ⁴
3105	Fremdleistungen, Baubetriebshof	8.000,00 €	8.970,67 €	8.000,00 €
3107	Fremdleistungen, Touristik	25.000,00 €	32.694,69 €	30.000,00 €
3108	Aushilfen Fremdfirma	0,00 €	118.563,44 €	105.000,00 €
4211	Nutzungsentschädigung Bäder	87.000,00 €	87.000,00 €	87.000,00 € ⁵
4259	Reparaturen	20.000,00 €	25.606,52 €	25.000,00 €
4261	Gartenpflege	250.000,00 €	253.813,11 €	250.000,00 €
4609	Marketingaufwendungen Handel/Gastronomie	12.000,00 €	7.254,18 €	11.000,00 € ⁶
4610	Marketing	80.000,00 €	80.636,75 €	80.000,00 €
		680.000,00 €	862.567,78 €	786.000,00 €
4.	Personalaufwand			
4100	Löhne und Gehälter	390.156,22 €	369.609,00 €	388.350,00 €
4130	gesetzl. Sozialaufw.	64.575,68 €	67.169,71 €	66.150,00 €
4137	ZKW Umlage	22.768,10 €	23.394,07 €	25.000,00 €
4190	Aushilfslöhne	138.000,00 €	41.333,78 €	52.700,00 €
		615.500,00 €	501.506,56 €	532.200,00 €
5.	Abschreibungen			
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
4101	Personalkostenerstattung	72.000,00 €	71.500,00	44.000,00 € ⁸
4180	Fortbildung	1.500,00 €	1.000,00	1.000,00 €
4210	Miete/Pacht	63.000,00 €	57.177,78	60.000,00 €
4240	Gas, Strom, Wasser	40.000,00 €	69.193,57	45.000,00 €
4250	Reinigung/Entsorgung	32.000,00 €	20.745,10	25.000,00 €
4360	Versicherungen	12.000,00 €	8.139,27	8.500,00 €
4380	Beiträge	6.000,00 €	4.955,06	5.000,00 €
4530	Laufende Kfz-Betriebskosten	6.000,00 €	5.679,04	6.000,00 €
4540	Kfz-Reparaturen	1.000,00 €	4.098,39	4.000,00 €
4630	Geschenke nicht abz.	0,00 €	277,48	0,00 €
4635	Geschenke abzugsfähig	0,00 €	151,21	0,00 €
4650	Bewirtungskosten	1.000,00 €	1.262,66	1.000,00 €
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	600,00 €	546,53	600,00 €
4900	sonstige betriebliche Aufwendungen	12.000,00 €	7.914,90	12.000,00 €
4901	Einkauf Lebensmittel Veranstaltungen	1.000,00 €	21.426,57	5.000,00 €
4910	Porto	10.000,00 €	9.352,18	10.000,00 €
4920	Telefon	4.000,00 €	4.884,70	5.000,00 €
4930	Bürobedarf	5.000,00 €	5.448,77	5.000,00 €
4931	Druckerzeugnisse	6.000,00 €	6.590,80	7.000,00 €
4940	Zeitschriften, Bücher	600,00 €	591,76	600,00 €
4952	EDV Kosten	3.000,00 €	8.426,90	3.000,00 €
4955	Lohnbuchhaltungskosten	1.000,00 €	1.550,00	1.000,00 €
4956	Finanzbuchhaltungskosten	1.000,00 €	3.091,20	22.000,00 € ⁸
4957	Abschlusskosten	8.000,00 €	8.000,00	10.000,00 €
4959	Prüfungskosten	8.000,00 €	8.000,00	10.000,00 €
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	500,00 €	1.898,58	2.000,00 €
4985	Werkzeuge u. Kleingeräte	2.000,00 €	4.103,42	3.000,00 €
		297.200,00 €	336.005,87 €	295.700,00 €

7.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650	Zinserträge	9.000,00 €	9.634,49 €	9.000,00 € ⁷
		9.000,00 €	9.634,49 €	9.000,00 €
8.	Zinsen u. ä. Aufwendungen			
2110	Zinsaufwendungen für kurzfr. Verbindl.	100,00 €	74,99 €	100,00 €
2120	Zinsen Darlehen	12.000,00 €	11.974,92 €	12.000,00 € ⁷
		12.100,00 €	12.049,91 €	12.100,00 €
9.	Sonstige Steuern			
4510	Kfz-Steuern	1.200,00 €	1.185,00 €	1.200,00 €
		1.200,00 €	1.185,00 €	1.200,00 €
10.	Jahresverlust	-1.063.000,00 €	-1.062.619,58 €	-1.063.000,00 €

zzgl. ca. 5.000,00 € aufgrund UmSt-Erhöhung (nicht vorst.abzugsberechtigt)

5.000,00 €
-1.068.000,00 €

¹ es wird von 1.800 verkauften Gutscheineften ausgegangen; davon 6,04 € für GV

² 2007 findet kein Gartenfestival statt

³ Gagen z. B.: Theaterstücke "Shakespeare in Trouble", "Ein spanisches Stück", u. s. w.

⁴ sonstige Veranstaltungskosten z. B. Übernachtungskosten, Catering, GEMA, Bühnentechnik Waldbühne

⁵ Nutzungsentschädigung an die WBO GmbH; (30 % von 290.000,00 €)

⁶ Sperrvermerk für Marketingaufwendungen für Handel/Gewerbe; der Ausgabeposition werden von jedem verkauften Gutscheineft 6,04 € (netto) gutgeschrieben

⁷ Verhältnis Zinserträge zu Darlehenszinsen nicht wirtschaftlich; Vorschlag: Ablösung Darlehen zum 31.12.2007

⁸ Beihilfen sind nicht mehr berücksichtigt; 20.000,00 € Verschiebung zu Finanzbuchhaltung