

Finanzstatus am 31.12.2008

		Betrieb 1	Betrieb 2	IST 31.12.2008	Bilanz RAP	Vormerkungen	GESAMT	Wirtschaftsplan 2008	Abweichung
1.	Umsatzerlöse								
8020	Versandpauschale	9,90 €	228,45 €	238,35 €			238,35 €	500,00 €	-261,65 €
8100	Erlöse Kulturveranstaltungen 0 % UmSt	554,00 €	51.872,24 €	52.426,24 €	14.061,50 €		66.487,74 €	30.000,00 €	36.487,74 €
8105	sonstige steuerfreie Erlöse	49.192,26 €	1.436,00 €	50.628,26 €			50.628,26 €		50.628,26 €
8300	Erlöse Kulturveranstaltungen 7 % UmSt	191,59 €	44.795,14 €	44.986,73 €	49.942,07 €		94.928,80 €	30.000,00 €	64.928,80 €
8305	Erlöse Park- u. Freibad Karte 7 % UmSt	43.768,21 €	21.914,35 €	65.682,56 €	106.230,84 €		171.913,40 €	160.000,00 €	11.913,40 €
8302	Erlöse Tageskarte 7 % UmSt	111.090,65 €	0,00 €	111.090,65 €			111.090,65 €	115.000,00 €	-3.909,35 €
8303	Eintrittsgeld Eisbahn 19 % Umst.	0,00 €	6.812,38 €	6.812,38 €			6.812,38 €	4.000,00 €	2.812,38 €
8301	Erlöse Kleinartikel 7 % UmSt	937,85 €	710,12 €	1.647,97 €			1.647,97 €	1.000,00 €	647,97 €
8307	Erlöse Kurse/Veranstaltungen 7 % / 19 % UmSt	69.720,37 €	387,85 €	70.108,22 €			70.108,22 €	70.000,00 €	108,22 €
8400	Erlöse Touristik 19 % UmSt	69,33 €	31.471,22 €	31.540,55 €	597,49 €		32.138,04 €	35.000,00 €	-2.861,96 €
8401	Erlöse 19 % UmSt	5.000,00 €	19.836,56 €	24.836,56 €			24.836,56 €	30.000,00 €	-5.163,44 €*1
8406	Erlöse Kleinartikel 19 % UmSt	346,28 €	348,69 €	694,97 €			694,97 €	1.000,00 €	-305,03 €
8408	Erlöse Getränke 19 % UmSt	39.112,82 €	42.958,31 €	82.071,13 €			82.071,13 €	15.000,00 €	67.071,13 €*11
		319.993,26 €	222.771,31 €	542.764,57 €	170.831,90 €		713.596,47 €	491.500,00 €	222.096,47 €
2.	sonstige betriebliche Erträge								
2700	Sponsoringerträge	34.569,00 €	63.516,77 €	98.085,77 €			98.085,77 €	45.000,00 €	53.085,77 €
2742	Versicherungsentschädigungen lfd. Geschäft	37.505,02 €	1.500,00 €	39.005,02 €			39.005,02 €	1.000,00 €	38.005,02 €*2
2750	Standmiete 19 % UmSt	2.023,04 €	12.843,58 €	14.866,62 €			14.866,62 €	16.000,00 €	-1.133,38 €
2751	Erlöse Leihgebühren VJP 19 % UmSt	1.561,61 €	1.057,11 €	2.618,72 €			2.618,72 €	1.000,00 €	1.618,72 €
2752	Pachtzins	0,00 €	3.933,30 €	3.933,30 €			3.933,30 €	0,00 €	3.933,30 €
8820	Erlöse Anlagenverkäufe 19 % UmSt	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	2.500,00 €	-2.500,00 €
		75.658,67 €	82.850,76 €	158.509,43 €			158.509,43 €	65.500,00 €	93.009,43 €

		Betrieb 1	Betrieb 2	IST 31.12.2008	Bilanz RAP	Vormerkungen	GESAMT	Wirtschaftsplan 2008	Abweichung
3.	Materialaufwand								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe									
480	GWG bis 410,00 €	1.915,31 €	594,50 €	2.509,81 €			2.509,81 €	4.000,00 €	-1.490,19 €
3106	Einkauf Lebensmittel Gläserne Küche	18.726,68 €	0,00 €	18.726,68 €			18.726,68 €	25.000,00 €	-6.273,32 €
3300	Wareneingang 7 % UmSt	65,42 €	0,00 €	65,42 €			65,42 €	500,00 €	-434,58 €
3400	Wareneingang 19 % UmSt	4.335,00 €	624,71 €	4.959,71 €			4.959,71 €	500,00 €	4.459,71 €
		25.042,41 €	1.219,21 €	26.261,62 €			26.261,62 €	30.000,00 €	-3.738,38 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen									
3102	Fremdleistungen, Bewachung	0,00 €	6.409,39 €	6.409,39 €			6.409,39 €	10.000,00 €	-3.590,61 €
3103	Fremdleistungen, Gagen	5.260,69 €	226.866,18 €	232.126,87 €	1.700,00 €		233.826,87 €	95.000,00 €	138.826,87 €*3
3104	Fremdleistungen, sonst. Veranstaltungsk.	3.363,68 €	157.411,71 €	160.775,39 €	4.985,59 €	12.000,00 €	177.760,98 €	95.000,00 €	82.760,98 €*3
3105	Fremdleistungen, Baubetriebshof	6.092,22 €	283,25 €	6.375,47 €			6.375,47 €	8.000,00 €	-1.624,53 €
3107	Fremdleistungen, Touristik	0,00 €	27.030,66 €	27.030,66 €			27.030,66 €	30.000,00 €	-2.969,34 €
3108	Aushilfen Fremdfirma	138.056,44 €	173,25 €	138.229,69 €			138.229,69 €	110.000,00 €	28.229,69 €*4
4211	Nutzungsentschädigung Bäder	86.205,65 €	0,00 €	86.205,65 €			86.205,65 €	82.500,00 €	3.705,65 €
4260	Reparaturen	19.891,77 €	473,55 €	20.365,32 €			20.365,32 €	30.000,00 €	-9.634,68 €*5
	Reparaturen Hochwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €		10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
	Reparaturen Spielgeräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €		10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
4261	Gartenpflege	200.278,81 €	64.755,08 €	265.033,89 €			265.033,89 €	260.000,00 €	5.033,89 €
4610	Marketing	22.698,78 €	47.906,91 €	70.605,69 €	19.614,80 €		90.220,49 €	85.000,00 €	5.220,49 €
		481.848,04 €	531.309,98 €	1.013.158,02 €	26.300,39 €	32.000,00 €	1.071.458,41 €	805.500,00 €	265.958,41 €
4.	Personalaufwand								
4100	Löhne und Gehälter	72.590,84 €	292.111,87 €	364.702,71 €	4.376,60 €		369.079,31 €	388.350,00 €	-19.270,69 €
4130	gesetzl. Sozialaufw.	0,00 €	144.809,44 €	144.809,44 €			144.809,44 €	66.150,00 €	78.659,44 €
4137	ZKW Umlage	0,00 €	29.483,20 €	29.483,20 €			29.483,20 €	25.000,00 €	4.483,20 €
4190	Aushilfslöhne	9.232,22 €	29.414,75 €	38.646,97 €			38.646,97 €	52.700,00 €	-14.053,03 €
		81.823,06 €	495.819,26 €	577.642,32 €	4.376,60 €		582.018,92 €	532.200,00 €	49.818,92 €*6

		Betrieb 1	Betrieb 2	IST 31.12.2008	Bilanz RAP	Vormerkungen	GESAMT	Wirtschaftsplan 2008	Abweichung
5.	Abschreibungen								
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen								
4101	Personalkostenerstattung	0,00 €	0,00 €	0,00 €		52.000,00 €	52.000,00 €	44.000,00 €	8.000,00 € *7
4945	Fortbildung	440,14 €	0,00 €	440,14 €			440,14 €	1.000,00 €	-559,86 €
4210	Miete/Pacht	13.714,90 €	54.037,32 €	67.752,22 €	3.698,04 €		71.450,26 €	60.000,00 €	11.450,26 € *8
4240	Gas, Strom, Wasser	21.738,91 €	500,00 €	22.238,91 €		11.000,00 €	33.238,91 €	52.500,00 €	-19.261,09 €
4250	Reinigung/Entsorgung	13.973,06 €	2.388,29 €	16.361,35 €			16.361,35 €	25.000,00 €	-8.638,65 €
4360	Versicherungen	10.829,44 €	516,26 €	11.345,70 €			11.345,70 €	8.500,00 €	2.845,70 €
4380	Beiträge	10.466,52 €	4.631,42 €	15.097,94 €			15.097,94 €	5.000,00 €	10.097,94 € *9
4530	Laufende Kfz-Betriebskosten	6.394,35 €	55,98 €	6.450,33 €			6.450,33 €	6.000,00 €	450,33 €
4540	Kfz-Reparaturen	5.893,56 €	799,14 €	6.692,70 €			6.692,70 €	4.000,00 €	2.692,70 €
4595	Fremdfahrzeugkosten	331,95 €	0,00 €	331,95 €			331,95 €	0,00 €	331,95 €
4630	Geschenke abzugsfähig	394,69 €	320,60 €	715,29 €			715,29 €	0,00 €	715,29 €
4635	Geschenke nicht abzugsfähig	206,20 €	50,00 €	256,20 €			256,20 €	0,00 €	256,20 €
4650	Bewertungskosten	754,50 €	1.130,41 €	1.884,91 €			1.884,91 €	1.000,00 €	884,91 €
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	654,64 €	274,74 €	929,38 €			929,38 €	600,00 €	329,38 €
4900	sonstige betriebliche Aufwendungen	14.643,57 €	8.960,80 €	23.604,37 €			23.604,37 €	12.000,00 €	11.604,37 € *10
4901	Einkauf Lebensmittel Veranstaltungen	443,73 €	32.307,74 €	32.751,47 €			32.751,47 €	5.000,00 €	27.751,47 € *11
4905	Konzeptentwicklungskosten	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €			5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
4910	Porto	4.006,84 €	3.020,46 €	7.027,30 €	1.162,30 €		8.189,60 €	10.000,00 €	-1.810,40 €
4920	Telefon	1.062,86 €	2.259,19 €	3.322,05 €			3.322,05 €	5.000,00 €	-1.677,95 €
4930	Bürobedarf	7.866,52 €	1.735,20 €	9.601,72 €			9.601,72 €	5.000,00 €	4.601,72 €
4931	Druckerzeugnisse	2.234,55 €	1.813,80 €	4.048,35 €	1.536,53 €		5.584,88 €	7.000,00 €	-1.415,12 €
4940	Zeitschriften, Bücher	155,31 €	1.544,75 €	1.700,06 €			1.700,06 €	600,00 €	1.100,06 €
4952	EDV Kosten	3.684,61 €	1.748,64 €	5.433,25 €			5.433,25 €	4.000,00 €	1.433,25 €
4955	Lohnbuchhaltungskosten	1.800,00 €	0,00 €	1.800,00 €			1.800,00 €	1.000,00 €	800,00 €
4956	Finanzbuchhaltungskosten	2.493,96 €	600,00 €	3.093,96 €			3.093,96 €	4.000,00 €	-906,04 €
4957	Abschlusskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €		10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €
4958	Prüfungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €		10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	350,44 €	1.326,96 €	1.677,40 €			1.677,40 €	2.000,00 €	-322,60 €
4985	Werkzeuge u. Kleingeräte	4.965,74 €	1.739,27 €	6.705,01 €			6.705,01 €	3.000,00 €	3.705,01 €
		134.500,99 €	121.760,97 €	256.261,96 €	6.396,87 €	83.000,00 €	345.658,83 €	286.200,00 €	59.458,83 €

		Betrieb 1	Betrieb 2	IST 31.12.2008	Bilanz RAP	Vormerkungen	GESAMT	Wirtschaftsplan 2008	Abweichung
7.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge								
2650	Zinserträge	0,00 €	19.544,76 €	19.544,76 €			19.544,76 €	10.000,00 €	9.544,76 €
		0,00 €	19.544,76 €	19.544,76 €			19.544,76 €	10.000,00 €	9.544,76 €
8.	Zinsen u. ä. Aufwendungen								
2110	Zinsaufwendungen für kurzfr. Verbindl.	15,60 €	0,00 €	15,60 €			15,60 €	100,00 €	-84,40 €
2120	Zinsen Darlehen	0,00 €	13.285,09 €	13.285,09 €			13.285,09 €	12.000,00 €	1.285,09 €
		15,60 €	13.285,09 €	13.300,69 €			13.300,69 €	12.100,00 €	1.200,69 €
9.	Sonstige Steuern								
4510	Kfz-Steuern	1.084,00 €	308,00 €	1.392,00 €			1.392,00 €	1.200,00 €	192,00 €
		1.084,00 €	308,00 €	1.392,00 €			1.392,00 €	1.200,00 €	192,00 €
10.	Jahresverlust	-328.662,17 €	-838.535,68 €	-1.167.197,85 €	133.758,04 €		-1.148.439,81 €	-1.100.200,00 €	-48.239,81 €

Erläuterungen

*1 8401 Erlöse 19% UmSt

u.a. Verleih von Podestelementen; Beteiligungspauschalen an Forum Oelde

*2 2742 Versicherungsentschädigungen laufendes Geschäft

Die bislang hier vorgemerkten Versicherungsentschädigungen wurden auf die sonstigen Verbindlichkeiten 2007 umgebucht

*3 3103 Fremdleistungen Gagen und 3104 Fremdleistungen; sonstige Veranstaltungskosten

Bei den im jeweiligen Wirtschaftsplan dargestellten Beträgen handelt es sich um die Differenz aus Ertrag (Kartenverkauf) und Aufwand (Veranstaltungskosten).

Es wird ein Zuschussbetrag dargestellt, kein echter Aufwandsposten. Im Finanzstatus wird jedoch sowohl im Ertrag als auch im Aufwand der tatsächliche Zahlungsverkehr dargestellt.

*4 3108 Aushilfen Fremdfirma

Mehraufwand bei div. gärtnerischen Arbeiten sowie im Veranstaltungsbereich

*5 4260 Reparaturen Hochwasser Spielgeräte

Beseitigung von Schäden, die aufgrund der winterlichen Witterung noch nicht durchgeführt werden konnten, aber bereits beauftragt sind

Spielgeräte: Beauftragung auf Hinweis des Sicherheitsbeauftragten sowie des TÜV-Jahresberichtes

*6 Personalaufwand

Die Veranschlagung im Wirtschaftsplan 2008 entsprach der Veranschlagung des Wirtschaftsplans 2007. Eine tarifliche Erhöhung wurde des seitens des SD Personal bei der Aufstellung des Wirtschaftsplans 2008 nicht vorgenommen. Bei der Aufstellung des Wirtschaftsplans 2009 wurde das Verfahren geändert.

*7 4101 Personalkostenerstattung

Die Personalkostenerstattung von Forum Oelde an Stadt Oelde entfällt für die Jahre 2007 und 2008. Im Gegenzug verzichtet Forum Oelde auf eine Forderung an die Stadt Oelde aus Zeiten der LGS-GmbH. Die Mittel sollen zweckgebunden für die Instandsetzung der Gärtnerunterkunft im VJP verwendet werden. Eine entsprechende Planung wird zur Zeit erstellt.

*8 4240 Gas Strom Wasser

vorbehaltlich endgültiger Abrechnung mit der EVO

*9 4380 Beiträge

erhöhter Verbrauch, z.B. Abgaben an die Stadt Oelde

*10 4900 sonstige betriebliche Aufwendungen

Mehraufwand für die Neuausstattung der Gläsernen Küche und im Veranstaltungsbereich

*11 4901 Einkauf Lebensmittel Veranstaltungen

Dem Mehraufwand steht zusätzlicher Ertrag gegenüber, siehe Konto 8401 Erlöse Getränke.