

Bilanz GUV

Vergleich Gewinn- und Verlustrechnungen 2023, 2024 und 2025

Bereich	Konto	Jahresabschluss 2023		vorl. Ergebn. 2024	Relation zu 2023	Hochrechnung 2025	Relation zu 2024	Relation zu 2023
Umsatzerlöse	04000 Mieten Rathäuser	317.220,00 €		302.220,00 €		302.220,00 €		
	04001 Mieten Wellnessraum Bad	4.866,96 €		5.765,72 €		6.000,00 €		
	04002 Mieten Imbiss Wagner	0,00 €		712,82 €		1.000,00 €		
	04300 Erlöse 7% USt Freizeitbad	239.691,35 €		266.595,33 €		240.000,00 €		
	04301 Erlöse 7% Sghulen und KiTas	52.847,45 €		56.114,55 €		55.000,00 €		
	04303 Erlöse 7% Kurse	6.022,78 €		4.463,95 €		5.000,00 €		
	04304 Erlöse 7% Vereine (nur Stadt)	25.758,38 €		25.217,90 €		30.000,00 €		
	04305 Erlöse 7% Sonstige	17.853,11 €		22.317,10 €		30.000,00 €		
	04400 Erlöse PV-Anlagen	37.400,72 €		29.560,46 €		30.000,00 €		
	04403 Erlöse 19% Kurse	17,64 €		82,35 €		0,00 €		
	04404 Erlöse 19% Verleih	228,15 €		155,87 €				
	04405 Erlöse 19% Bad-Shop	5.573,98 €		5.169,28 €		5.200,00 €		
	04406 Erlöse 19 % USt BHKW	45.256,44 €		14.310,09 €		0,00 €		
	04407 Erlöse 19% WMSP	215,97 €		0,00 €		0,00 €		
	04839 Sonstige Erträge unregelmäßig Rathäuser	89.362,03 €	100%	63.109,19 €	94%	50.000,00 €	95%	90%
Sonstige betriebliche Erträge	04836 Gebühr Goinersatz u.ä. 19 %	108,41 €		144,53 €		0,00 €		
	04847 Sonstige Erträge Mitarbeiter	0,00 €		1.895,28 €		2.000,00 €		
	04960 Periodenfremde Erträge	41.402,48 €		0,00 €				
	04976 Erträge Auflösung Rücklage für Zuschüsse	149.777,00 €		149.777,00 €		149.777,00 €		
	04982 Sonstige steuerfreie Betriebseinnahmen	979.858,45 €	100%	1.000.000,00 €	98%	1.200.000,00 €	117%	115%
Materialaufwand	05002 Aufwendungen f. RHB gutaghten	-5.295,02 €		-5.864,04 €		-5.000,00 €		
	05003 Frischwasser aquaferrum	-18.739,82 €		-25.086,50 €		-25.000,00 €		
	05004 Aufwendungen f. RHB Abwasser Aquaferum	-47.090,85 €		-46.804,68 €		-47.000,00 €		
	05005 Aufwendungen f. RHB Strom	-81.610,84 €		-93.274,43 €		-70.000,00 €		
	05006 Wärme aquaferrum (ohne BHKW)	-135.611,31 €		-143.964,64 €		-140.000,00 €		
	05007 Wärme BHKW	-142.506,79 €		-131.985,16 €		-135.000,00 €		
	05100 Wasseraufbereitung aquaferrum	-28.728,57 €		-33.742,54 €		-35.000,00 €		
	05401 Wareneingang 19% Bad-Shop	-5.819,59 €		-3.672,70 €		-3.500,00 €		
	05736 Erhaltene Skonti 19 % Vorsteuer	0,00 €		27,31 €		0,00 €		
	05820 Leergut	384,44 €	100%	-23,14 €	104%	0,00 €	95%	99%
Personalaufwand	06000 Löhne gehälter Rathäuser und PV Anlagen	-1.003,11 €		-1.198,22 €		-1.300,00 €		
	06011 Lohnkosten Freizeitbad	-469.731,31 €		-503.005,25 €		-578.500,00 €		
	06040 Pausghale Steuer Aushilfen Freizeitbad	-388,40 €		-510,82 €		-700,00 €		
	06070 Krankengeldzuschüsse	32.251,72 €		18.379,48 €		50.000,00 €		
	06080 Vermögenswirksame Leistungen aquaferrum	-680,00 €		-1.080,00 €		-1.200,00 €		
	06111 gesetzliche soziale Aufwendungen Freizeitbad	-84.361,14 €		-93.462,59 €		-115.300,00 €		
	06112 gesetzliche soziale Aufwendungen Rathäuser und PV Anla	-103,10 €	100%	-126,20 €	111%	-200,00 €	111%	124%
Abschreibungen	06200 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	-340,39 €		0,00 €				
	06220 Abschreibungen auf Saghanlagen	-577.794,88 €		-525.919,61 €		-423.000,00 €		
	06261 Sofortabschreibung gWg aquaferrum	-1.816,82 €		-3.121,51 €		-5.000,00 €		
	06264 Abschreibung Sammelposten gWg	-610,26 €	100%	-610,28 €	91%	-600,00 €	81%	74%

Bilanz GUV

Bereich	Konto	Jahresab- schluss 2023	vorl. Ergebn. 2024	Rela-tion zu 2023	Hochrech-nung 2025	Rela-tion zu 2024	Rela-tion zu 2023
Sonstige betriebl. Aufwendungen							
Raumkosten	06325 gas, Strom, Wasser Rathaus Stadtmitte	-5.609,04 €	-34.552,41 €		-35.000,00 €		
	06330 Reinigung	-8.099,36 €	-6.525,03 €		-7.000,00 €		
	06350 Sonstige grundstücksaufwendungen aquaferrum	-1.870,21 €	0,00 €		0,00 €		
	06351 Sonstige grundstücksaufwendungen Rathaus	-13.248,58 €	-13.588,89 €		-14.000,00 €		
	06859 Aufwendungen für Abraum- und Abfallbeseitigung	-2.589,60 €	-2.484,60 €	182%	-2.500,00 €	102%	186%
Versicherungen, Beiträge und Abgaben	06401 Versicherung Photovoltaikanlagen	-580,57 €	-580,57 €		-600,00 €		
	06402 Versicherungen aquaferrum	-8.008,51 €	-8.942,23 €		-9.000,00 €		
	06405 Versicherungen für Rathäuser	-7.342,56 €	-8.339,58 €		-10.000,00 €		
	06420 Beiträge	-869,86 €	-573,00 €		-1.300,00 €		
	06421 Beiträge aquaferrum	-4.177,17 €	-5.715,27 €		-6.500,00 €		
	06430 sonstige Abgaben Rathäuser	-1.607,91 €	-1.588,24 €	114%	-1.700,00 €	113%	129%
Reparaturen und Instandhaltungen	06450 Reparaturen, Instandhaltung von Bauten	-59.855,99 €	-10.273,87 €		-10.000,00 €		
	06452 Wartungskosten BHKW	-11.391,43 €	-30.931,80 €		-30.000,00 €		
	06453 Wartung und Energiemanagement Allwetterbad	-19.551,38 €	-55.156,46 €		-60.000,00 €		
	06460 Reparaturen, Instandhaltung Anlagen und Maschinen	-66.197,31 €	-50.086,47 €		-60.000,00 €		
	06490 Sonst.Reparaturen, Instandhalt. Rathaus Stadtpark	-32.219,98 €	-38.435,29 €		-60.000,00 €		
	06491 Sonst. Reparaturen, Instandhalt. Rathaus Stadtmitte	-6.516,86 €	-2.783,09 €		-1.000,00 €		
	06494 Wartungskosten für Hard- und Software aquaferrum	-12.945,43 €	-24.681,90 €		-25.000,00 €		
	06496 Wartungskosten PV-Anlage Feuerwehr	0,00 €	-687,72 €		-1.000,00 €		
	06497 Wartungskosten PV-Anlage DgH	0,00 €	-7.438,56 €		-1.500,00 €		
	06499 Wartungskosten PV-Anlage Realsghule	-3.987,25 €	-1.297,76 €	104%	-1.500,00 €	113%	118%
Werbe- und Reisekosten	06601 Werbekosten aquaferrum	-28.799,83 €	-23.387,83 €		-20.000,00 €		
	06606 Events	-5.962,00 €	-6.230,59 €		-11.500,00 €		
	06611 geschenke abzugsfähig mit § 37b EStg	0,00 €	-74,17 €		-2.000,00 €		
	06613 Freigutsgheine	-2.533,81 €	-2.061,70 €		-300,00 €		
	06614 Dekoration	-327,74 €	-173,74 €				
	06640 Bewirtungskosten	0,00 €	-1.475,88 €				
	06651 Reisekosten Arbeitnehmer aquaferrum	-3.267,27 €	-2.088,05 €		-3.000,00 €		
	06673 Reisekosten Unternehmer, Fahrtkosten	0,00 €	-17,66 €	87%		104%	90%

Bilanz GUV

<i>Bereich</i>	<i>Konto</i>	<i>Jahresab- schluss 2023</i>		<i>vorl. Ergebn. 2024</i>	<i>Rela-tion zu 2023</i>	<i>Hochrech-nung 2025</i>	<i>Rela-tion zu 2024</i>	<i>Rela-tion zu 2023</i>
verschiedene betriebliche Kosten								
	06025 Aufwandsentsgshädigungen Organe	-2.250,65 €	100%	-682,15 €		-1.000,00 €		
	06281 Forderungsverluste 7 % USt (soweit unüblich hoch)	-17,76 €	100%	-52,35 €		0,00 €		
	06286 Forderungsverluste 19 % USt (soweit unüblich hoch)	-39,08 €	100%	-26,89 €		0,00 €		
	06301 Leasingrate Kopierer	-1.236,41 €	100%	-1.145,98 €		-1.100,00 €		
	06302 Wartung Rep. Überwaghungssoftware		100%			-1.200,00 €		
	06307 Sonstige betriebliche Aufwendungen aquaferrum	0,00 €	100%	-2.552,28 €		0,00 €		
	06310 Aufwendungen Wohnmobilstellplatz 7 % Vorsteuer	0,00 €	100%	-61,82 €		0,00 €		
	06320 Sonstige betriebliche Aufw. Rathäuser	0,00 €	100%	-2.566,50 €		0,00 €		
	06326 Eigenverbrauch Strom (PV-Anlagen)	-992,49 €	100%	-302,52 €		-300,00 €		
	06363 Fremdleistungen Freizeitbad	-62.210,04 €	100%	-6.816,27 €		-10.000,00 €		
	06792 Betriebsbedarf Warenbestand Shop	1.428,68 €	100%	-513,41 €		0,00 €		
	06794 Betriebsbedarf Reinigung	-3.840,38 €	100%	-8.294,38 €		-3.500,00 €		
	06797 Betriebsbedarf FZB	-17.829,00 €	100%	-10.775,35 €		-20.000,00 €		
	06798 Betriebsbedarf Kurse	-61,33 €	100%	-46,85 €		-1.000,00 €		
	06799 Betriebsbedarf Kasse	-9.229,35 €	100%	-7.071,99 €		-10.000,00 €		
	06800 Porto aquaferrum	-13,98 €	100%	0,00 €		0,00 €		
	06807 Telefon- und Internetanschluss aquaferrum	-1.878,62 €	100%	-5.452,57 €		-5.000,00 €		
	06816 Bürobedarf aquaferrum	-1.342,29 €	100%	-303,60 €		-1.000,00 €		
	06819 Fortbildungskosten aquaferrum	-5.885,00 €	100%	-4.084,29 €		-40.000,00 €		
	06820 Zeitschriften, Bügler aquaferrum	-670,43 €	100%	-994,03 €		-1.000,00 €		
	06822 Freiwillige Sozialleistungen	-4.028,89 €	100%	-5.007,11 €		-5.000,00 €		
	06825 Reghts- und Beratungskosten	-375,00 €	100%	-2.285,98 €		-5.000,00 €		
	06827 Absghluss- und Prüfungskosten	-13.710,14 €	100%	0,00 €				
	06828 Reghts- und Beratungskosten aquaferrum	-1.529,36 €	100%	-324,96 €		-1.000,00 €		
	06829 Absghluss- und Prüfungskosten aquaferrum	0,00 €	100%	-20.000,00 €		-20.000,00 €		
	06830 Bughführungskosten	-9.401,98 €	100%	-5.606,78 €		-8.000,00 €		
	06835 Mieten für Einrichtungen (bewegliche Wirtschaftsgüter)	0,00 €	100%	0,00 €		-6.000,00 €		
	06846 Dienst- und Sghutzkleidung	-1.738,76 €	100%	-1.655,66 €		-2.000,00 €		
	06854 Nebenkosten des geldverkehrs aquaferrum	-2.229,44 €	100%	-2.025,90 €		-6.000,00 €		
	06855 Nebenkosten des geldverkehrs	-4.205,55 €	100%	-5.185,28 €		6.000,00 €		
	06960 Periodenfremde Aufwendungen	-4.659,46 €	100%	-24.783,11 €	80%	0,00 €	120%	96%
Sonstige betriebl. Aufwendungen								
Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen								
	07013 Erträge aus Anteilen an Personengesellschaften	299.132,07 €	100%	299.125,02 €	100%	297000	99%	99%
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge								
	07110 Sonstige Zinserträge	0,00 €	100%	1.241,71 €		1.000,00 €		
Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
	07310 Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten	-350,54 €		0,00 €		0,00 €		
	07320 Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten	-42.386,36 €		-19.983,83 €		-36.500,00 €		
	07321 Zinsaufwendungen für landfr. Verbindlichk. aquaferrum	-178.176,98 €	100%	-172.777,93 €	87%	-182.000,00 €	114%	98%
	Ergebnis vor Steuern	0,00 €		1.380,50 €		132.897,00 €		

Bilanz GUV

Bereich	Konto	Jahresabschluss 2023		vorl. Ergebn. 2024	Relation zu 2023	Hochrechnung 2025	Relation zu 2024	Relation zu 2023
Steuern vom Einkommen und Ertrag	07600 Körperschaftsteuer	52.153,17 €		0,00 €				
	07603 Körperschaftsteuer für Vorjahre	443,18 €		0,00 €				
	07604 Körperschaftsteuererstattungen für Vorjahre	0,00 €		12.080,20 €				
	07608 Solidaritätszuschlag	0,00 €		-17,03 €		-27.000,00 €		
	07609 Solidaritätszuschlag für Vorjahre	0,00 €		-1.041,20 €				
	07610 Gewerbesteuer (Vorauszahlung)	-15.386,00 €		0,00 €				
	07630 Kapitalertragsteuer 25%	-79.616,37 €		-79.926,82 €		-80.000,00 €		
	07642 Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	94,80 €		0,00 €				
	07651 Gewerbesteuer	-6.013,70 €		0,00 €				
	07652 Gewerbesteuervorauszahlung	0,00 €	100%	-15.386,00 €	174%	-21.000,00 €	152%	265%
Sonstige Steuern	07680 Grundsteuer	-8.810,42 €	100%	-8.810,44 €		-3.800,00 €		
	07681 Grundsteuer Rathäuser	-9.441,75 €	100%	-9.441,75 €	100%	-7.100,00 €	60%	60%
	Jahresergebnis GEWINN / VERLUST = Minusbetrag	0,00 €	100%	-101.162,54 €		-6.003,00 €	6%	