

# WIRTSCHAFTSBETRIEBE LILIENTHAL GMBH

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

bestehend aus:	Seite
Erfolgsplan 2022 Gesamtbetrieb	2
a) Erfolgsplan 2022 Bereich Hallenbad	3
b) Erfolgsplan 2022 Bereich Beteiligung	4
c) Erfolgsplan 2022 Bereich Bürgersolaranlage	5
d) Erfolgsplan 2022 Bereich ÖPNV	6
Erläuterung zum Erfolgsplan	7
Vermögensplan 2022	14
Erläuterung zum Vermögensplan	15
Finanzplanung für die Wirtschaftsjahre 2021-2025	
a) Erfolgsplanung	17
b) Vermögensplanung	18

### Erfolgsplan 2022 Gesamtbetrieb

	Plan 2022 T€	Plan 2021 T€	Ergebnis 2020 T€
1. Umsatzerlöse	730	623	587
2. Sonstige betriebliche Erträge	528	544	561
	1.258	1.167	1.148
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für RHB-Stoffe und Waren	-273	-270	-245
b) Aufwendungen für Personalgestellung	-94	-270	-286
c) Aufwendungen für Instandhaltung	-109	-42	-78
	-476	-582	-609
4. Personalaufwand	-624	-382	-294
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	-509	-503	-501
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-117	-110	-126
7. Erträge aus Beteiligung	702	628	678
8. Erträge aus Gewinnabführung	19	15	0
9. Aufwand aus Verlustübernahme	0	0	-24
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-37	-36	-27
11. Ergebnis vor Steuern	216	197	245
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-20	-17	-27
13. Ergebnis nach Steuern	196	180	218
14. Sonstige Steuern	-10	-10	-10
<b>15. Jahresüberschuss</b>	<b>186</b>	<b>170</b>	<b>208</b>

Rundungsdifferenzen, weil Darstellung nur volle Tausender enthält, jedoch Cent-genaue Berechnungen den Zahlen zugrunde liegen.

a) **Erfolgsplan 2022 Bereich Hallenbad**

	Plan 2022 T€	Plan 2021 T€	Ergebnis 2020 T€
1. Umsatzerlöse	311	205	167
2. Sonstige betriebliche Erträge	49	70	90
	360	275	258
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für RHB-Stoffe und Waren	-273	-270	-245
b) Aufwendungen für Personalgestellung	-75	-253	-269
c) Aufwendungen für Instandhaltung	-109	-42	-78
	-457	-565	-592
4. Personalaufwand	-622	-380	-293
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	-28	-25	-24
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-97	-88	-103
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-15	-14	0
11. Ergebnis vor Steuern	-859	-797	-755
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
13. Ergebnis nach Steuern	-859	-797	-755
14. Sonstige Steuern	-10	-10	-10
<b>15. Jahresüberschuss</b>	<b>-869</b>	<b>-807</b>	<b>-765</b>

Rundungsdifferenzen, weil Darstellung nur volle Tausender enthält, jedoch Cent-genaue Berechnungen den Zahlen zugrunde liegen.

## b) Erfolgsplan 2022 Bereich Beteiligung

	Plan 2022 T€	Plan 2021 T€	Ergebnis 2020 T€
2. Sonstige betriebliche Erträge	3	2	0
3. Materialaufwand			
b) Aufwendungen für Personalgestellung	-19	-17	-17
4. Personalaufwand	-2	-2	-1
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-20	-21	-21
7. Erträge aus Beteiligung	702	628	678
8. Erträge aus Gewinnabführung	19	15	0
9. Aufwand aus Verlustübernahme	0	0	-24
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-22	-22	-24
11. Ergebnis vor Steuern	661	583	590
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-20	-17	-27
13. Ergebnis nach Steuern	641	566	563
<b>15. Jahresüberschuss</b>	<b>641</b>	<b>566</b>	<b>563</b>

Rundungsdifferenzen, weil Darstellung nur volle Tausender enthält, jedoch Cent-genaue Berechnungen den Zahlen zugrunde liegen.

## c) Erfolgsplan 2022 Bereich Bürgersolaranlage

	Plan 2022 T€	Plan 2021 T€	Ergebnis 2020 T€
1. Umsatzerlöse	14	13	14
2. Sonstige betriebliche Erträge	1	1	1
	15	14	15
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	-7	-7	-7
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1	-1	-1
11. Ergebnis vor Steuern	7	6	8
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
13. Ergebnis nach Steuern	7	6	8
<b>15. Jahresüberschuss</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>8</b>

Rundungsdifferenzen, weil Darstellung nur volle Tausender enthält, jedoch Cent-genaue Berechnungen den Zahlen zugrunde liegen.

## d) Erfolgsplan 2022 Bereich ÖPNV

	Plan 2022 T€	Plan 2021 T€	Ergebnis 2020 T€
1. Umsatzerlöse	405	405	405
2. Sonstige betriebliche Erträge	475	471	470
	880	876	875
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	-475	-471	-470
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-3
11. Ergebnis vor Steuern	405	405	402
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
13. Ergebnis nach Steuern	405	405	402
<b>15. Jahresüberschuss</b>	<b>405</b>	<b>405</b>	<b>402</b>

Rundungsdifferenzen, weil Darstellung nur volle Tausender enthält, jedoch Cent-genaue Berechnungen den Zahlen zugrunde liegen.

## Erläuterung zum Erfolgsplan 2022 Gesamtbetrieb

### 1. Umsatzerlöse

Zusammensetzung:

	Plan 2022 €	Plan 2021 €	Ergebnis 2020 €
Benutzungsentgelte Hallenbad	220.000	170.000	120.810
Einnahmen aus eigenen Kursen Hallenbad	60.000	5.000	15.906
Mieteinnahmen Cafeteria Hallenbad	15.600	15.600	15.600
Mieteinnahmen Heizkesselraum Hallenbad	12.400	12.400	12.768
Einnahmen aus Verkaufsartikeln Hallenbad	3.000	2.000	2.150
Sonstige Erlöse Hallenbad	0	0	188
<b>Gesamt Hallenbad</b>	<b>311.000</b>	<b>205.000</b>	<b>167.423</b>
Pachterträge Straßenbahn	405.000	405.000	405.000
Stromeinspeisung Bürgersolaranlage	14.000	13.000	14.470
<b>Gesamt</b>	<b>730.000</b>	<b>623.000</b>	<b>586.893</b>

Die Umsatzerlöse erhöhen sich in 2022, verbunden mit der Planungsprämisse, dass der Badbetrieb ganzjährig möglich sein wird. Die Planzahl für die Umsatzerlöse (Benutzungsentgelte und Kurseinnahmen Hallenbad) bildet bei Weitem noch nicht die Entgelte unter „normalen“ Betriebsbedingungen ab.

Eine Erweiterung der eigenen Kursangebote ist, u. a. durch die Einstellung eines Rettungsschwimmers, zum Jahresbeginn 2022 geplant.

## 2. Sonstige betriebliche Erträge

Zusammensetzung:

	Plan 2022 €	Plan 2021 €	Ergebnis 2020 €
Energiekostenumlagen Sporthalle/Hallenbad	44.000	44.000	29.515
Erstattung Fremdausbildung Kooperationsbetrieb	3.000	24.000	29.270
Sonstige Kostenumlagen Hallenbad	2.000	2.000	31.174
<b>Gesamt Hallenbad</b>	<b>49.000</b>	<b>70.000</b>	<b>89.959</b>
Auflösung Investitionszuschüsse Straßenbahn Linie 4	475.000	471.000	470.294
Sonstige Erträge Beteiligung	3.000	2.000	252
Sonstige Erträge Bürgersolaranlage	700	700	720
<b>Gesamt</b>	<b>527.700</b>	<b>543.700</b>	<b>561.225</b>

Die Auflösung der Sonderposten für die Investitionszuschüsse, die von der Gemeinde Lilienthal für die Straßenbahn Linie 4 erhalten wurden, erfolgt linear über die Nutzungsdauer der Sachanlagen in Höhe der jährlichen Abschreibungsbeträge. Aufgrund der Nachaktivierung von Straßenbahn- und die Straßenanlagen erhöhen sich die jährlichen Abschreibungsbeträge und die Auflösung des Sonderpostens von 471 T€ (JA 2020) auf 475 T€.

Die Erstattungen für die Fremdausbildung werden mit dem Ausbildungsende im Januar 2022 auslaufen. Damit ist die Verminderung der sonstigen betrieblichen Erträge verbunden.

### 3. Materialaufwand

Zusammensetzung:

	Plan 2022 €	Plan 2021 €	Ergebnis 2020 €
<b><u>Aufwendungen für RHB-Stoffe und Waren</u></b>			
Fernwärme	110.000	110.000	98.077
Strom	75.000	75.000	64.908
Abwasser	33.000	33.000	34.664
Wasser	11.000	11.000	12.720
sonstige Materialaufwendungen	44.000	41.000	34.209
	<b>273.000</b>	<b>270.000</b>	<b>244.577</b>
<b><u>Aufwendungen für Personalgestellung</u></b>			
Personalgestellung Bäderbereich	0	185.000	201.552
Personalgestellung Verwaltungsbereich	94.000	85.000	84.737
	<b>94.000</b>	<b>270.000</b>	<b>286.289</b>
<b><u>Aufwendungen für Instandhaltung</u></b>			
Instandhaltung Hallenbad	70.000	10.000	37.243
Unterhaltung Hallenbad/Cafeteria und Außenanlagen	39.000	32.000	40.529
	<b>109.000</b>	<b>42.000</b>	<b>77.772</b>
<b>Gesamt</b>	<b>476.000</b>	<b>582.000</b>	<b>608.638</b>

Die für die Verwaltung der Gesellschaft tätigen Mitarbeiter\*innen sind per Vertrag bei der Gemeinde Lilienthal beschäftigt. Diesbezüglich handelt es sich für die Wirtschaftsbetriebe um bezogene Leistungen. Die für den Bäderbereich tätigen Mitarbeiter\*innen sollen ab 2022 bei den Wirtschaftsbetrieben eingestellt werden. Daraus resultieren geringere Aufwendungen für die Personalgestellung.

Die höheren Aufwendungen für Instandhaltung des Hallenbades betreffen im Wesentlichen die Filtersanierung (22 T€), die Erneuerung der Leuchten im Umkleidebereich (20 T€), die Erneuerung der Klappensteuerung der Wasseraufbereitungsanlage (10 T€), die Fliesenarbeiten in den Eingangsbereichen der Duschen Damen und Herren (6 T€), die Aktualisierung der Besucherbeschilderung (6 T€) und die Sanierung des defekten SW-Kanals (5 T€).

#### **4. Personalaufwand**

Der Planansatz 2022 berücksichtigt die Mitarbeiter\*innen, die direkt bei den Wirtschaftsbetrieben angestellt sind.

Die Erhöhung der Personalaufwendungen resultiert im Wesentlichen aus der Übernahme der für den Bäderbereich tätigen Mitarbeiter\*innen von der Gemeinde Lilienthal ab 2022 sowie die Einstellung einer Fachangestellten für Bäderbetriebe und eines Rettungsschwimmers, um die öffentlichen Badezeiten und das eigene Aqua- und Kinderschwimmkursangebot auszuweiten.

#### **5. Abschreibung auf Sachanlagen**

Die höheren Abschreibungen resultieren im Wesentlichen aus Baumaßnahmen und Anschaffungen im Hallenbad und Nachaktivierung von Straßenbahn- und Straßenanlagen.

## 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Zusammensetzung:

	Plan 2022 €	Plan 2021 €	Ergebnis 2020 €
Sach- und Gemeinkostenanteil Gemeinde	32.000	28.500	28.797
Abschluss- und Prüfungskosten	11.500	18.000	17.051
Rechts- und Beratungskosten	15.000	15.000	29.064
Versicherungen	15.000	13.000	12.228
Fortbildungskosten	10.000	10.000	9.328
Betriebshandbuch	6.000	0	0
Öffentlichkeitsarbeit	4.500	4.500	5.295
Energieaudit	4.000	0	0
Porto und Telefon	3.000	3.000	2.432
Buchführungskosten	2.400	2.400	2.517
Aufsichtsratsvergütung	2.000	2.000	1.200
Kosten des Geldverkehrs	1.400	1.400	1.367
Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	1.200	1.500	1.204
Bewirtungskosten	1.200	3.000	1.187
Sonstige Aufwendungen	8.000	8.000	14.001
<b>Gesamt</b>	<b>117.200</b>	<b>110.300</b>	<b>125.670</b>

Wesentliche geplante Veränderungen der sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen die um 6,5 T€ niedrigeren Abschluss- und Prüfungskosten in Folge des Abschlussprüferwechsels, die Aufwendungen von 6 T€ für die erforderliche regelmäßige Aktualisierung des Betriebshandbuches sowie die Aufwendungen von 4 T€ für die gesetzlich vorgeschriebene Erstellung eines Energieaudits.

## 7. Erträge aus Beteiligung

Zusammensetzung:

	Plan 2022 €	Plan 2021 €	Ergebnis 2020 €
Gewinnanteil Osterholzer Stadtwerke GmbH & Co. KG	702.000	628.000	677.519
<b>Gesamt</b>	<b>702.000</b>	<b>628.000</b>	<b>677.519</b>

Die geplanten Erträge aus der Beteiligung entsprechen dem Wirtschaftsplan bzw. der Mittelfristplanung der Osterholzer Stadtwerke GmbH & Co. KG für die Jahre 2021 bis 2024. Basis des Beteiligungsertrages ist das Ergebnis vor Steuern für das Jahr 2022 von 7.769 T€.

## 8. Erträge aus Gewinnabführung

Zusammensetzung:

	Plan 2022 €	Plan 2021 €	Ergebnis 2020 €
Kommunale Wohnungsbau- und Entwicklungsgesellschaft Lilienthal mbH	19.000	15.000	0
<b>Gesamt</b>	<b>19.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>

Der Ansatz der Ergebnisausschüttung von der Kommunalen Wohnungsbau- und Entwicklungsgesellschaft mbH entspricht deren Planung für das Jahr 2022.

## 9. Aufwand aus Verlustübernahme

Zusammensetzung:

	Plan 2022 €	Plan 2021 €	Ergebnis 2020 €
Kommunale Wohnungsbau- und Entwicklungsgesellschaft Lilienthal mbH	0	0	50.755
<b>Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.755</b>

Laut Planung der Kommunalen Wohnungsbau- und Entwicklungsgesellschaft mbH ist für das Jahr 2022 keine Verlustübernahme durch die Wirtschaftsbetriebe Lilienthal GmbH zu erwarten.

#### **10. Zinsaufwand**

Im Zinsaufwand sind Darlehenszinsen für die Sparkasse Rotenburg Osterholz in Höhe von 22 T€ und für die Volksbank eG Osterholz Bremervörde in Höhe von 15 T€ enthalten.

#### **12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**

Die Gewerbe- und Körperschaftsteuer sowie der darauf zu zahlende Solidaritätszuschlag wurden auf Basis des zu versteuernden Einkommens berechnet.

#### **14. Sonstige Steuern**

Es handelt sich um die Grundsteuer für das Hallenbadgrundstück.

#### **15. Jahresüberschuss**

Es entsteht voraussichtlich ein Jahresüberschuss von 186 T€.

## Vermögensplan 2022

	Plan 2022 T€	Plan 2021 T€	Ergebnis 2020 T€
<b>I. Finanzbedarf</b>			
1. Investitionen			
Straßenbahn Linie 4	443	434	71
Hallenbad	105	140	94
Gesamt Investitionen	548	574	165
2. Darlehenstilgungen	350	38	429
3. Gewinnausschüttung an die Gemeinde	150	140	266
	<b>1.048</b>	<b>752</b>	<b>860</b>
<b>II. Finanzdeckung</b>			
4. Jahresüberschuss	186	170	208
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	509	503	501
6. Auflösung Zuschüsse Straßenbahn Linie 4	-475	-471	-470
7. Noch nicht liquiditätswirksame Erträge/Aufwendungen			
a) abzgl. Beteiligungsertrag lfd. Jahr	-702	-628	-678
b) zzgl. Beteiligungsertrag aus Vorjahr	628	673	685
c) abzgl. Gewinnabführung/Verlustübernahme lfd. Jahr	-19	-15	24
d) zzgl. Gewinnabführung/Verlustübernahme aus Vorjahr	15	-23	-51
8. Investitionszuschüsse für Straßenbahn Linie 4	2.299	2.316	0
9. Investitionszuschüsse für Hallenbad	100	0	0
10. Darlehensaufnahmen	0	550	550
11. Abbau (+) bzw. Zufluss (-) liquider Mittel	-1.493	-2.322	91
	<b>1.048</b>	<b>752</b>	<b>860</b>

Rundungsdifferenzen, weil Darstellung nur volle Tausender enthält, jedoch Cent-genaue Berechnungen den Zahlen zugrunde liegen.

## Erläuterungen zum Vermögensplan

### 1. Investitionen

Zusammensetzung:

	Plan 2022 T€	Plan 2021 T€	Ergebnis 2020 T€
Investitionen Straßenbahn Linie 4	443	434	102
Investitionen Hallenbad	105	140	94
<b>Gesamt</b>	<b>548</b>	<b>574</b>	<b>196</b>

Die Restinvestitionen in die Straßenbahn Linie 4 werden in Höhe von 521 T€ prognostiziert. Davon werden in 2022 voraussichtlich Investitionen in Höhe von 443 T€ anfallen.

Die für 2022 geplanten Investitionen in Hallenbad in Höhe von 105 T€ betreffen die Planungsleistungen für die energetische Sanierung der Fensterfront in Höhe von 100 T€ (geplantes Umsetzungsjahr 2023: 760 T€) und die sonstige Betriebsausstattung von 5 T€.

### 2. Darlehenstilgungen

Für das Darlehen bei der Sparkasse Rotenburg Osterholz fallen in 2022 die Tilgungen in Höhe von 30 T€ an. Das Darlehen wurde ursprünglich für die Einbringung der Beteiligungen an der Kommunalen Wohnungsbaugesellschaft Lilienthal GmbH und der Gemeindewerke Lilienthal GmbH aufgenommen.

Für die Finanzierung der Baumaßnahme (Anbau Personalräume Hallenbad) wurde in 2021 das Darlehen bei der Volksbank eG Osterholz Bremervörde in Höhe von 550 T€ aufgenommen. Die Darlehenstilgungen erfolgen ab 2022 in Höhe von 12 T€ p.a..

Über das Kommunale Cash Pooling haben die Wirtschaftsbetriebe im Jahr 2021 bei einem Liquiditätsengpass 300 T€ von der Gemeinde Lilienthal erhalten. Die Rückzahlung ist für das Jahr 2022 geplant.

An die Darlehensgeber der Bürgersolaranlage erfolgen die Tilgungsleistungen in Höhe von 8 T€.

### **3. Gewinnausschüttung an die Gemeinde**

Für das Jahr 2022 ist eine Gewinnausschüttung in Höhe von 150 T€ geplant. Auf die Gewinnausschüttung hat die Wirtschaftsbetriebe Lilienthal GmbH die Kapitalertragsteuer zzgl. Solidaritätszuschlag in Höhe von 24 T€ an das Finanzamt zu entrichten. Nach Abzug der Steuern ergibt sich eine Auszahlung an die Gemeinde Lilienthal in Höhe von 126 T€.

### **8. Investitionszuschüsse für die Straßenbahn Linie 4**

Mit den Auszahlungen der ursprünglich für 2020 eingeplanten Zuwendungen in Höhe von 2,0 Mio. € ist aufgrund des noch ausstehenden Prüfungsergebnisses des Ergänzungsantrages II erst in Folgejahre zu rechnen. Von den öffentlichen Zuwendungsgebern des Projektes Straßenbahnlinie 4 werden noch Investitionszuschüsse in Höhe von insgesamt 2,6 Mio. € erwartet. Davon ist in 2022 mit den Zuwendungen in Höhe von 2,3 Mio. € zu rechnen.

### **9. Investitionszuschüsse für das Hallenbad**

Für 2022 wird von einem Investitionszuschuss in Höhe von 100 T€ (in 2023: 760 T€) für Plankosten der energetischen Sanierung der Fensterfront im Hallenbad ausgegangen.

## Finanzplanung für die Wirtschaftsjahre 2021-2025

### a) Erfolgsplanung

	Plan 2021 T€	Plan 2022 T€	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€
1. Umsatzerlöse	623	730	902	905	908
2. Sonstige betriebliche Erträge	544	528	525	520	511
	1.167	1.258	1.427	1.425	1.419
3. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für RHB-Stoffe und Waren	-270	-273	-277	-282	-286
b) Aufwendungen für Personalgestellung	-270	-94	-96	-98	-100
c) Aufwendungen für Instandhaltung	-42	-109	-110	-111	-112
	-582	-476	-483	-491	-498
4. Personalaufwand	-382	-624	-636	-649	-662
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	-503	-509	-527	-521	-513
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-110	-117	-109	-110	-111
7. Erträge aus Beteiligung	628	702	592	655	655
8. Erträge aus Gewinnabführung	15	19	0	0	0
9. Aufwand aus Verlustübernahme	0	0	-20	-19	-19
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-36	-37	-36	-35	-34
11. Ergebnis vor Steuern	197	216	208	255	237
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-17	-20	-19	-22	-21
13. Ergebnis nach Steuern	180	196	189	233	216
14. Sonstige Steuern	-10	-10	-10	-10	-10
<b>15. Jahresüberschuss</b>	<b>170</b>	<b>186</b>	<b>179</b>	<b>223</b>	<b>206</b>

Rundungsdifferenzen, weil Darstellung nur volle Tausender enthält, jedoch Cent-genaue Berechnungen den Zahlen zugrunde liegen.

**b) Vermögensplanung**

	Plan 2021 T€	Plan 2022 T€	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€
<b>I. Finanzbedarf</b>					
<b>1. Investitionen</b>					
Straßenbahn Linie 4	434	443	78	0	0
Hallenbad	140	105	765	10	10
Gesamt Investitionen	574	548	843	10	10
<b>2. Darlehenstilgungen</b>	38	350	50	47	44
<b>3. Gewinnausschüttung an die Gemeinde</b>	140	150	129	176	162
	<b>752</b>	<b>1.048</b>	<b>1.022</b>	<b>233</b>	<b>216</b>
<b>II. Finanzdeckung</b>					
<b>4. Jahresüberschuss</b>	170	186	179	223	206
<b>5. Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	503	509	527	521	513
<b>6. Auflösung Zuschüsse Straßenbahn Linie 4</b>	-471	-475	-475	-469	-460
<b>7. Noch nicht liquiditätswirksame Erträge/Aufwendungen</b>					
a) abzgl. Beteiligungsertrag lfd. Jahr	-628	-702	-592	-655	-655
b) zzgl. Beteiligungsertrag aus Vorjahr	673	628	702	592	655
c) abzgl. Gewinnabführung/ Verlustübernahme lfd. Jahr	-15	-19	20	19	19
d) zzgl. Gewinnabführung/ Verlustübernahme aus Vorjahr	-23	15	19	-20	-19
<b>8. Investitionszuschüsse für Straßenbahn Linie 4</b>	2.316	2.299	332	0	0
<b>9. Investitionszuschüsse für Hallenbad</b>	0	100	760	0	0
<b>10. Darlehensaufnahmen</b>	550	0	0	0	0
<b>11. Abbau (+) bzw. Zufluss (-) liquider Mittel</b>	-2.322	-1.493	-450	22	-43
	<b>752</b>	<b>1.048</b>	<b>1.022</b>	<b>233</b>	<b>216</b>

Rundungsdifferenzen, weil Darstellung nur volle Tausender enthält, jedoch Cent-genaue Berechnungen den Zahlen zugrunde liegen.