Stadt Helmstedt .02.2008
Der Bürgermeister
Finanzservice, Haushalt

Öffentliche Sitzung **B 14/08**

Bekanntgabe

an den Ausschuss für Finanzmanagement

Liquiditätsplanung für das 1. Quartal 2008

Anliegend wird die Liquiditätsplanung für das 1. Quartal 2008 (Anlage 1) sowie die Abweichungsanalyse für den Monat Januar (Anlage 2) übersandt.

Um Kenntnisnahme wird gebeten.

(Junglas)

Anlagen

Abweichungsanalyse Liquiditätsplanung Januar 2008

Verwaltungshaushalt:

Einnahmen	Differenz in T€	Begründung
Fachbereich 22	84	Mehreinnahmen über 45 T€ bei der Gewerbesteuer und 23 T€ bei der Grundsteuer B

Vermögenshaushalt:

Ausgaben	Differenz in T€	Begründung
Fachbereich 32	-138	Minderausgaben für Abrechnung Sanierung Neumärker Str. über 80 T€, Minderausgaben über 18 T€ für Grünanlage im Baugebiet Galgenbreite sowie 10 T€ im Baugebiet Neue Breite Nord

Verwahrkonten:

Einnahmen	Differenz in T€	Begründung
sonstige Verwahrkonten	122	Lohnsteuer der Tarifbeschäftigten über 36 T€ für Januar wird erst im Februar fällig, Umsatzsteuerzahlung im Januar für das 4. Quartal 2007 eingegangen, vorläufig verbuchte Zuschüsse für Nordöstl. Innenstadt über 24 T€ und 34 T€ müssen noch umgesetzt werden.

Ausgaben	Differenz in T€	Begründung
AEH	-446	Betreiberentgelt Januar 2008 über 216 T€ noch nicht gezahlt, geplante Ausgaben für Projekte aus dem Vermögensplan sind noch nicht abgerechnet worden

Bestandvortrag 2007

Bestand in T€	**31.12.2007 Plan**	**31.12.2007 Ist**
Verwaltungshaushalt		-9.696
Vermögenshaushalt		2.417
Verwahr- und Vorschusskonten		5.735
Kassenkredite		3.500
AEH		421
Gesamt	**0**	**-1.544**

Verwaltungshaushalt

Fachbereich		31.12.Vj	31.01.	29.02.	31.03.	30.04.	31.05.	30.06.	31.07.	31.08.	30.09.	31.10.	30.11.	31.12.
22	Einnahme	0	1.320.656											
22	Ausgabe	0	1.383.935											
10	Einnahme	0	0											
10	Ausgabe	0	323											
11	Einnahme	0	55.169											
11	Ausgabe	0	36.155											
12	Einnahme	0	57.476											
12	Ausgabe	0	73.330											
13	Einnahme	0	0											
13	Ausgabe	0	155											
14	Einnahme	0	642											
14	Ausgabe	0	139											
20	Einnahme	0	4.600											
20	Ausgabe	0	5.747											
21	Einnahme	0	2.378											
21	Ausgabe	0	26.440											
23	Einnahme	0	28.978											
23	Ausgabe	0	35.801											
24	Einnahme	0	60.266											
24	Ausgabe	0	90.140											
31	Einnahme	0	56.647											
31	Ausgabe	0	61.844											
32	Einnahme	0	38.219											
32	Ausgabe	0	63.155											
70-92	Einnahme	0	56.017											
70-92	Ausgabe	0	1.002.914											
Gesamt	Einnahme	0	1.681.048		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt	Ausgabe	0	2.780.078		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Vermögenshaushalt

Fachbereich		31.12.Vj	31.01.	29.02.	31.03.	30.04.	31.05.	30.06.	31.07.	31.08.	30.09.	31.10.	30.11.	31.12.
22 (52)	Einnahme	0	146.536											
22 (52)	Ausgabe	0	42.947											
11 (41)	Einnahme	0	0											
11 (41)	Ausgabe	0	0											
12 (42)	Einnahme	0	0											
12 (42)	Ausgabe	0	0											
21 (51)	Einnahme	0	0											
21 (51)	Ausgabe	0	0											
23 (53)	Einnahme	0	88.775											
23 (53)	Ausgabe	0	89											
24 (54)	Einnahme	0	1.500											
24 (54)	Ausgabe	0	14.245											
31 (61)	Einnahme	0	38.866											
31 (61)	Ausgabe	0	86.511											
32 (62)	Einnahme	0	24.300											
32 (62)	Ausgabe	0	57.437											
Gesamt	Einnahme	0	299.977		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt	Ausgabe	0	201.229		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Verwahr- und Vorschüsse

		31.12.Vj	31.01.	29.02.	31.03.	30.04.	31.05.	30.06.	31.07.	31.08.	30.09.	31.10.	30.11.	31.12.
AEH	Einnahme	421.684	460.305											
AEH	Ausgabe		156.944											
Gesamt	Einnahme	5.735.561	9.092.687											
Gesamt	Ausgabe		1.853.579											
Liqui-kredite	Einnahme	3.500.000	5.000.000											
Liqui-kredite	Ausgabe		0											
Liqui-kredite	Bestand	3.500.000	5.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige	Einnahme	1.813.877	3.632.382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige	Ausgabe	0	1.696.635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige	Bestand	1.813.877	1.935.747	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Differenzen in Summen														
Verw.Hh	Einnahme	1	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!
Verw.Hh	Ausgabe	0	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!
Verm.Hh	Einnahme	0	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!
Verm.Hh	Ausgabe	0	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!

F

Beträge in T€		Januar			Februar			März	
EINNAHMEN									
Verwaltungshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Zuweisungen und Abgaben	1.217			84			2		
Steuern	20	1.321		2.403			20		
Fachbereich 22 gesamt	**1.237**	**1.321**	84	**2.487**	**0**		**22**	**0**	
Fachbereich 10,13,14,20	**1**	**5**	4	**1**			**1**		
Fachbereich 11	**32**	**55**	23	**39**			**32**		
Fachbereich 12	**16**	**57**	41	**16**			**16**		
Fachbereich 21	**0**	**2**	2	**0**			**0**		
Fachbereich 23	**17**	**29**	12	**17**			**17**		
Fachbereich 24	**42**	**60**	18	**44**			**54**		
Fachbereich 31	**46**	**57**	11	**8**			**8**		
Fachbereich 32	**21**	**38**	17	**101**			**251**		
Personalkostenerstattung	**10**	**56**	46	**10**			**10**		
Gesamteinnahmen Vw-HH	**1.422**	**1.679**	**257**	**2.723**			**411**		

AUSGABEN									
Verwaltungshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Fachbereich 22 gesamt	**1.382**	**1.384**	2	**1.046**			**49**		
Fachbereich 10,13,14,20	**1**	**6**	5	**1**			**1**		
Fachbereich 11	**24**	**36**	12	**14**			**32**		
Fachbereich 12	**25**	**73**	48	**291**			**66**		
Fachbereich 21	**37**	**26**	-11	**10**			**7**		
Fachbereich 23	**36**	**36**	0	**46**			**45**		
Fachbereich 24	**83**	**90**	7	**36**			**59**		
Fachbereich 31	**40**	**62**	22	**2**			**11**		
Fachbereich 32	**56**	**63**	7	**60**			**85**		
Personalausgaben	**1.014**	**1.003**	-11	**664**			**889**		
Gesamtausgaben Vw-HH	**2.698**	**2.779**	**81**	**2.170**			**1.244**		

Monatssaldo Vw-HH	**-1.276**	**-1.100**	**176**	**553**			**-833**		

Bestand Verwaltungshaushalt	**-10.972**	**-10.796**	**176**	**-10.243**			**-11.076**		

	Januar			Februar			März		
EINNAHMEN									
Vermögenshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Fachbereich 22	**146**	**147**	1	**0**			**0**		
Fachbereich 11	**0**	**0**	0	**0**			**0**		
Fachbereich 12	**0**	**0**	0	**0**			**0**		
Fachbereich 21	**0**	**0**	0	**0**			**0**		
Fachbereich 23	**88**	**89**	1	**168**			**11**		
Fachbereich 24	**0**	**2**	2	**0**			**30**		
Fachbereich 31	**88**	**39**	-49	**0**			**150**		
Fachbereich 32	**0**	**24**	24	**0**			**0**		
Gesamteinnahmen Vm-HH	**322**	**301**	**-21**	**168**			**191**		

AUSGABEN									
Vermögenshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Fachbereich 22	**43**	**43**	0	**675**			**2**		
Fachbereich 11	**0**	**0**	0	**0**			**0**		
Fachbereich 12	**0**	**0**	0	**0**			**0**		
Fachbereich 21	**0**	**0**	0	**4**			**12**		
Fachbereich 23	**2**	**0**	-2	**7**			**30**		
Fachbereich 24	**0**	**14**	14	**152**			**0**		
Fachbereich 31	**136**	**87**	-49	**53**			**224**		
Fachbereich 32	**195**	**57**	-138	**134**			**127**		
Gesamtausgaben Vm-HH	**376**	**201**	**-175**	**1.025**			**395**		

Monatssaldo Vm-HH	**-54**	**100**	**154**	**-857**			**-204**		

Bestand Vermögenshaushalt	**2.363**	**2.517**	**154**	**1.660**			**1.456**		

		Januar			Februar			März	
Einnahmen Verwahrkonto AEH	**25**	**39**	14	**225**			**346**		
Einnahmen sonst. Verwahrk.		**122**	122	**663**					
Aufn. fester Liquiditätskredite	**1.500**	**1.500**	0						
Gesamteinnahmen VerwahrK.	**1.525**	**1.661**	**136**	**888**			**346**		
Ausgaben Verwahrkonto AEH	**603**	**157**	-446	**774**			**767**		
Ausgaben sonst. Verwahrk.		**0**	0	**58**					
Rückz. fester Liquiditätskredite		**0**	0						
Gesamtausgaben VerwahrK.	**603**	**157**	**-446**	**832**			**767**		
Monatssaldo Verwahr/Vorschuß	**922**	**1.504**	**582**	**56**			**-421**		
Bestand Verwahr/Vorschuß	**6.657**	**7.239**	**582**	**7.295**			**6.874**		

Aufteilung des Bestandes:		**31.01.08**			**29.02.08**			**31.03.08**	
	Plan	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**
Verwaltungshaushalt	-10.972	-10.796	176	-10.243			-11.076		
Vermögenshaushalt	2.363	2.517	154	1.660			1.456		
Verwahr/Vorschuß (AEH/WB/ u.a.)	6.657	7.239	582	7.295			6.874		
davon AEH	-157	303	460	-246			-667		
Kassenbestand	**-1.952**	**-1.040**	**912**	**-1.288**			**-2.746**		

Tatsächlicher Kassenbestand:		**31.01.08**			**29.02.08**			**31.03.08**	
	Plan	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**
Kassenbestand	**-1.952**	**-1.040**	**912**	**-1.288**			**-2.746**		
davon feste Liquiditätskredite	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**			**5.000**		
Allgemeine Rücklage			0						
Gesamtbestand	**-6.952**	**-6.040**	**912**	**-6.288**			**-7.746**		

Beträge in T€		April			Mai			Juni	
EINNAHMEN									
Verwaltungshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Zuweisungen und Abgaben									
Steuern									
Fachbereich 22 gesamt	**0**	**0**		**0**	**0**		**0**	**0**	
Fachbereich 10,13,14,20									
Fachbereich 11									
Fachbereich 12									
Fachbereich 21									
Fachbereich 23									
Fachbereich 24									
Fachbereich 31									
Fachbereich 32									
Personalkostenerstattung									
Gesamteinnahmen Vw-HH	**0**			**0**			**0**		
AUSGABEN									
Verwaltungshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Fachbereich 22 gesamt									
Fachbereich 10,13,14,20									
Fachbereich 11									
Fachbereich 12									
Fachbereich 21									
Fachbereich 23									
Fachbereich 24									
Fachbereich 31									
Fachbereich 32									
Personalausgaben									
Gesamtausgaben Vw-HH	**0**			**0**			**0**		
Monatssaldo Vw-HH	**0**			**0**			**0**		
Bestand Verwaltungshaushalt	**-11.076**			**-11.076**			**-11.076**		

		April			Mai			Juni	
EINNAHMEN									
Vermögenshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Fachbereich 22									
Fachbereich 11									
Fachbereich 12									
Fachbereich 21									
Fachbereich 23									
Fachbereich 24									
Fachbereich 31									
Fachbereich 32									
Gesamteinnahmen Vm-HH	**0**			**0**			**0**		
AUSGABEN									
Vermögenshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Fachbereich 22									
Fachbereich 11									
Fachbereich 12									
Fachbereich 21									
Fachbereich 23									
Fachbereich 24									
Fachbereich 31									
Fachbereich 32									
Gesamtausgaben Vm-HH	**0**			**0**			**0**		
Monatssaldo Vm-HH	**0**			**0**			**0**		
Bestand Vermögenshaushalt	**1.456**			**1.456**			**1.456**		

Einnahmen Verwahrkonto AEH									
Einnahmen sonst. Verwahrk.									
Aufn. fester Liquiditätskredite									
Gesamteinnahmen VerwahrK.	**0**			**0**			**0**		

Ausgaben Verwahrkonto AEH									
Ausgaben sonst. Verwahrk.									
Rückz. fester Liquiditätskredite									
Gesamtausgaben VerwahrK.	**0**			**0**			**0**		

Monatssaldo Verwahr/Vorschuß	**0**			**0**			**0**		

Bestand Verwahr/Vorschuß	**6.874**			**6.874**			**6.874**		

Aufteilung des Bestandes:		**30.04.08**			**31.05.08**			**30.06.08**	
	Plan	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**
Verwaltungshaushalt	-11.076			-11.076			-11.076		
Vermögenshaushalt	1.456			1.456			1.456		
Verwahr/Vorschuß (AEH/WB u.a.)	6.874			6.874			6.874		
davon AEH	-667			-667			-667		
Kassenbestand	**-2.746**			**-2.746**			**-2.746**		

Tatsächlicher Kassenbestand:		**30.04.08**			**31.05.08**			**30.06.08**	
	Plan	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**
Kassenbestand	**-2.746**			**-2.746**			**-2.746**		
davon feste Liquiditätskredite	**5.000**			**5.000**			**5.000**		
Allgemeine Rücklage									
Gesamtbestand	**-7.746**			**-7.746**			**-7.746**		

Beträge in T€		Juli			August			September	
EINNAHMEN									
Verwaltungshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Zuweisungen und Abgaben									
Steuern									
Fachbereich 22 gesamt	**0**	**0**		**0**	**0**		**0**	**0**	
Fachbereich 10,13,14,20									
Fachbereich 11									
Fachbereich 12									
Fachbereich 21									
Fachbereich 23									
Fachbereich 24									
Fachbereich 31									
Fachbereich 32									
Personalkostenerstattung									
Gesamteinnahmen Vw-HH	**0**			**0**			**0**		
AUSGABEN									
Verwaltungshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Fachbereich 22 gesamt									
Fachbereich 10,13,14,20									
Fachbereich 11									
Fachbereich 12									
Fachbereich 21									
Fachbereich 23									
Fachbereich 24									
Fachbereich 31									
Fachbereich 32									
Personalausgaben									
Gesamtausgaben Vw-HH	**0**			**0**			**0**		
Monatssaldo Vw-HH	**0**			**0**			**0**		
Bestand Verwaltungshaushalt	**-11.076**			**-11.076**			**-11.076**		

		Juli			August			September	
EINNAHMEN									
Vermögenshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Fachbereich 22									
Fachbereich 11									
Fachbereich 12									
Fachbereich 21									
Fachbereich 23									
Fachbereich 24									
Fachbereich 31									
Fachbereich 32									
Gesamteinnahmen Vm-HH	**0**			**0**			**0**		
AUSGABEN									
Vermögenshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Fachbereich 22									
Fachbereich 11									
Fachbereich 12									
Fachbereich 21									
Fachbereich 23									
Fachbereich 24									
Fachbereich 31									
Fachbereich 32									
Gesamtausgaben Vm-HH	**0**			**0**			**0**		
Monatssaldo Vm-HH	**0**			**0**			**0**		
Bestand Vermögenshaushalt	**1.456**			**1.456**			**1.456**		

		Juli			August			September	
Einnahmen Verwahrkonto AEH									
Einnahmen sonst. Verwahrk.									
Aufn. fester Liquiditätskredite									
Gesamteinnahmen VerwahrK.	**0**			**0**			**0**		
Ausgaben Verwahrkonto AEH									
Ausgaben sonst. Verwahrk.									
Rückz. fester Liquiditätskredite									
Gesamtausgaben VerwahrK.	**0**			**0**			**0**		
Monatssaldo Verwahr/Vorschuß	**0**			**0**			**0**		
Bestand Verwahr/Vorschuß	**6.874**			**6.874**			**6.874**		

Aufteilung des Bestandes:		**31.07.08**			**31.08.08**			**30.09.08**	
	Plan	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**
Verwaltungshaushalt	-11.076			-11.076			-11.076		
Vermögenshaushalt	1.456			1.456			1.456		
Verwahr/Vorschuß (AEH/WB u.a.)	6.874			6.874			6.874		
davon AEH	-667			-667			-667		
Kassenbestand	**-2.746**			**-2.746**			**-2.746**		

Tatsächlicher Kassenbestand:		**31.07.08**			**31.08.08**			**30.09.08**	
	Plan	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**
Kassenbestand	**-2.746**			**-2.746**			**-2.746**		
davon feste Liquiditätskredite	**5.000**			**5.000**			**5.000**		
Allgemeine Rücklage									
Gesamtbestand	**-7.746**			**-7.746**			**-7.746**		

Beträge in T€		Oktober			November			Dezember	
EINNAHMEN									
Verwaltungshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Zuweisungen und Abgaben									
Steuern									
Fachbereich 22 gesamt	**0**	**0**		**0**	**0**		**0**	**0**	
Fachbereich 10,13,14,20									
Fachbereich 11									
Fachbereich 12									
Fachbereich 21									
Fachbereich 23									
Fachbereich 24									
Fachbereich 31									
Fachbereich 32									
Personalkostenerstattung									
Gesamteinnahmen Vw-HH	**0**			**0**			**0**		
AUSGABEN									
Verwaltungshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Fachbereich 22 gesamt									
Fachbereich 10,13,14,20									
Fachbereich 11									
Fachbereich 12									
Fachbereich 21									
Fachbereich 23									
Fachbereich 24									
Fachbereich 31									
Fachbereich 32									
Personalausgaben									
Gesamtausgaben Vw-HH	**0**			**0**			**0**		
Monatssaldo Vw-HH	**0**			**0**			**0**		
Bestand Verwaltungshaushalt	**-11.076**			**-11.076**			**-11.076**		

		Oktober			November			Dezember	
EINNAHMEN									
Vermögenshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Fachbereich 22									
Fachbereich 11									
Fachbereich 12									
Fachbereich 21									
Fachbereich 23									
Fachbereich 24									
Fachbereich 31									
Fachbereich 32									
Gesamteinnahmen Vm-HH	**0**			**0**			**0**		
AUSGABEN									
Vermögenshaushalt	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**
Fachbereich 22									
Fachbereich 11									
Fachbereich 12									
Fachbereich 21									
Fachbereich 23									
Fachbereich 24									
Fachbereich 31									
Fachbereich 32									
Gesamtausgaben Vm-HH	**0**			**0**			**0**		
Monatssaldo Vm-HH	**0**			**0**			**0**		
Bestand Vermögenshaushalt	**1.456**			**1.456**			**1.456**		

Einnahmen Verwahrkonto AEH									
Einnahmen sonst. Verwahrk.									
Aufn. fester Liquiditätskredite									
Gesamteinnahmen VerwahrK.	**0**			**0**			**0**		

Ausgaben Verwahrkonto AEH									
Ausgaben sonst. Verwahrk.									
Rückz. fester Liquiditätskredite									
Gesamtausgaben VerwahrK.	**0**			**0**			**0**		

Monatssaldo Verwahr/Vorschuß	**0**			**0**			**0**		

Bestand Verwahr/Vorschuß	**6.874**			**6.874**			**6.874**		

Aufteilung des Bestandes:		**31.10.08**			**30.11.08**			**31.12.08**	
	Plan	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**
Verwaltungshaushalt	-11.076			-11.076			-11.076		
Vermögenshaushalt	1.456			1.456			1.456		
Verwahr/Vorschuß (AEH/WB u.a.)	6.874			6.874			6.874		
davon AEH	-667			-667			-667		
Kassenbestand	**-2.746**			**-2.746**			**-2.746**		

Tatsächlicher Kassenbestand:		**31.10.08**			**30.11.08**			**31.12.08**	
	Plan	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**	**Plan**	**Ist**	**Diff.**
Kassenbestand	**-2.746**			**-2.746**			**-2.746**		
davon feste Liquiditätskredite	**5.000**			**5.000**			**5.000**		
Allgemeine Rücklage									
Gesamtbestand	**-7.746**			**-7.746**			**-7.746**		