

ZWISCHENBERICHT

für das 2. Halbjahr 2016
zum
Haushalt 2016

Stadtwerke Germering
Eigenbetrieb der Stadt Germering
Bärenweg 13
82110 Germering

Zwischenbericht für das 2. Halbjahr 2016 zum Haushalt 2016

Inhaltsverzeichnis

1. Zwischenbericht für das zweite Halbjahr 2016	3
1.1 Vorwort.....	3
1.2 Allgemeine Erläuterung zum beigefügten Zahlenwerk.....	3
2. Gesamtbetrieb	3
2.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans Gesamtbetrieb.....	3
2.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	4
3. Betriebszweig Wasserwerk	4
3.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans	4
3.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	4
4. Betriebszweig Energieversorgung	4
4.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der des Erfolgsplans	4
4.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	5
5. Betriebszweig Hallenbad	5
5.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans	5
5.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	5
6. Betriebszweig Freizeitzentrum	5
6.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans	6
6.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	6
Anlagen	7
Wasserwerk.....	9
Energie	11
Hallenbad	13
Freizeitzentrum	15

1. Zwischenbericht für das zweite Halbjahr 2016

1.1 Vorwort

Die Stadtwerke Germering sind ein Eigenbetrieb der Stadt Germering. Das Werk wird als wirtschaftliches Unternehmen nach den Bestimmungen der Bayerischen Gemeindeordnung (GO) und der Eigenbetriebsverordnung (EBV) in der Fassung vom 5. Oktober 2007 geführt.

Aufgabe der Stadtwerke sind die Versorgung des Stadtgebiets mit Wasser, soweit nicht der Wasserbeschaffungsverband Germering für die Versorgung zuständig ist, die Planung, die Errichtung und der Betrieb von Einrichtungen zur Energieversorgung des Stadtgebiets, der Betrieb des Hallenbads, des Freibads sowie der Eishalle und, soweit nicht der Landkreis Fürstentfeldbruck zuständig ist, der öffentliche Personennahverkehr.

Der Eigenbetrieb hält für die Stadt Germering derzeit eine Finanzbeteiligung an der Entwicklungs- und Wohnungsbaugesellschaft Germering mbH (EWG) in Höhe von 51,85%, an der Strom Germering GmbH in Höhe von 10% und an der Gasversorgung Germering GmbH in Höhe von 10%.

1.2 Allgemeine Erläuterung zum beigefügten Zahlenwerk

Im Folgenden werden für den Gesamtbetrieb und die einzelnen Betriebszweige jeweils vorläufige Erfolgsrechnungen vorgelegt.

In der Tabelle werden der Ansatz 2016 in Euro (Planzahl), das Ergebnis 2016 (IST-Wert) und die daraus resultierende absolute Abweichung (in Euro) der einzelnen Konten dargestellt.

Es fehlen in der Darstellung noch nicht eingegangene Erlöse, z. B. Erstattungen vom Zollamt.

In der Erfolgsrechnung des Gesamtbetriebes sind Kosten (14.853 €) enthalten, die jedoch noch auf einem Sammelkonto stehen und von dort aus noch den einzelnen Betriebszweigen zugeordnet werden müssen.

Die „Abweichung“ stellt die Über- oder Unterschreitung des IST-Wertes vom Planwert dar. Bei den Erträgen sind höhere Erlöse mit positivem Vorzeichen aufgeführt, bei den Kosten sind geringere Aufwendungen mit negativem Vorzeichen versehen.

Dargestellt werden soll ein erster, vorläufiger Überblick über das abgelaufene Jahr. Mit dem Wirtschaftsprüfer ist abgesprochen, im 1. Halbjahr 2017 den Jahresabschluss für die Jahre 2014 bis incl. 2016 fertig zu stellen.

2. Gesamtbetrieb

2.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Bei den Erträgen und auch bei den Aufwendungen werden die Zahlen des Wirtschaftsplanes überschritten.

Erläutert werden diese Überschreitungen bei den einzelnen Betriebszweigen.

2.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Der behindertengerechte Zugang zum Erdgeschoß im Bärenweg wird erst im Jahr 2017 hergestellt, der veranschlagte Betrag in Höhe von 20.000 € wird entsprechend im Wirtschaftsplan 2017 vorgetragen.

3. Betriebszweig Wasserwerk

Die Wasserförderung war im Jahr 2016 um 5.495 cbm geringer als im Jahr 2015, insgesamt wurden 2.194.051 cbm Wasser im Jahr 2016 gefördert. Der Wasserverkauf sank gegenüber dem Jahr 2015 um 33.214 cbm auf insgesamt 1.922.000 cbm.

3.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Bei den Umsatzerlösen sind die Abschlagszahlungen vom April und Oktober und die Endabrechnung enthalten.

Die Umsatzerlöse sind rd. 211.400 € höher als im Wirtschaftsplan angesetzt. Es wurden im Laufe des Jahres Erträge verbucht, die noch das Vorjahr betrafen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind ebenfalls höher ausgefallen, da für den Unterhalt des Leitungsnetzes 181.705,82 € aufgewendet werden mussten, geplant waren 110.000 €. Es waren mehr Wasserrohrbrüche zu reparieren.

Die angesetzten Planzahlen werden voraussichtlich erreicht.

3.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Im Jahr 2016 wurden in das Leitungsnetz 18.062,72 € und in Hausanschlussleitungen 55.204,25 € investiert. Die gesamten Investitionen liegen unterhalb der Planzahlen.

4. Betriebszweig Energieversorgung

In der Energiezentrale „Germeringer Norden“ ist es aufgrund technischer Probleme zu höheren Biogas- und Erdgasverbräuchen gekommen. Die eingespeiste Strommenge blieb fast gleichhoch wie im Jahr 2015. Die entstandenen Mehrkosten belaufen sich auf ca. 66.000 €. Ein Erstattungsanspruch muss noch formuliert werden.

4.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Bei der Energieversorgung wird das geplante Jahresergebnis voraussichtlich nicht erreicht. Die betrieblichen Erträge übersteigen die geplanten Ansätze derzeit um rd. 114.600 €. Die Aufwendungen sind derzeit ca. 329.000 € höher als geplant. Die Kosten werden noch um rd. 88.000 € sinken, da dieser Betrag als Vorauszahlung vom Gasbezug zu viel entrichtet wurde, weiterhin wird noch eine Steuererstattung vom Zoll erwartet.

Es sind höhere Aufwendungen bei den Abschreibungen zu verbuchen. Diese resultieren aus der Auflösung der Vorkosten bzw. der Auflösung der Positionen Anlagen im Bau für die direkt zuzuordnen Positionen Heizzentrale Germeringer Norden und der Fernwärmeversorgung Augsburgsberger Straße (Studien und Vorarbeiten bis zurück in das Jahr 2007).

4.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Der zweite Kessel für die Heizzentrale Germeringer Norden wurde noch nicht benötigt, wird für das Wirtschaftsjahr 2017 jedoch wieder vorgetragen.

Die Position „Investitionen in regenerative Energien“ wird für das Jahr 2017 ebenfalls in gleicher Höhe vorgetragen, der vorgesehene Betrag ist 1.000.000 €.

5. Betriebszweig Hallenbad

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 08.11.2016 beschlossen, das Hallenbad um ein Lehrschwimmbekken, Multifunktionsbekken mit Eltern-Kind-Bereich zu erweitern.

5.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Beim Hallenbad werden die Planzahlen fast erreicht.

Es wurden im Jahr 2016 insgesamt 107.094 Besucher gezählt. Dieses sind 6.456 Besucher mehr als im Vorjahr, davon sind rd. 6.000 reguläre Badegäste und rd. 400 Besucher aus den Schulen.

Für die Erneuerung der Fenster bei den Betriebswohnungen war ein Betrag in Höhe von 30.000 € vorgesehen, diese Maßnahme wird im Jahr 2017 durchgeführt, da vor der Erneuerung ein Lüftungskonzept erstellt werden muss.

5.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Im Vermögensplan wurden Planungskosten für das Lehrschwimmbekken in Höhe von 150.000 € ausgewiesen, die jedoch erst im Jahr 2017 anfallen werden.

Die Nachsanierung der Wand- und Bodenfliesen, mit 60.000 € in den Vermögensplan eingestellt, wird erst mit dem Bau des Lehrschwimmbekkens durchgeführt werden.

6. Betriebszweig Freizeitzentrum

Im Jahr 2015 konnten im Freibad 133.640 Besucher gezählt werden, im Jahr 2016 waren es 103.643 Besucher.

Im Durchschnitt der letzten Jahre waren zwischen 105.000 und 110.000 Besucher im Freibad.

In der Eishalle „Polarium“ wurden 54.548 Besucher gezählt, 5.974 Besucher weniger als im Jahr 2015 (60.522 Besucher). Bei der Vereinsnutzung ist ein Rückgang von 7.306 Besuchern zu verzeichnen, bei den Schulen ein Rückgang von 102 Besuchern, beim öffentlichen Eisstockschießen ein Rückgang von 313 Besuchern und bei Veranstaltungen ein Rückgang von 146 Besuchern. Eine Zunahme von 1.893 Besuchern ist für die Zeit der öffentlichen Läufe zu verzeichnen.

Zu beachten ist, dass bei den genannten Besucherzahlen im Hallenbad und Freibad Kinder unter 6 Jahren nicht eingerechnet sind. Nach eigener Stichprobenzählung beträgt der Anteil der Kinder unter 6 Jahren etwa 12% der öffentlichen Besucher.

6.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Die erwarteten Umsatzerlöse konnten aufgrund des Wetters und damit geringerer Besucherzahlen nicht erreicht werden. Bei den Aufwendungen ist durch die notwendig gewordene Sanierung des Daches über der Gaststätte und des Daches der Betriebswohnungen der Kostenrahmen nicht eingehalten. Die Dachsanierungen haben mit Sachverständigenkosten (Ausschreibung und Überwachung der Arbeiten) Kosten in Höhe von rd. 141.000 € verursacht, die in der Planung nicht enthalten waren.

6.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden in die Sicherheitstechnik der Kälteanlage rd. 7.000 € investiert.

Die neue Eisaufbereitungsmaschine wurde im August in Betrieb genommen, die Anschaffungskosten betragen 132.332 € (150.000 € geplant).

Für die Fenstererneuerung der Betriebswohnungen musste auch ein Lüftungskonzept erstellt werden, diese Maßnahme wird erst im Jahr 2017 umgesetzt.

Die Erneuerung der Brandschutztore und -türen in der Eishalle, mit 50.000 € berücksichtigt, wird auch erst im Jahr 2017 umgesetzt.

Germering, 06.02.2017

.....
Stempel und Unterschrift

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)			
Kontenbezeichnung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Abweichung 2016 EUR
Umsatzerlöse	3.027.000	3.204.164,77	177.164,77
Bestandsveränderungen	0	0,00	0,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	7.500	0,00	-7.500,00
Sonstige betriebliche Erträge	556.300	554.058,44	-2.241,56
* davon Auflösung von Sonderposten	0	0,00	0,00
Betriebliche Erträge	3.590.800	3.758.223,21	167.423,21
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	30.000	47.699,09	17.699,09
Bezogene Leistungen	0	0,00	0,00
Löhne und Gehälter	2.071.700	2.043.467,76	-28.232,24
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
* davon für Altersversorgung	0	0,00	0,00
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	801.300	968.411,13	167.111,13
* davon § 253, Absatz 2, Satz 3 HGB	0	0,00	0,00
* davon Sonderabschreibung	0	0,00	0,00
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen, unüblich hoch	0	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.082.700	3.452.233,55	369.533,55
* davon Zuführung zu Sonderposten	0	0,00	0,00
Betriebliche Aufwendungen	5.985.700	6.511.811,53	526.111,53
Erträge aus Beteiligungen	185.000	159.701,56	-25.298,44
* davon von verbundenen Unternehmen	0	0,00	0,00
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0,00	0,00
* davon verbundene Unternehmen	0	0,00	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.400	8.022,02	6.622,02
* davon von verbundenen Unternehmen	0	0,00	0,00
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	82.900	81.323,13	-1.576,87
* davon für verbundene Unternehmen	0	0,00	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.291.400	-2.667.187,87	375.787,87
Erträge aus Gewinngemeinschaften und ähnliche Erträge	0	0,00	0,00
Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	74.657,94	74.657,94
Sonstige Steuern	2.700	2.287,74	-412,26
Jahresergebnis	-2.294.100	-2.744.133,55	450.033,55

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Vermögensrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-2.294.100	-2.744.133,55
Abschreibungen auf Anlagen	801.300	968.411,13
abzüglich Auflösung Bauzuschüsse	0	0,00
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	7.500	0,00
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.500.300	-1.775.722,42
Bauzuschüsse	100.000	0,00
Ersätze für Hausanschlüsse	90.000	0,00
Verlustausgleich Hallenbad	1.168.600	902.575,22
Verlustausgleich Freizeitzentrum	1.342.100	1.210.885,54
Entnahme Rücklagen	1.173.500	0,00
Stammkapitalerhöhung	127.000	0,00
Verfügbare Mittel:	2.500.900	337.738,34

Vermögensrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Mittelverwendung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Grundstücke	2.000	1.116,50
Geothermie / Akquise	100.000	0,00
Gutachten Geothermie	25.000	0,00
Zuschuß barrierefr. Zugang	20.000	0,00
Betriebsanlagen	277.000	48.583,18
Bäderkonzept	50.000	16.620,00
Verteilungsnetz und Hausanschlüsse	320.000	124.737,02
Planung PV-Anlage	25.000	0,00
Wassermesser- u. Standrohre	3.800	981,96
Planungskosten Lehrschwimmbecken	150.000	0,00
Hochbaumaßnahmen	100.000	28.549,61
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	203.100	180.798,67
Investition in regenerative Energien	1.000.000	0,00
Tilgung von Krediten	202.800	202.778,34
Rücklagenzuführung	22.200	0,00
Gesamtsumme	2.500.900	604.165,28

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)			
Kontenbezeichnung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Abweichung 2016 EUR
Umsatzerlöse	1.767.000	1.978.387,30	211.387,30
Bestandsveränderungen	0	0,00	0,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	7.500	0,00	-7.500,00
Sonstige betriebliche Erträge	15.900	17.162,68	1.262,68
* davon Auflösung von Sonderposten	0	0,00	0,00
Betriebliche Erträge	1.790.400	1.995.549,98	205.149,98
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	30.000	47.699,09	17.699,09
Bezogene Leistungen	0	0,00	0,00
Löhne und Gehälter	471.200	441.511,23	-29.688,77
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
* davon für Altersversorgung	0	0,00	0,00
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	203.500	167.285,93	-36.214,07
* davon § 253, Absatz 2, Satz 3 HGB	0	0,00	0,00
* davon Sonderabschreibung	0	0,00	0,00
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen, unüblich hoch	0	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	982.900	1.022.243,18	39.343,18
* davon Zuführung zu Sonderposten	0	0,00	0,00
Betriebliche Aufwendungen	1.687.600	1.678.739,43	-8.860,57
Erträge aus Beteiligungen	15.000	25.925,00	10.925,00
* davon von verbundenen Unternehmen	0	0,00	0,00
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0,00	0,00
* davon verbundene Unternehmen	0	0,00	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	400	4.759,49	4.359,49
* davon von verbundenen Unternehmen	0	0,00	0,00
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30.700	30.658,08	-41,92
* davon für verbundene Unternehmen	0	0,00	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	87.500	316.836,96	229.336,96
Erträge aus Gewinngemeinschaften und ähnliche Erträge	0	0,00	0,00
Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	39.374,19	39.374,19
Sonstige Steuern	1.000	856,94	-143,06
Jahresergebnis	86.500	276.605,83	190.105,83

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Vermögensrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	86.500	276.605,83
Abschreibungen auf Anlagen	203.500	167.285,93
abzüglich Auflösung Bauzuschüsse	0	0,00
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	7.500	0,00
Ergebnis der Selbstfinanzierung	282.500	443.891,76
Bauzuschüsse	35.000	0,00
Ersätze für Hausanschlüsse	60.000	0,00
Verlustausgleich	0	0,00
Verfügbare Mittel:	377.500	443.891,76

Vermögensrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Mittelverwendung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte		
40 10 Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen WV	0	16.806,72
42 10 Speicheranlagen WV	0	0,00
42 20 Leitungsnetz WV	120.000	18.062,72
42 40 Hausanschlußleitung WV	150.000	55.204,25
42 60 Standrohre	3.800	981,96
62 10 Maschinen,Werkzeuge und Geräte WV	15.100	3.447,96
65 10 Büromaschinen/Einrichtung WV	0	0,00
67 01 GWG bis 150 € WV	0	1.687,06
67 11 GWG 150-1000 € WV	0	3.874,17
Zuschuß barrierefr. Zugang	10.000	
Tilgung von Krediten	56.400	56.409,30
Rücklagenzuführung	22.200	0,00
292 00 Kapitalrücklage	22.200	0,00
Gesamtsumme	377.500	156.474,14

Das positive Ergebnis führt zu einer Rücklagenbildung.

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)			
Kontenbezeichnung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Abweichung 2016 EUR
Umsatzerlöse	460.000	538.477,54	78.477,54
Bestandsveränderungen	0	0,00	0,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	350.000	386.163,61	36.163,61
* davon Auflösung von Sonderposten	0	0,00	0,00
Betriebliche Erträge	810.000	924.641,15	114.641,15
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0,00	0,00
Bezogene Leistungen	0	0,00	0,00
Löhne und Gehälter	78.800	68.176,40	-10.623,60
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
* davon für Altersversorgung	0	0,00	0,00
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	116.100	267.967,97	151.867,97
* davon § 253, Absatz 2, Satz 3 HGB	0	0,00	0,00
* davon Sonderabschreibung	0	0,00	0,00
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen, unüblich hoch	0	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	616.600	804.677,22	188.077,22
* davon Zuführung zu Sonderposten	0	0,00	0,00
Betriebliche Aufwendungen	811.500	1.140.821,59	329.321,59
Erträge aus Beteiligungen	0	0,00	0,00
* davon von verbundenen Unternehmen	0	0,00	0,00
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0,00	0,00
* davon verbundene Unternehmen	0	0,00	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	815,64	815,64
* davon von verbundenen Unternehmen	0	0,00	0,00
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	49.300	49.277,91	-22,09
* davon für verbundene Unternehmen	0	0,00	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-50.800	-264.642,71	213.842,71
Erträge aus Gewinngemeinschaften und ähnliche Erträge	0	0,00	0,00
Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0,05	0,05
Sonstige Steuern	0	0,00	0,00
Jahresergebnis	-50.800	-264.642,76	213.842,76

Vermögensrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-50.800	-264.642,76
Abschreibungen auf Anlagen	116.100	267.967,97
abzüglich Auflösung Bauzuschüsse	0	0,00
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	0	0,00
Ergebnis der Selbstfinanzierung	65.300	3.325,21
Bauzuschüsse	65.000	0,00
Ersätze für Hausanschlüsse	30.000	0,00
Verlustausgleich	0	0,00
Entnahme Rücklagen	1.173.500	0,00
Stammkapitalerhöhung	127.000	0,00
Verfügbare Mittel:	1.460.800	3.325,21

Die Rücklagenbildung aus dem Wirtschaftsplan 2015 betrug 134.100 €.

Vermögensrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Mittelverwendung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte		
21 60 Unbebautes Grundstück Geothermie	2.000	1.116,50
23 05 Grundstücke mit Bauten EV	0	0,00
40 11 Gewinnungs- und Bezugsanlagen EV	0	9.873,80
40 50 Technische Anlagen und Maschinen EV	0	4.753,88
42 30 Leitungsnetz EV	50.000	34.663,33
62 50 Maschinen, Werkzeuge und Geräte EV	150.000	2.041,85
67 05 GWG bis 150 € EV	0	218,47
67 15 GWG 150-1000 € EV	0	154,55
70 10 Anlagen im Bau / BHKW	0	0,00
70 20 Anlagen im Bau / Energiepark	0	0,00
Akquise	100.000	0
Gutachten (TU München)	25.000	0
Planungskosten PV-Anlage	25.000	0
Zuschuß barrierefr. Zugang	6.000	0
Invest. in regenerative Energien	1.000.000	0
Tilgung von Krediten	102.8000	102.811,97
Rücklagenzuführung	0	0,00
Gesamtsumme	1.460.800	155.634,35

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)			
Kontenbezeichnung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Abweichung 2016 EUR
Umsatzerlöse	283.000	230.389,20	-52.610,80
Bestandsveränderungen	0	0,00	0,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	51.900	70.666,22	18.766,22
* davon Auflösung von Sonderposten	0	0,00	0,00
Betriebliche Erträge	334.900	301.055,42	-33.844,58
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0,00	0,00
Bezogene Leistungen	0	0,00	0,00
Löhne und Gehälter	683.000	679.756,06	-3.243,94
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
* davon für Altersversorgung	0	0,00	0,00
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	300.700	346.059,97	45.359,97
* davon § 253, Absatz 2, Satz 3 HGB	0	0,00	0,00
* davon Sonderabschreibung	0	0,00	0,00
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen, unüblich hoch	0	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	556.700	524.041,66	-32.658,34
* davon Zuführung zu Sonderposten	0	0,00	0,00
Betriebliche Aufwendungen	1.540.400	1.549.857,69	9.457,69
Erträge aus Beteiligungen	50.000	60.000,00	10.000,00
* davon von verbundenen Unternehmen	0	0,00	0,00
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0,00	0,00
* davon verbundene Unternehmen	0	0,00	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500	1.223,44	723,44
* davon von verbundenen Unternehmen	0	0,00	0,00
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
* davon für verbundene Unternehmen	0	0,00	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.155.000	-1.187.578,83	32.578,83
Erträge aus Gewinngemeinschaften und ähnliche Erträge	0	0,00	0,00
Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	15.825,07	15.825,07
Sonstige Steuern	800	677,24	-122,76
Jahresergebnis	-1.155.800	-1.204.081,14	48.281,14

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Vermögensrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-1.155.800	-1.204.081,14
Abschreibungen auf Anlagen	300.700	346.059,97
abzüglich Auflösung Bauzuschüsse	0	0,00
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	0	0,00
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-855.100	-858.021,17
Bauzuschüsse	0	0,00
Ersätze für Hausanschlüsse	0	0,00
Verlustausgleich	1.168.6000	902.575,22
Verfügbare Mittel:	313.500	44.554,05

Der Ausgleich erfolgt durch die Stadt Germering.

Vermögensrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Mittelverwendung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte		
40 20 Technische Anlagen und Maschinen HB	87.000	22.317,55
62 20 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Hallenbad	0	11.637,95
65 20 Büromaschinen/Einrichtung Hallenbad	19.500	6.020,81
67 02 GWG bis 150 € Hallenbad	0	1.827,30
67 12 GWG 150-1000 € Hallenbad	0	1.487,75
Nachsanierung Hallenbad	30.000	28.549,61
70 35 Anlagen im Bau HB/Bäderkonzept	25.000	8.310,00
Planungsk. Lehrschwimmbecken	150.000	0,00
Zuschuß barrierefr. Zugang	2.000	0,00
Tilgung von Krediten	0	0,00
Rücklagenzuführung	0	0,00
Gesamtsumme	313.500	80.150,97

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)			
Kontenbezeichnung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Abweichung 2016 EUR
Umsatzerlöse	517.000	456.910,73	-60.089,27
Bestandsveränderungen	0	0,00	0,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	138.500	80.065,93	-58.434,07
* davon Auflösung von Sonderposten	0	0,00	0,00
Betriebliche Erträge	655.500	536.976,66	-118.523,34
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0,00	0,00
Bezogene Leistungen	0	0,00	0,00
Löhne und Gehälter	838.700	854.024,07	15.324,07
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
* davon für Altersversorgung	0	0,00	0,00
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	181.000	187.097,26	6.097,26
* davon § 253, Absatz 2, Satz 3 HGB	0	0,00	0,00
* davon Sonderabschreibung	0	0,00	0,00
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen, unüblich hoch	0	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	926.500	1.086.418,49	159.918,49
* davon Zuführung zu Sonderposten	0	0,00	0,00
Betriebliche Aufwendungen	1.946.200	2.127.539,82	181.339,82
Erträge aus Beteiligungen	120.000	73.776,56	-46.223,44
* davon von verbundenen Unternehmen	0	0,00	0,00
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0,00	0,00
* davon verbundene Unternehmen	0	0,00	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500	1.223,45	723,45
* davon von verbundenen Unternehmen	0	0,00	0,00
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.900	1.387,14	-1.512,86
* davon für verbundene Unternehmen	0	0,00	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.173.100	-1.516.950,29	343.850,29
Erträge aus Gewinngemeinschaften und ähnliche Erträge	0	0,00	0,00
Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	19.458,63	19.458,63
Sonstige Steuern	900	753,56	-146,44
Jahresergebnis	-1.174.000	-1.537.162,48	363.162,48

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Vermögensrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-1.174.000	-1.537.162,48
Abschreibungen auf Anlagen	181.000	187.097,26
abzüglich Auflösung Bauzuschüsse	0	0,00
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	0	0,00
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-993.000	-1.350.065,22
Bauzuschüsse	0	0,00
Ersätze für Hausanschlüsse	0	0,00
Verlustausgleich	1.342.100	1.210.885,54
Verfügbare Mittel:	349.100	-139.179,68

Der Ausgleich erfolgt durch den Haushalt der Stadt Germering.

Vermögensrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Mittelverwendung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte		
54 40 Fuhrpark Polariom	150.000	132.332,00
62 40 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Polariom	18.500	7.025,00
65 30 Büromaschinen/Einrichtung Freibad	0	6.020,81
65 40 Büromaschinen/Einrichtung Polariom	0	6.020,81
67 03 GWG bis 150 € Freibad	0	1.212,69
67 04 GWG bis 150 € Polariom	0	1.156,70
67 13 GWG 150-1000 € Freibad	0	2.280,07
67 14 GWG 150-1000 € Polariom	0	3.990,67
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	25.000	8.310,00
Betriebsanlagen	40.000	
Hochbaumaßnahmen	70.000	0,00
Zuschuß barrierefr. Zugang	2.000	0,00
Tilgung von Krediten	43.600	43.557,07
Rücklagenzuführung	0	0,00
Gesamtsumme	349.100	211.905,82