

# ZWISCHENBERICHT

---

für das 2. Halbjahr 2017  
zum  
Haushalt 2017

**Stadtwerke Germering**  
Eigenbetrieb der Stadt Germering  
Bärenweg 13  
82110 Germering

## Zwischenbericht für das 2. Halbjahr 2017 zum Haushalt 2017

### Inhaltsverzeichnis

<b>1. Zwischenbericht für das zweite Halbjahr 2017 .....</b>	<b>3</b>
1.1 Vorwort.....	3
1.2 Allgemeine Erläuterung zum beigefügten Zahlenwerk.....	3
<b>2. Gesamtbetrieb .....</b>	<b>4</b>
2.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans .....	4
2.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	5
<b>3. Betriebszweig Wasserwerk .....</b>	<b>6</b>
3.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans .....	6
3.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	6
<b>4. Betriebszweig Energieversorgung .....</b>	<b>7</b>
4.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans .....	7
4.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	7
<b>5. Betriebszweig Hallenbad .....</b>	<b>8</b>
5.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans .....	8
5.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	8
<b>6. Betriebszweig Freizeitzentrum.....</b>	<b>9</b>
6.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans .....	9
6.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	9
<b>Anlagen .....</b>	<b>11</b>
Wasserwerk.....	12
Energie.....	16
Hallenbad .....	19
Freizeitzentrum.....	22

## **1. Zwischenbericht für das zweite Halbjahr 2017**

### **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 2017 in Euro (Planzahl) und das vorläufige Ergebnis 2017 (IST-Wert zum Stichtag 22.01.2018) der einzelnen Konten dargestellt.

Es fehlen in der Darstellung noch nicht eingegangene Erlöse, z. B. Erstattungen vom Hauptzollamt für die Sparten Energieversorgung und Freizeitzentrum.

In der Erfolgsrechnung des Gesamtbetriebes sind Kosten (21.747 €) enthalten, die jedoch noch auf einem Sammelkonto stehen und von dort aus noch den einzelnen Betriebszweigen Hallenbad, Polarium und Freibad nach der Anzahl der Besucher zugeordnet werden müssen.

Die Abrechnung des Verwaltungskostensatzes der Stadt Germering für das Jahr 2017 wird im Februar 2018 erfolgen, daher werden sich die sonstigen betrieblichen Aufwendungen aller Betriebszweige danach noch erhöhen.

Dargestellt werden soll ein erster, vorläufiger Überblick über das abgelaufene Jahr.

## 2. Gesamtbetrieb

### 2.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

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

Einzelne Über- oder Unterschreitungen werden bei den einzelnen Betriebszweigen erläutert.

Die Wirtschaftsprüfer hatten eine neue Kontengliederung angeregt, dieses wurde im Jahr 2017 umgesetzt. Daher kommt es bei dem Zahlenwerk im Ansatz 2017 dazu, dass Positionen mit dem Wert „0“ ausgewiesen werden.

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Umsatzerlöse	3.136.000	3.555.297,39
Andere aktivierte Eigenleistungen	7.500	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	637.400	87.280,94
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>3.780.900</b>	<b>3.642.578,33</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	50.000	1.134.003,52
Löhne und Gehälter	2.096.900	1.577.798,14
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	443.684,45
* davon für Altersversorgung	0	131.965,87
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	915.400	965.843,28
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.520.600	2.394.943,99
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>6.582.900</b>	<b>6.516.273,38</b>
Erträge aus Beteiligungen	135.000	196.318,47
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.400	269,06
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	79.500	78.008,53
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-2.745.100</b>	<b>-2.755.116,05</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	34.270,65
Sonstige Steuern	2.700	2.287,74
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.747.800</b>	<b>-2.791.674,44</b>

## 2.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Die Maßnahme Multifunktionsbecken mit Eltern-Kind-Bereich (2.255.000 € Ansatz 2017) wurde im Jahr 2017 mit dem Realisierungswettbewerb begonnen. Die Baumaßnahmen sind ab dem Jahr 2018 bis 2020 eingeplant. Der veranschlagte Betrag aus dem Jahr 2017 wird zum größten Teil entsprechend in die Folgejahre vorgetragen.

Die Verrechnung der Ersätze und Zuschüsse erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses.

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
<b>Verfügbare Mittel:</b>		
Jahresgewinn/Verlust	-2.747.800	-2.791.674,44
Abschreibungen auf Anlagen	915.400	965.843,28
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	7.500	0,00
<b>Ergebnis der Selbstfinanzierung</b>	<b>-1.839.900</b>	<b>-1.825.831,16</b>
Bauzuschüsse EV	185.000	0,00
Bauzuschüsse WV	35.000	0,00
Ersätze für Hausanschlüsse	60.000	0,00
Rücklagenentnahme	1.022.200	0,00
Darlehensaufnahme	401.600	0,00
Verlustausgleich	4.941.100	0,00
Stammkapital	500.000	0,00
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>5.305.000</b>	<b>-1.825.831,16</b>

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
<b>Verwendete Mittel:</b>		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	5.100.400	830.692,36
Tilgung von Krediten	204.600	215.355,90
<b>Gesamtsumme</b>	<b>5.305.000</b>	<b>1.046.048,26</b>

### 3. Betriebszweig Wasserwerk

Die Wasserförderung war im Jahr 2017 um 69.863 cbm höher als im Jahr 2016 (2.194.051 cbm). Insgesamt wurden 2.263.914 cbm Wasser im Jahr 2017 gefördert.

#### 3.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Bei den Umsatzerlösen sind die Abschlagszahlungen vom April und Oktober enthalten; die sogenannte „Spitzabrechnung“ wird derzeit durchgeführt.

Die betrieblichen Erträge erreichen die Planzahlen fast.

Die betrieblichen Aufwendungen sind derzeit noch um rund 37.000 € niedriger als im Ansatz 2017 festgesetzt.

Die Rückstellung für noch ausstehende Rechnungen sowie Aufwendungen für Verwaltungskostenersatz sind noch nicht berechnet bzw. liegen noch nicht vor.

Der angesetzte Jahreserfolg wird voraussichtlich erreicht.

#### 3.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Im Jahr 2017 wurden in das Leitungsnetz rund 223.000 € und in Hausanschlussleitungen rund 126.000 € investiert.

Der geplante barrierefreie Zugang zum Bärenweg sowie der neue Server und die Telefone in der Verwaltung wurden realisiert und die Aufwendungen anteilig auf die einzelnen Betriebszweige verteilt.

Die gesamten Investitionen liegen unterhalb der Planzahlen.

Es war kein neues Darlehen zur Finanzierung der Investitionen notwendig.

## 4. Betriebszweig Energieversorgung

### 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 rund 12.000 €.

Die Aufwendungen sind jedoch ca. 153.000 € höher als geplant. Grund dafür sind die um rund 65.000 € höheren Abschreibungen, um rund 40.000 € höhere Gasbezugskosten und rund 45.000 € für Leitungsreparaturen.

Durch defekte Entlüftungsstutzen im Leitungsnetz, beim Kreisverkehr Höhe Hagebaumarkt und vor dem Autozubehör / DEKRA, entstand ein Wasser-/Wärmeverlust, der sich hauptsächlich in den Gasverbräuchen abzeichnet und einen Mehraufwand bei den Reparaturen verursachte. Das Leitungsnetz wurde im Jahr 2007 verlegt, die beiden Entlüftungsstutzen hatten an der Schweißnaht auf der Leitung Korrosionsstellen. Ob Regressansprüche möglich sind (es gibt noch fünf weitere Entlüftungsstutzen im Leitungsnetz) wird noch geprüft.

Es sind (wie im Vorjahr) 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).

Die Kosten werden noch sinken, es wird noch eine Steuererstattung vom Zoll erwartet.

### 4.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Der zweite Kessel für die Heizzentrale Germeringer Norden wurde im Jahr 2017 noch nicht benötigt, da nur ein weiterer Abnehmer mit geringem Wärmebedarf angeschlossen wurde.

Zur Netzerweiterung im Bereich der Augsburgsberger Straße erfolgte eine beschränkte Ausschreibung im Frühsommer. Diese Ausschreibung wurde aufgehoben, da die Angebotssumme weit über den veranschlagten Kosten lag.

Die Neuausschreibung der Netzerweiterung im Herbst 2017 brachte ein besseres Ergebnis, sodass die Netzerweiterung im Frühjahr 2018 durchgeführt werden kann. Zwei neue Abnehmer in der Augsburgsberger Straße müssen allerdings bis zur Fertigstellung der Netzerweiterung über Heizcontainer versorgt werden.

## 5. Betriebszweig Hallenbad

Es wurden im Jahr 2017 insgesamt 109.338 Besucher/-innen gezählt. Dieses sind 2.244 Besucher/-innen mehr als im Vorjahr. Bei den öffentlichen Badezeiten war ein Rückgang um 846 Gäste auf insgesamt 86.785 Badegäste zu verzeichnen, bei den Schulen wurden 790 Gäste mehr gezählt (insgesamt 7.922) und bei den Vereinen wurden 2.300 Besucher/-innen mehr gezählt (insgesamt 14.631).

### 5.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Die betrieblichen Erträge liegen derzeit rund 37.000 € unter den Planzahlen. Die betrieblichen Aufwendungen werden derzeit um rund 38.000 € unterschritten.

Das geplante Jahresergebnis wird fast erreicht.

### 5.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 08.11.2016 beschlossen, das Hallenbad um ein Lehrschwimmbekken als Multifunktionsbecken und einen Eltern-Kind-Bereich zu erweitern.

Im Vermögensplan wurden Planungskosten für das Lehrschwimmbekken in Höhe von 250.000 € ausgewiesen, die jedoch erst im Jahr 2018 anfallen werden. Der Start der Baumaßnahme Lehrschwimmbekken als Multifunktionsbecken mit Eltern-Kind-Bereich wird voraussichtlich im Jahr 2018 erfolgen. Die im Jahr 2017 geplanten Baukosten wurden auf die nächsten Jahre verschoben.

Die Erneuerung der Fenster in den Betriebswohnungen wurde mit Kosten in Höhe von rund 36.000 € (Ansatz 50.000 €) durchgeführt. Die Kosten sind in der Darstellung des Vermögensplans noch nicht berücksichtigt, da hier mit der Firma DATEV zusammen noch Programmeinstellungen zur Auswertung der Zahlen vorgenommen werden müssen.

Im Hallenbad wurde ein neuer Kassenautomat angeschafft und installiert. Die Anschaffungskosten übersteigen den angesetzten Planbetrag (17.500 €) derzeit um rund 12.500 €, da die Rechnungen nicht in tatsächliche Investitionen und Unterhaltskosten aufgeteilt worden waren. Dies wird kurzfristig erfolgen.

Der Beginn der Schließanlagenerneuerung wird im Jahr 2018 erfolgen, da im Jahr 2017 von der Firma keine Aufträge mehr durchgeführt werden konnten.

Die anteiligen Aufwendungen zum barrierefreien Zugang zum Bärenweg sowie der neue Server und die Telefone in der Verwaltung wurden umgesetzt.

Die Investitionen liegen insgesamt mit 158.790 € unterhalb der Planzahlen in Höhe von 2.387.000 €.

## 6. Betriebszweig Freizeitzentrum

Im Jahr 2015 konnten im Freibad insgesamt 133.640 Besucher/-innen gezählt werden, im Jahr 2016 waren es 103.643 Besucher/-innen und im Jahr 2017 waren es 113.706 Besucher/-innen (der Jahresdurchschnitt beträgt rund 110.000 Besucher/-innen).

Der Zuwachs im Jahr 2017 resultiert aus 7.838 Besucher/-innen mehr zu öffentlichen Zeiten, 1.408 Besucher/-innen bei den Schulen und 817 Gästen mehr bei den Vereinen.

In der Eishalle „Polarium“ wurden 57.549 Besucher/-innen im Jahr 2017 gezählt, es waren 3.001 Besucher/-innen mehr als im Jahr 2016 (54.548 Besucher/-innen).

Der Zuwachs beträgt bei der Vereinsnutzung 3.838 Besucher/-innen, bei den Schulen 498 Besucher/-innen und beim öffentlichen Eisstockschießen 100 Besucher/-innen, der Rückgang im öffentlichen Bereich beträgt 1.435 Besucher/-innen.

### 6.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Die erwarteten Umsatzerlöse konnten nicht ganz erreicht werden und liegen derzeit um rund 35.000 € unter dem Ansatz 2017.

Die betrieblichen Aufwendungen unterschreiten die Planzahlen um rund 161.000 €. Bei der Reparatur des Personenaufzugs wurde festgestellt, dass zusätzlich ein Schaltschrank erneuert werden musste.

Weiterhin wurden im Jahr 2017 unvorhergesehene Reparaturen an den Kälteverdichtern in Höhe von rund 60.000 € vorgenommen und es waren Reparaturen an der Heizungspumpe und der Heizungssteuerung notwendig.

Der geplante Jahresverlust wird voraussichtlich unterschritten.

### 6.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Die Erneuerung der Fenster bei den Betriebswohnungen (Ansatz 45.000 €) wurde mit Kosten in Höhe von rund 40.000 € durchgeführt.

Die Stehplätze im Polarium wurden mit bisherigen Kosten in Höhe von rund 7.000 € realisiert.

Ein neuer Kassenautomat im Freizeitzentrum wurde angeschafft und installiert. Die Anschaffungskosten übersteigen den angesetzten Planbetrag (17.500 €) um rund 12.500 €.

Die Installation einer neuen Wellenanlage war erforderlich. Die Kosten in Höhe von rund 125.000 € wurden durch eine andere nicht durchgeführte Maßnahme (Schaltschrankerneuerung) gedeckt.

Die anteiligen Aufwendungen zum barrierefreien Zugang zum Bärenweg sowie der neue Server und die Telefone in der Verwaltung sind berücksichtigt.

Der Beginn der Schließanlagenerneuerung wird im Jahr 2018 erfolgen, da die Auftragsbücher der ausführenden Firma für das Jahr 2017 voll waren.

Der für das Jahr 2017 geplante und angesetzte Austausch der Spielgeräte, die Überdachung der Sitzbank am Sportbecken sowie die Wasserpumpe am Kinderspielplatz wird bis zur Konkretisierung von Planungsideen im Rahmen des Bäderkonzepts zurückgestellt.

Der für das Jahr 2017 geplante und angesetzte Austausch der Brandschutztore und -türen wird in das Jahr 2018 übertragen.

Germering, 25.01.2018

.....  
Stempel und Unterschrift.

## Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Umsatzerlöse	3.136.000	3.555.297,39
Andere aktivierte Eigenleistungen	7.500	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	637.400	87.280,94
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>3.780.900</b>	<b>3.642.578,33</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	50.000	1.134.003,52
Löhne und Gehälter	2.096.900	1.577.798,14
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	443.684,45
* davon für Altersversorgung	0	131.965,87
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	915.400	965.843,28
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.520.600	2.394.943,99
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>6.582.900</b>	<b>6.516.273,38</b>
Erträge aus Beteiligungen	135.000	196.318,47
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.400	269,06
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	79.500	78.008,53
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-2.745.100</b>	<b>-2.755.116,05</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	34.270,65
Sonstige Steuern	2.700	2.287,74
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.747.800</b>	<b>-2.791.674,44</b>

## Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
<b>Verfügbare Mittel:</b>		
Jahresgewinn/Verlust	-2.747.800	-2.791.674,44
Abschreibungen auf Anlagen	915.400	965.843,28
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	7.500	0,00
<b>Ergebnis der Selbstfinanzierung</b>	<b>-1.839.900</b>	<b>-1.825.831,16</b>
Bauzuschüsse EV	185.000	0,00
Bauzuschüsse WV	35.000	0,00
Ersätze für Hausanschlüsse	60.000	0,00
Rücklagenentnahme	1.022.200	0,00
Darlehensaufnahme	401.600	0,00
Verlustausgleich	4.941.100	0,00
Stammkapital	500.000	0,00
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>5.305.000</b>	<b>-1.825.831,16</b>

Vermögensplan		
Verwendete Mittel:	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	5.100.400	830.692,36
Tilgung von Krediten	204.600	215.355,90
<b>Gesamtsumme</b>	<b>5.305.000</b>	<b>1.046.048,26</b>

## Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Umsatzerlöse	1.828.000	1.838.298,50
402 01 sonstige Umsatzerlöse 19%	0	909,24
405 01 Erlöse Wassergebühren 0%	55.000	61.332,28
405 11 Erlöse Wasserzählergebühren 0%	1.000	3.335,93
405 50 Umsatzerlöse (Bauwasser und Hydranten)	4.000	7.190,73
405 60 Reparaturkostenersatz	14.000	24.515,89
405 71 Hydrantenunterhalt	0	147,00
420 00 Erlöse anderer Versorger	0	26.821,15
420 10 Kostenersatz Amperverband	0	42.628,80
430 00 Erlöse Wassergebühren 7% USt	1.655.000	1.594.228,29
430 10 Erlöse Zählergebühren 7% USt	64.000	77.189,19
456 90 Kostenersatz Amperverband	35.000	0,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	7.500	0,00
482 00 Aktivierte Eigenleistungen	7.500	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	17.000	8.821,65
457 90 Sonstige Erträge 19% USt	9.000	0,00
484 00 Mahngebühren	1.000	861,00
486 20 Erlöse Vermietung u. Verpachtung 19% USt	6.500	7.960,65
486 21 Mietnebenkosten 19%	500	0,00
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>1.852.500</b>	<b>1.847.120,15</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	50.000	179.697,65
510 00 Lager Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	50.000	39.532,42
510 05 Pumpstrom	0	113.381,91
510 06 Wasserbezug	0	26.783,32
Löhne und Gehälter	497.800	377.466,69
602 00 Gehälter	378.500	375.959,22
605 00 AG Anteil SV	74.300	0,00
606 00 Zusatzversorgung	30.000	0,00
606 60 Berufsgenossenschaftsbeitrag	5.000	0,00
606 70 Beamtenversorgung	6.000	0,00
606 80 Beihilfeversicherung	4.000	1.507,47
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	105.626,23
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	74.533,07
615 01 Zusatzversorgung	0	31.093,16
* davon für Altersversorgung	0	31.093,16
615 01 Zusatzversorgung	0	31.093,16
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	234.700	169.664,63
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	216.900	168.136,20
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	800	290,88
622 20 Abschreibungen auf Kfz	15.000	0,00
626 00 Sofortabschreibung GWG	2.000	1.237,55
Sonstige betriebliche Aufwendungen	966.500	879.987,74
630 31 Fremdleistung Zählerwechsel	0	34.120,80
630 32 Fremdleistung Unterhalt Netz und HA	0	127.087,24
630 34 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	0	13.018,80
630 40 Landwirtschaftsprogramm	0	217.417,16
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	80.000	66.790,69

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
631 50 Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	0	4.542,94
632 00 Pumpstrom	95.000	0,00
632 50 Strombezug	15.000	9.264,57
633 00 Wasserbezug	20.000	0,00
633 01 Renigung Unterhalt	0	5.854,99
640 00 Versicherungen	5.000	0,00
640 50 Versicherung für Gebäude	0	1.021,09
642 00 Verbandsbeiträge	4.000	3.954,77
642 01 Beiträge	0	139,92
644 10 Tauschzähler	20.000	0,00
644 20 Kleinmaterial (Zusammenhang Wasser)	3.500	0,00
644 50 Werkzeuge bis 60 €	2.000	0,00
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	20.000	1.424,47
645 03 Fremdleistung Reinigung	6.500	387,25
646 01 Unterhalt Betrieb	9.100	12.680,76
646 02 Schadenfälle	0	30.986,45
647 00 Wartung Arbeitsgeräte und Werkzeuge	2.000	0,00
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	2.300	1.928,69
648 00 Fremdleistung Zählerwechsel	20.000	0,00
648 10 Fremdleistung Unterhalt Netz und HA	110.000	0,00
648 53 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	13.000	0,00
648 54 Aufwendungen Heizöl	300	0,00
648 55 Benzin, Diesel	4.500	0,00
652 00 Kfz-Versicherungen	5.000	3.375,99
653 00 Kfz-Kosten	8.000	2.281,03
653 01 Benzin, Diesel	0	3.555,20
658 00 Bankspesen	800	0,00
659 00 Landwirtschaftsprogramm	195.000	0,00
659 10 Erbpachtzinsen	4.200	0,00
660 01 Aufwendungen Werbekosten	4.000	2.442,43
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	1.000	0,00
664 00 Bewirtungskosten	300	0,00
666 30 Reise- und Fahrtkosten	1.200	534,51
680 00 Porto	4.000	2.036,53
680 50 Telefon	7.100	4.704,33
681 00 Kosten EDV	6.000	18.224,96
681 50 Bürobedarf	3.500	2.680,92
682 00 Zeitschriften, Bücher	500	674,61
682 10 Fort- und Weiterbildung	6.000	2.605,80
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	5.000	2.035,05
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	0	1.080,57
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	0	2.236,88
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	12.000	34.923,99
682 60 Sachverständigerkosten	8.000	15.820,72
682 61 Genehmigungs- und Aufgrabungsgebühren	0	13.299,80
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	1.298,55
683 70 Konzessionsabgabe	205.000	189.138,10
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	0	1.714,58
684 51 Tauschzählerr	0	33.821,03
684 80 Genehmigungsgebühren,Aufgrabungsg ebühren	12.000	0,00
684 90 Hebedienst	4.200	0,00
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	3.000	1.522,48

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	652,41
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	0	235,00
693 10 Forderungsverluste 7% USt	0	0,40
696 91 sonst. Aufwendungen andere Versorger	0	8.471,28
699 20 Verwaltungskostenersatz	38.500	0,00
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.749.000</b>	<b>1.712.442,94</b>
Erträge aus Beteiligungen	15.000	25.925,00
700 00 Erträge aus Beteiligungen	15.000	25.925,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	400	47,47
710 00 Zinserträge	300	65,37
711 10 Säumniszuschläge	100	0,00
711 30 Rücklastschriften	0	-17,90
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29.300	28.839,45
731 00 Zinsaufwand	29.300	28.839,45
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>89.600</b>	<b>131.810,23</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	26.776,42
760 00 Körperschaftsteuer	0	19.909,96
760 30 Körperschaftsteuer für Vorjahre	0	27,00
760 90 Solidaritätszuschlag für Vorjahre	0	1,50
763 00 Kapitalertragsteuer und Soli	0	6.837,96
Sonstige Steuern	1.000	856,94
768 00 Grundsteuer	200	209,94
768 50 Kfz-Steuern	800	647,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>88.600</b>	<b>104.176,87</b>

## Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
<b>Verfügbare Mittel:</b>		
Jahresgewinn/Verlust	88.600	104.176,87
Abschreibungen auf Anlagen	234.700	169.664,63
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	216.900	168.136,20
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	800	290,88
622 20 Abschreibungen auf Kfz	15.000	0,00
626 00 Sofortabschreibung GWG	2.000	1.237,55
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	7.500	0,00
482 00 Aktivierte Eigenleistungen	7.500	0,00
<b>Ergebnis der Selbstfinanzierung</b>	<b>315.800</b>	<b>273.841,50</b>
Bauzuschüsse WV	35.000	0,00
299 93 Verr. Ertragszusch. Herstellungsbei. WV	35.000	0,00
Ersätze für Hausanschlüsse	60.000	0,00
299 94 Verr. Ertragszuschüsse HAK der WV	60.000	0,00
Rücklagenentnahme	22.200	0,00
293 70 Andere Ergebnisrücklagen	22.200	0,00
Darlehensaufnahme	137.700	0,00
324 70 geplante Darlehensaufnahme	137.700	0,00
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>570.700</b>	<b>273.841,50</b>

Vermögensplan		
Verwendete Mittel:	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	512.900	406.211,90
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	10.000	5.215,94
40 10 Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen WV	30.000	7.980,89
42 20 Leitungsnetz WV	290.000	222.893,63
42 40 Hausanschlußleitung WV	150.000	126.309,20
42 60 Standrohre	3.800	0,00
42 80 Neuzähler	0	22.522,06
62 10 Maschinen,Werkzeuge und Geräte WV	19.100	6.193,61
65 10 Büromaschinen/Einrichtung WV	10.000	8.790,56
67 01 GWG bis 150 € WV	0	2.140,96
67 11 GWG 150-1000 € WV	0	4.165,05
Tilgung von Krediten	57.800	62.393,08
<b>Gesamtsumme</b>	<b>570.700</b>	<b>468.604,98</b>

## Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Umsatzerlöse	510.000	951.945,37
409 01 Erlöse Fernwärme 19% USt	0	419.858,82
409 02 Erlöse Ferwärme 0% USt	0	54.000,00
420 20 sonstige Erträge Einspeisevergütung	0	436.722,27
420 30 sonstige Erlöse 0%	0	37.759,03
440 00 Erlöse 19% USt	440.000	0,00
441 00 Erlöse 19% USt	0	3.605,25
450 00 Erlöse Fernwärme 0% USt.	70.000	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	430.000	0,00
457 95 Sonstige Erträge Einspeisevergütung	430.000	0,00
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>940.000</b>	<b>951.945,37</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	739.139,36
510 07 Gasbezug	0	698.939,36
520 50 Energiebezug Energiepark	0	40.200,00
Löhne und Gehälter	80.800	52.984,47
602 00 Gehälter	63.600	52.733,23
605 00 AG Anteil SV	12.100	0,00
606 00 Zusatzversorgung	5.100	0,00
606 80 Beihilfeversicherung	0	251,24
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	14.376,91
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	10.026,32
615 01 Zusatzversorgung	0	4.350,59
* davon für Altersversorgung	0	4.350,59
615 01 Zusatzversorgung	0	4.350,59
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	181.000	246.014,21
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	170.600	235.913,21
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	10.400	10.101,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	780.000	142.232,73
630 36 Fremdleistung EV	0	852,10
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	100	11.131,78
632 50 Strombezug	9.000	15.096,49
632 51 Frischwasser	0	24,00
632 54 Aufwendungen Heizöl	0	2.858,93
633 01 Reinigung Unterhalt	0	722,48
634 50 Gasverbrauch	600.000	0,00
640 00 Versicherungen	2.000	6.324,02
640 50 Versicherung für Gebäude	0	1.982,65
642 00 Verbandsbeiträge	0	51,75
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	2.000	2.841,22
645 03 Fremdleistung Reinigung	200	64,54
646 00 Wartung Betriebliche Anlagen	40.000	0,00
646 01 Unterhalt Betrieb	13.000	78.592,06
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	250	0,00
648 56 Fernwärmebezug	100.000	0,00
660 01 Aufwendungen Werbekosten	400	259,05
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	100	0,00
666 30 Reise- und Fahrtkosten	200	68,83

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
680 00 Porto	0	145,41
680 50 Telefon	300	946,31
681 00 Kosten EDV	1.000	2.006,11
681 50 Bürobedarf	250	213,93
682 10 Fort- und Weiterbildung	800	413,80
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	0	56,02
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	500	14.946,67
682 61 Genehmigungs- und Aufgrabungsgebühren	0	1.655,34
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	163,46
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	300	226,40
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	109,38
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	0	480,00
699 20 Verwaltungskostenersatz	9.600	0,00
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.041.800</b>	<b>1.194.747,68</b>
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	10,90
710 00 Zinserträge	0	10,90
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47.600	46.402,22
731 00 Zinsaufwand	47.600	46.402,22
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-149.400</b>	<b>-289.193,63</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0,04
763 00 Kapitalertragsteuer und Soli	0	0,04
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-149.400</b>	<b>-289.193,67</b>

## Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
<b>Verfügbare Mittel:</b>		
Jahresgewinn/Verlust	-149.400	-289.193,67
Abschreibungen auf Anlagen	181.000	246.014,21
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	170.600	235.913,21
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	10.400	10.101,00
<b>Ergebnis der Selbstfinanzierung</b>	<b>31.600</b>	<b>-43.179,46</b>
Bauzuschüsse EV	185.000	0,00
299 91 Verr. Ertragszuschüsse aus BKZ für EV	185.000	0,00
Rücklagenentnahme	1.000.000	0,00
293 70 Andere Ergebnisrücklagen	1.000.000	0,00
Darlehensaufnahme	263.900	0,00
324 70 geplante Darlehensaufnahme	263.900	0,00
Stammkapital	500.000	0,00
200 00 Festkapital (EK)	500.000	0,00
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>1.980.500</b>	<b>-43.179,46</b>

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
<b>Verwendete Mittel:</b>		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.877.500	89.207,31
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	6.000	3.129,55
40 11 Gewinnungs- und Bezugsanlagen EV	150.000	0,00
40 50 Technische Anlagen und Maschinen EV	100.000	0,00
42 11 Wärmetauscher EV	25.000	4.907,12
42 30 Leitungsnetz EV	300.000	58.915,17
42 50 Hausanschlußleitung EV	145.000	0,00
42 70 Verteilungsnetz EV	25.000	0,00
65 50 Büromaschinen/Einrichtung EV	1.500	1.465,09
67 05 GWG bis 150 € EV	0	225,36
67 15 GWG 150-1000 € EV	0	90,02
70 10 Anlagen im Bau / BHKW	0	20.475,00
70 20 Anlagen im Bau / Energiepark	1.000.000	0,00
70 40 Anlagen im Bau Geothermie	125.000	0,00
Tilgung von Krediten	103.000	109.122,17
<b>Gesamtsumme</b>	<b>1.980.500</b>	<b>198.329,48</b>

## Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Umsatzerlöse	278.000	280.129,53
400 00 Umsatzerlöse Badegebühren 7%	235.000	160.467,11
400 10 Umsatzerlöse Badegebühren 19%	15.000	16.737,11
400 20 Umsatzerlöse	0	2.662,19
400 30 Umsatzerlöse Nebengeschäfte 7% Bäder	1.000	3.320,75
400 40 Umsatzerlöse Nebengeschäfte 19% Bäder	22.000	26.521,68
405 61 Kostenersatz LSB	5.000	5.120,53
409 02 Erlöse Ferwärme 0% USt	0	6.900,00
420 20 sonstige Erträge Einspeisevergütung	0	38.690,91
420 30 sonstige Erlöse 0%	0	19.709,25
Sonstige betriebliche Erträge	51.900	13.472,15
457 95 Sonstige Erträge Einspeisevergütung	39.200	0,00
486 10 Erlöse Vermietung u. Verpachtung ustfrei	9.000	10.974,96
486 11 Mietnebenkosten umsatzsteuerfrei	3.700	2.497,19
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>329.900</b>	<b>293.601,68</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	144.496,39
510 07 Gasbezug	0	138.512,96
520 00 Wareneingang	0	5.983,43
Löhne und Gehälter	699.600	504.517,49
602 00 Gehälter	530.600	490.844,27
603 00 Aushilfslöhne	14.900	12.893,39
605 00 AG Anteil SV	105.500	0,00
605 50 AG Anteil SV Aushilfen	4.000	0,00
606 00 Zusatzversorgung	44.100	0,00
606 80 Beihilfeversicherung	500	779,83
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	142.704,43
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	96.547,91
611 04 AG-Anteil an gestzlicher SV (Aushilfen)	0	3.365,51
615 01 Zusatzversorgung	0	42.791,01
* davon für Altersversorgung	0	42.791,01
615 01 Zusatzversorgung	0	42.791,01
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	300.700	346.038,62
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	47.598,96
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	300.000	298.184,00
626 00 Sofortabschreibung GWG	700	255,66
Sonstige betriebliche Aufwendungen	530.400	354.509,84
630 30 Fremdleistung Bauhof	0	2.531,00
630 34 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	0	5.354,25
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	16.000	16.697,62
631 20 Wareneinkauf	3.000	0,00
632 50 Strombezug	10.000	14.835,67
632 51 Frischwasser	0	5.708,00
632 52 Abwasser	0	33.585,89
633 01 Reinigung Unterhalt	0	13.538,16
633 50 Frischwasser	3.500	0,00

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
634 00 Abwasser	35.000	0,00
634 50 Gasverbrauch	130.000	0,00
640 00 Versicherungen	15.700	547,52
640 50 Versicherung für Gebäude	0	8.161,37
642 00 Verbandsbeiträge	200	205,00
642 01 Beiträge	0	210,00
644 40 Fremdleistung Bauhof	2.000	0,00
644 50 Werkzeuge bis 60 €	1.000	0,00
645 00 Wartung Gebäude und Grundstücke	1.000	0,00
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	4.500	31.010,89
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	1.000	161,45
645 03 Fremdleistung Reinigung	6.500	2.078,66
646 00 Wartung Betriebliche Anlagen	25.000	0,00
646 01 Unterhalt Betrieb	159.000	155.736,06
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	500	3.366,61
648 51 Aufwendungen Elektro	1.500	0,00
648 52 Aufwendungen Chemie	11.000	0,00
648 53 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	5.000	0,00
658 00 Bankspesen	300	0,00
659 50 Provision f.Kartenverkauf SW Kartenserv.	6.500	0,00
660 01 Aufwendungen Werbekosten	7.000	2.999,65
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	1.000	1.988,92
660 50 Übungsleiter u.ä.	1.000	910,00
666 30 Reise- und Fahrtkosten	3.000	3.488,61
680 00 Porto	400	367,50
680 50 Telefon	3.500	3.776,45
681 00 Kosten EDV	6.200	10.809,34
681 50 Bürobedarf	1.200	1.296,99
682 00 Zeitschriften, Bücher	400	402,28
682 10 Fort- und Weiterbildung	9.000	5.945,68
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	6.000	1.661,92
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	0	2.249,67
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	0	4.632,90
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	2.500	8.794,25
682 60 Sachverständigerkosten	1.000	0,00
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	5.793,56
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	200	146,56
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	30.100	1.241,42
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	174,02
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	5.200	4.101,97
699 20 Verwaltungskostenersatz	14.500	0,00
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.530.700</b>	<b>1.492.266,77</b>
Erträge aus Beteiligungen	50.000	80.000,00
700 00 Erträge aus Beteiligungen	50.000	80.000,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500	91,34
710 00 Zinserträge	500	91,34
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	431,81
731 00 Zinsaufwand	0	431,81
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.150.300</b>	<b>-1.119.005,56</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	5.275,06
760 30 Körperschaftsteuer für Vorjahre	0	-15.825,00
763 00 Kapitalertragsteuer und Soli	0	21.100,06

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Sonstige Steuern	800	677,24
768 00 Grundsteuer	700	648,24
768 50 Kfz-Steuern	100	29,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.151.100</b>	<b>-1.124.957,86</b>

### Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
<b>Verfügbare Mittel:</b>		
Jahresgewinn/Verlust	-1.151.100	-1.124.957,86
Abschreibungen auf Anlagen	300.700	346.038,62
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	47.598,96
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	300.000	298.184,00
626 00 Sofortabschreibung GWG	700	255,66
<b>Ergebnis der Selbstfinanzierung</b>	<b>-850.400</b>	<b>-778.919,24</b>
Verlustausgleich	3.237.400	0,00
350 08 geplanter Defizitausgleich	3.237.400	0,00
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>2.387.000</b>	<b>-778.919,24</b>

Der Ausgleich erfolgt durch die Stadt Germering.

Vermögensplan		
Verwendete Mittel:	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.387.000	158.790,78
23 02 Grundstücke mit Bauten Hallenbad	50.000	0,00
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	2.000	1.043,19
40 20 Technische Anlagen und Maschinen HB	27.000	0,00
62 20 Maschinen, Werkzeuge und Geräte Hallenbad	19.000	29.897,69
65 20 Büromaschinen/Einrichtung Hallenbad	4.000	8.110,07
67 02 GWG bis 150 € Hallenbad	0	481,51
67 12 GWG 150-1000 € Hallenbad	0	3.502,03
70 30 Anlagen im Bau/Nachsanierung Hallenbad	30.000	0,00
70 35 Anlagen im Bau HB	2.255.000	115.756,29
<b>Gesamtsumme</b>	<b>2.387.000</b>	<b>158.790,78</b>

## Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Umsatzerlöse	520.000	484.923,99
Sonstige betriebliche Erträge	138.500	64.987,14
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>658.500</b>	<b>549.911,13</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	70.670,12
Löhne und Gehälter	818.700	642.829,49
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	180.976,88
* davon für Altersversorgung	0	53.731,11
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	199.000	204.125,82
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.243.700	1.001.230,23
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.261.400</b>	<b>2.099.832,54</b>
Erträge aus Beteiligungen	70.000	90.393,47
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500	119,35
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.600	2.335,05
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.535.000</b>	<b>-1.461.743,64</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	2.219,13
Sonstige Steuern	900	753,56
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.535.900</b>	<b>-1.464.716,33</b>

## Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
<b>Verfügbare Mittel:</b>		
Jahresgewinn/Verlust	-1.535.900	-1.464.716,33
Abschreibungen auf Anlagen	199.000	204.125,82
<b>Ergebnis der Selbstfinanzierung</b>	<b>-1.336.900</b>	<b>-1.260.590,51</b>
Verlustausgleich	1.703.700	0,00
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>366.800</b>	<b>-1.260.590,51</b>

Der Ausgleich erfolgt durch den Haushalt der Stadt Germering.

Vermögensplan		
Verwendete Mittel:	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	323.000	176.482,37
Tilgung von Krediten	43.800	43.840,65
<b>Gesamtsumme</b>	<b>366.800</b>	<b>220.323,02</b>

## Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans (Freibad)

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Umsatzerlöse	305.000	266.387,23
400 00 Umsatzerlöse Badegebühren 7%	296.000	251.190,77
400 10 Umsatzerlöse Badegebühren 19%	5.000	4.993,65
400 20 Umsatzerlöse	0	395,19
400 40 Umsatzerlöse Nebengeschäfte 19% Bäder	4.000	4.444,35
420 30 sonstige Erlöse 0%	0	5.363,27
Sonstige betriebliche Erträge	76.500	27.193,77
457 00 Sonstige Erträge 0%	52.000	0,00
486 10 Erlöse Vermietung u. Verpachtung ustfrei	2.500	4.893,60
486 11 Mietnebenkosten umsatzsteuerfrei	1.000	1.609,40
486 20 Erlöse Vermietung u. Verpachtung 19% USt	8.000	12.644,95
486 21 Mietnebenkosten 19%	13.000	8.045,82
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>381.500</b>	<b>293.581,00</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	24.452,25
510 07 Gasbezug	0	21.759,48
520 00 Wareneingang	0	2.692,77
Löhne und Gehälter	409.350	387.413,66
602 00 Gehälter	306.200	339.832,15
603 00 Aushilfslöhne	12.200	47.258,68
605 00 AG Anteil SV	62.100	0,00
605 50 AG Anteil SV Aushilfen	2.500	0,00
606 00 Zusatzversorgung	26.200	0,00
606 80 Beihilfeversicherung	150	322,83
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	107.627,84
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	67.832,53
611 04 AG-Anteil an gestzlicher SV (Aushilfen)	0	7.675,69
615 01 Zusatzversorgung	0	32.119,62
* davon für Altersversorgung	0	32.119,62
615 01 Zusatzversorgung	0	32.119,62
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	92.000	101.062,00
620 00 Abschreibung immaterielle VermG	0	92,00
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.500	20.956,51
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	80.000	78.759,00
626 00 Sofortabschreibung GWG	500	1.254,49
626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	3.000	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	619.950	537.047,80
630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	115,50
630 30 Fremdleistung Bauhof	0	23.040,55
630 34 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	0	3.675,45
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	7.200	8.348,74
632 50 Strombezug	87.250	100.757,40
632 51 Frischwasser	0	23.344,16
632 52 Abwasser	0	35.231,65
632 53 Gasverbrauch	0	423,46
632 54 Aufwendungen Heizöl	0	37.576,55
633 01 Renigung Unterhalt	0	26.281,72
633 50 Frischwasser	21.300	0,00

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
634 00 Abwasser	34.200	0,00
634 50 Gasverbrauch	23.200	0,00
640 00 Versicherungen	9.250	608,33
640 50 Versicherung für Gebäude	0	6.527,07
642 00 Verbandsbeiträge	100	205,00
642 01 Beiträge	0	105,00
644 40 Fremdleistung Bauhof	15.200	0,00
644 50 Werkzeuge bis 60 €	650	0,00
645 00 Wartung Gebäude und Grundstücke	5.000	0,00
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	45.000	68.721,26
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	1.000	921,64
645 03 Fremdleistung Reinigung	15.600	384,16
645 04 Unterhalt Gaststätte	20.000	5.646,16
646 00 Wartung Betriebliche Anlagen	89.000	0,00
646 01 Unterhalt Betrieb	133.000	156.149,07
646 02 Schadenfälle	0	438,25
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	3.500	4.218,47
648 51 Aufwendungen Elektro	5.000	0,00
648 52 Aufwendungen Chemie	15.500	0,00
648 53 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	4.500	0,00
648 54 Aufwendungen Heizöl	27.500	0,00
653 00 Kfz-Kosten	500	687,81
658 00 Bankspesen	100	0,00
659 50 Provision f.Kartenverkauf SW Kartenserv.	6.000	0,00
660 01 Aufwendungen Werbekosten	5.000	1.486,97
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	2.000	2.430,27
660 50 Übungsleiter u.ä.	1.000	0,00
666 30 Reise- und Fahrtkosten	800	1.974,46
680 00 Porto	100	183,27
680 50 Telefon	1.350	2.333,68
681 00 Kosten EDV	2.850	8.643,18
681 50 Bürobedarf	850	1.257,14
682 00 Zeitschriften, Bücher	0	251,53
682 10 Fort- und Weiterbildung	2.250	1.617,53
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	1.000	242,85
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	500	383,08
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	1.500	938,14
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	1.250	4.332,12
682 60 Sachverständigerkosten	4.000	0,00
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	861,18
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	250	439,42
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	13.050	851,32
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	81,34
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	5.300	5.332,92
699 20 Verwaltungskostenersatz	7.350	0,00
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.121.300</b>	<b>1.157.603,55</b>
Erträge aus Beteiligungen	35.000	45.196,74
700 00 Erträge aus Beteiligungen	35.000	45.196,74
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	250	59,67
710 00 Zinserträge	250	59,67
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.300	1.167,54
731 00 Zinsaufwand	1.300	1.167,54

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-705.850</b>	<b>-819.933,68</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	1.109,57
760 30 Körperschaftsteuer für Vorjahre	0	-10.811,10
763 00 Kapitalertragsteuer und Soli	0	11.920,67
Sonstige Steuern	450	376,79
768 00 Grundsteuer	400	376,79
768 50 Kfz-Steuern	50	0,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-706.300</b>	<b>-821.420,04</b>

### Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans (Freibad)

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
<b>Verfügbare Mittel:</b>		
Jahresgewinn/Verlust	-706.300	-821.420,04
Abschreibungen auf Anlagen	92.000	101.062,00
620 00 Abschreibung immaterielle VermG	0	92,00
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.500	20.956,51
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	80.000	78.759,00
626 00 Sofortabschreibung GWG	500	1.254,49
626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	3.000	0,00
<b>Ergebnis der Selbstfinanzierung</b>	<b>-614.300</b>	<b>-720.358,04</b>
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>-614.300</b>	<b>-720.358,04</b>

Vermögensplan		
Verwendete Mittel:	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	138.750	146.018,04
23 03 Grundstücke mit Bauten Freibad	32.500	0,00
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	1.000	521,60
40 30 Technische Anlagen und Maschinen Freibad	70.000	0,00
62 30 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Freibad	23.750	18.938,77
65 30 Büromaschinen/Einrichtung Freibad	4.000	10.377,10
67 03 GWG bis 150 € Freibad	0	1.367,41
67 13 GWG 150-1000 € Freibad	2.500	3.842,74
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	5.000	110.970,42
Tilgung von Krediten	21.900	21.920,33
<b>Gesamtsumme</b>	<b>160.650</b>	<b>167.938,37</b>

## Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans (Polarium)

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
Umsatzerlöse	215.000	218.536,76
400 60 Umsatzerlöse	2.000	1.064,21
400 70 Umsatzerlöse	210.000	206.508,21
400 80 Umsatzerlöse	0	4.446,63
401 00 Umsatzerlöse Nebengeschäfte Polarium 19%	3.000	200,00
420 30 sonstige Erlöse 0%	0	6.317,71
Sonstige betriebliche Erträge	62.000	37.793,37
457 00 Sonstige Erträge 0%	28.000	0,00
486 10 Erlöse Vermietung u. Verpachtung ustfrei	2.500	4.893,36
486 11 Mietnebenkosten umsatzsteuerfrei	1.000	1.609,41
486 20 Erlöse Vermietung u. Verpachtung 19% USt	18.500	24.294,60
486 21 Mietnebenkosten 19%	12.000	6.996,00
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>277.000</b>	<b>256.330,13</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	46.217,87
510 07 Gasbezug	0	46.217,87
Löhne und Gehälter	409.350	255.415,83
602 00 Gehälter	306.200	255.160,20
603 00 Aushilfslöhne	12.200	0,00
605 00 AG Anteil SV	62.100	0,00
605 50 AG Anteil SV Aushilfen	2.500	0,00
606 00 Zusatzversorgung	26.200	0,00
606 80 Beihilfeversicherung	150	255,63
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	73.349,04
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	51.737,55
615 01 Zusatzversorgung	0	21.611,49
* davon für Altersversorgung	0	21.611,49
615 01 Zusatzversorgung	0	21.611,49
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	107.000	103.063,82
620 00 Abschreibung immaterielle VermG	0	93,00
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	23.500	23.947,84
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	80.000	78.759,00
626 00 Sofortabschreibung GWG	500	263,98
626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	3.000	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	623.750	464.182,43
630 30 Fremdleistung Bauhof	0	2.957,50
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	7.200	8.348,74
632 50 Strombezug	63.250	73.153,14
632 51 Frischwasser	0	7.371,84
632 52 Abwasser	0	11.125,79
632 53 Gasverbrauch	0	1.011,31
632 54 Aufwendungen Heizöl	0	93.943,93
633 01 Reinigung Unterhalt	0	6.452,23
633 50 Frischwasser	6.700	0,00
634 00 Abwasser	10.800	0,00
634 50 Gasverbrauch	56.800	0,00
640 00 Versicherungen	9.250	121,62

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
640 50 Versicherung für Gebäude	0	6.527,06
642 00 Verbandsbeiträge	100	186,00
642 01 Beiträge	0	105,00
644 40 Fremdleistung Bauhof	800	0,00
644 50 Werkzeuge bis 60 €	650	0,00
645 00 Wartung Gebäude und Grundstücke	5.000	0,00
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	76.000	76.835,82
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	1.000	921,59
645 03 Fremdleistung Reinigung	1.500	2.394,71
645 04 Unterhalt Gaststätte	15.000	5.971,98
646 00 Wartung Betriebliche Anlagen	70.000	0,00
646 01 Unterhalt Betrieb	133.000	120.273,65
646 02 Schadenfälle	0	438,25
647 00 Wartung Arbeitsgeräte und Werkzeuge	25.000	0,00
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	1.500	2.260,63
648 51 Aufwendungen Elektro	5.000	0,00
648 52 Aufwendungen Chemie	2.500	0,00
648 53 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	500	0,00
648 54 Aufwendungen Heizöl	82.500	0,00
653 00 Kfz-Kosten	2.500	9.490,93
658 00 Bankspesen	100	0,00
659 50 Provision f.Kartenverkauf SW Kartenserv.	500	0,00
660 01 Aufwendungen Werbekosten	4.000	2.456,63
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	1.000	323,04
664 00 Bewirtungskosten	0	20,84
666 30 Reise- und Fahrtkosten	800	1.286,39
680 00 Porto	100	248,16
680 50 Telefon	1.350	2.333,55
681 00 Kosten EDV	2.850	7.251,12
681 50 Bürobedarf	850	743,53
682 00 Zeitschriften, Bücher	0	526,32
682 10 Fort- und Weiterbildung	2.250	3.836,74
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	1.000	42,01
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	500	383,07
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	1.000	447,43
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	1.250	6.261,63
682 60 Sachverständigerkosten	4.000	1.100,00
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	861,15
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	250	312,26
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	13.050	1.558,85
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	81,33
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	5.000	4.216,66
699 20 Verwaltungskostenersatz	7.350	0,00
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.140.100</b>	<b>942.228,99</b>
Erträge aus Beteiligungen	35.000	45.196,73
700 00 Erträge aus Beteiligungen	35.000	45.196,73
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	250	59,68
710 00 Zinserträge	250	59,68
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.300	1.167,51
731 00 Zinsaufwand	1.300	1.167,51
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-829.150</b>	<b>-641.809,96</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	1.109,56

Erfolgsrechnung (SOLL-IST-Vergleich)		
Kontenbezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
760 30 Körperschaftsteuer für Vorjahre	0	-10.811,10
763 00 Kapitalertragsteuer und Soli	0	11.920,66
Sonstige Steuern	450	376,77
768 00 Grundsteuer	400	376,77
768 50 Kfz-Steuern	50	0,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-829.600</b>	<b>-643.296,29</b>

### Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans (Polarium)

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
<b>Verfügbare Mittel:</b>		
Jahresgewinn/Verlust	-829.600	-643.296,29
Abschreibungen auf Anlagen	107.000	103.063,82
620 00 Abschreibung immaterielle VermG	0	93,00
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	23.500	23.947,84
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	80.000	78.759,00
626 00 Sofortabschreibung GWG	500	263,98
626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	3.000	0,00
<b>Ergebnis der Selbstfinanzierung</b>	<b>-722.600</b>	<b>-540.232,47</b>
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>-722.600</b>	<b>-540.232,47</b>

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
<b>Verwendete Mittel:</b>		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	184.250	30.464,33
23 04 Grundstücke mit Bauten Polarium	97.500	0,00
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	1.000	521,60
40 40 Technische Anlagen und Maschinen Polarium	70.000	0,00
62 40 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Polarium	8.750	19.176,52
65 40 Büromaschinen/Einrichtung Polarium	2.000	7.402,08
67 04 GWG bis 150 € Polarium	0	376,90
67 14 GWG 150-1000 € Polarium	0	2.987,23
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	5.000	0,00
Tilgung von Krediten	21.900	21.920,32
<b>Gesamtsumme</b>	<b>206.150</b>	<b>52.384,65</b>