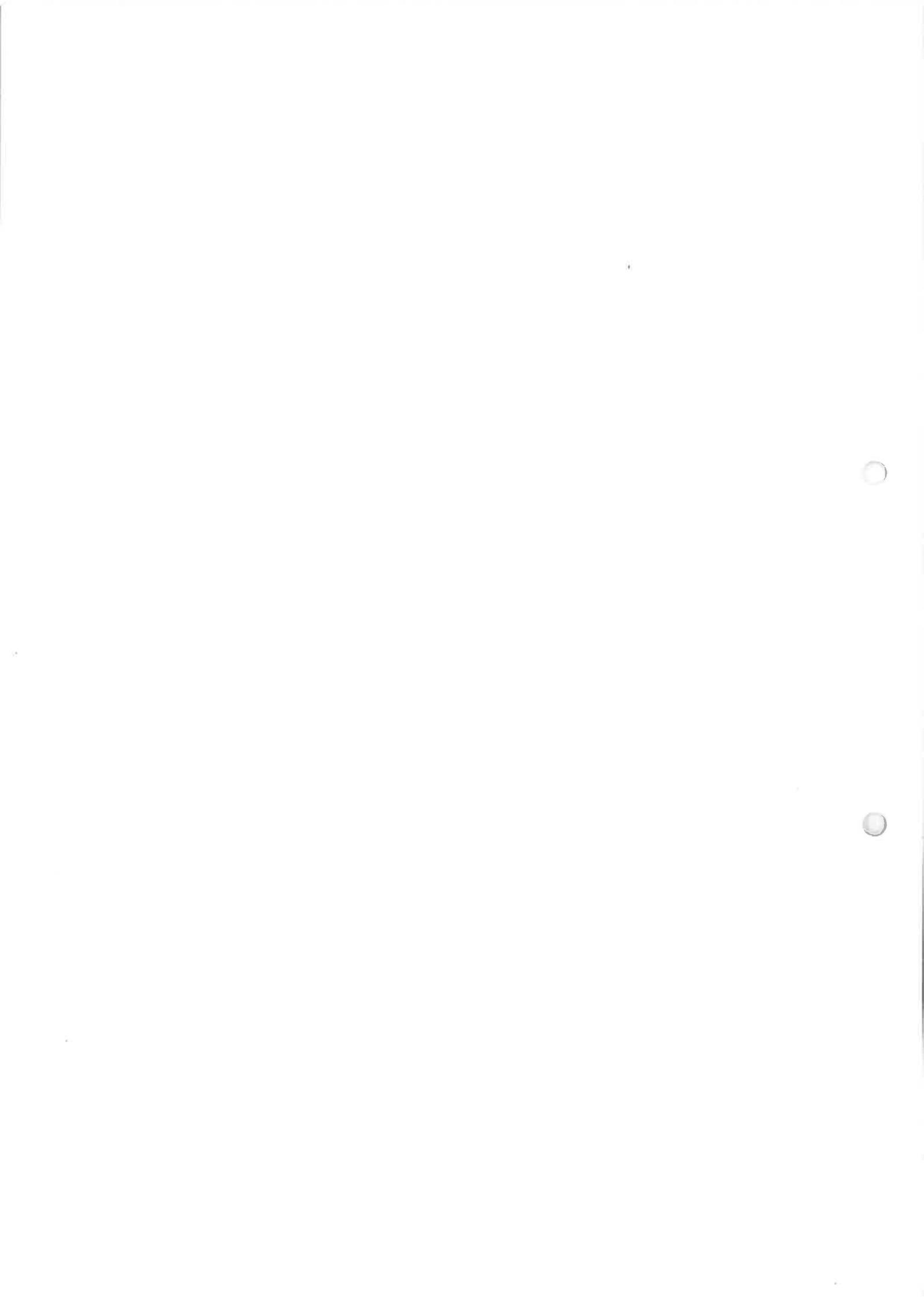


WIRTSCHAFTSPLAN 2018

für das Wirtschaftsjahr
01.01.2018 bis 31.12.2018

Stadtwerke Germering
Eigenbetrieb der Stadt Germering
Bärenweg 13
82110 Germering



Inhaltsverzeichnis

1.	Erlass zum Wirtschaftsplan 2018	3
2.	Wirtschaftsplan der Stadtwerke Germering für das Wirtschaftsjahr 2018	4
2.1.	Allgemeines	4
2.2.	Stadtwerke Gesamtbetrieb	6
2.2.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans (Gesamtbetrieb).....	6
2.2.2	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans (Gesamtbetrieb)	6
2.3.	Wasserwerk	7
2.3.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der Wasserversorgung	7
2.3.2	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans der Wasserversorgung ..	8
2.3.3	Investitionen der Wasserversorgung 2018	9
2.3.4	Investitionen der Wasserversorgung 2019 bis 2021	10
2.4.	Energieversorgung	11
2.4.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der Energieversorgung	11
2.4.2	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans der Energieversorgung ..	12
2.4.3	Investitionen der Energieversorgung 2018	13
2.4.4	Investitionen der Energieversorgung 2019-2020	14
2.5.	Hallenbad	15
2.5.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Hallenbades	15
2.5.2	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans vom Hallenbad	16
2.5.3	Investitionen des Hallenbads 2018	17
2.5.4	Investitionen im Hallenbad 2019-2020	18
2.6.	Freizeitzentrum	19
2.6.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Freizeitentrums	19
2.6.2	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans vom Freizeitzentrum	20
2.6.3	Investitionen des Freizeitentrums 2018 - Freibad	22
2.6.4	Investitionen Freizeitzentrum 2019-2020	24
3.	Weitere Angaben zum Wirtschaftsplan	25
3.1.	Schuldenentwicklung	25
3.1.1	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 2018 (ohne Kassenkredite) in 1.000,00 €	25
3.3.	Verpflichtungsermächtigungen 2018 ff.	26
3.4.	Wasserpreis	26
3.5.	Stellenplan	26
4.	Anlagen zum Wirtschaftsplan 2018	27
4.1.	Gesamtbetrieb	27
4.2.	Wasserwerk	29
4.3.	Energieversorgung	35
4.4.	Hallenbad	40
4.5.	Freizeitzentrum	46
4.5.1	Freizeitzentrum - Freibad	52
4.5.2	Freizeitzentrum - Polarium	58



1. Wirtschaftsplan 2018

des städtischen Eigenbetriebes „Stadtwerke Germering“ für das Wirtschaftsjahr 2018.

Aufgrund des Art. 95 GO i.V. mit § 13 ff. der EBV erlässt der Stadtrat Germering folgenden Wirtschaftsplan:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wird im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	3.988.000 €
und Aufwendungen auf	6.762.850 €

und im Vermögensplan

in den Einnahmen und Ausgaben auf	5.003.050 €
-----------------------------------	-------------

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahme zur Finanzierung von Investitionen im Vermögensplan wird auf 477.400 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen wird auf 6.000.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Wirtschaftsplan wird auf 500.000,00 € festgesetzt.

§ 5

Dieser Wirtschaftsplan tritt mit dem 1. Januar 2018 in Kraft.

Germering, den

Andreas Haas
Oberbürgermeister



2. Wirtschaftsplan der Stadtwerke Germering für das Wirtschaftsjahr 2018

2.1. Allgemeines

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 19. März 1998 geführt.

Aufgabe der Stadtwerke sind die Versorgung des Stadtgebietes mit Trinkwasser und die Löschwasserbereitstellung, soweit nicht der Wasserbeschaffungsverband Germering für die Versorgung zuständig ist, die Planung, die Errichtung und der Betrieb von Einrichtungen zur Energieversorgung des Stadtgebietes, der Betrieb des Hallenbades, des Freibades sowie der Eishalle und, soweit nicht der Landkreis Fürstentfeldbruck zuständig ist, der öffentliche Personennahverkehr.

Die Planung des Haushalt 2018 wurde in Datev erstellt. Die Planwerte 2018 wurden auf Basis der Ergebnisse 2015 und 2016 sowie der Prognosewerte 2017 und der geplanten Investitionen der Folgejahre für den Planzeitraum 2019 bis 2021 erstellt.

Die Kontenzuordnung wurde wie folgt angepasst:

Konto 2018	Konto 2017	Begründung der Änderung
40901	44000	Erlöse Fernwärme 19 %
40902	45000	Erlöse Fernwärme 0 %
42010	45690	Kostenersatz Amperverband
42020	45795	Sonstige Erträge Einspeisevergütung
42030	45700	Sonst Erlöse -Rückerstattungen Strom- und Energiesteuer (Kontenzweck)
51005	63200	Pumpstrom
51006	63300	Wasserbezug
51007	63450	Gasverbrauch
52000	63120	Wareneinkauf
52050	64856	Energiebezug
54000	63250	Strombezug
	63300	Wasserbezug
	63350	Frischwasser
	63400	Abwasser
	64853	Aufwendungen Wasseruntersuchungen
	64854	Aufwendungen für Heizöl
61103	60500	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung
61200	60660	Beiträge zu Berufsgenossenschaft
61500	60670	Versorgungskassen
	60680	
61501	60600	Zusatzversorgung
63030	64440	Fremdleistung Bauhof
63031	64800	Fremdleistung Zählerwechsel (Kontenzweck)
63032	64810	Fremdleistung Unterhalt Netz und HA (Kontenzweck)
63035	66050	Übungsleiter
63040	65900	Landwirtschaftsprogramm
63150	65910	Erbpachtzinsen
63301	64503	Reinigung Unterhalt
	64420	Kleinmaterial entfällt. Der Aufwand ist im Unterhalt Betrieb enthalten.
	64700	Die Wartung der Arbeitsgeräte ist im Unterhalt Arbeitsgeräte inkludiert.

Konto 2018	Konto 2017	Begründung der Änderung
65301	64855	Benzin und Diesel (Kontenzweck)
67700	65950	Verkaufsprovision für Kartenverkauf
68450	64450	Werkzeuge und Kleingeräte (Kontenzweck)
	68490	Die Aufwendungen für Hebedienst entfallen.
68550	65800	Bankspesen (Nebenkosten des Geldverkehrs)
68451	64410	Tauschzähler

2.2 Stadtwerke Gesamtbetrieb

2.2.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans (Gesamtbetrieb)

Die betrieblichen Erträge sind mit 3.841,9 T€ um 1,61 % höher als im Vorjahr. Die Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr mit 6.675,5 T€ um 1,41 % höher, da im Freizeitzentrum ein zusätzlicher Reparatur-/Ersatzaufwand besteht und die Biomethanbezugskosten dem tatsächlichen Verbrauch angepasst wurden.

Wie in den Vorjahren wird bei den Personalkosten ein Teil auf den Bereich Fernwärme umgebucht, da Mitarbeiter aus dem Bereich Wasserversorgung Notdienst und Unterhaltsmaßnahmen durchführen. Weiterhin wurde bei der Aufteilung der Gehälter bei der Planung berücksichtigt, dass ein Teil der Personalkosten der Verwaltung auch auf die Bäder entfällt. Die Löhne und Gehälter wurden mit einer jährlichen Steigerung in Höhe von 2,5 % geplant.

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Umsatzerlöse	3.136.000	3.743.700	3.793.700	4.261.500	4.273.500
Andere aktivierte Eigenleistungen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige betriebliche Erträge	637.400	90.700	90.700	90.700	90.700
Betriebliche Erträge	3.780.900	3.841.900	3.891.900	4.359.700	4.371.700
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	50.000	1.562.700	1.605.200	1.873.200	1.887.200
Löhne und Gehälter	2.096.900	1.658.600	1.730.100	1.739.200	1.770.300
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	473.500	492.050	498.850	507.600
* davon für Altersversorgung	0	138.500	143.000	147.000	149.500
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	915.400	965.100	975.100	1.349.100	1.357.100
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.520.600	2.015.600	1.788.100	1.819.400	1.817.400
Betriebliche Aufwendungen	6.582.900	6.675.500	6.590.550	7.279.750	7.339.600
Erträge aus Beteiligungen	135.000	145.000	145.000	145.000	145.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.400	1.100	1.100	1.100	1.100
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	79.500	84.700	81.200	87.700	84.900
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.745.100	-2.772.200	-2.633.750	-2.861.650	-2.906.700
Sonstige Steuern	2.700	2.650	2.650	2.650	2.650
Jahresergebnis	-2.747.800	-2.774.850	-2.636.400	-2.864.300	-2.909.350

2.2.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans (Gesamtbetrieb)

Der Vermögensplan ist mit 5.003,0 T€ angesetzt. Die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans erfolgt nachfolgend bei den einzelnen Betriebszweigen.

2.3 Wasserwerk

2.3.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der Wasserversorgung

Das Volumen des Erfolgsplans (betriebliche Erträge 1.889,5 T€ zzgl. Erträge aus Beteiligungen und Zinsen und ähnliche Erträge 15 T€) ist mit 1.904,6 T€ um 37 T€ höher als im Vorjahr angesetzt.

Die Aufwendungen sind mit 1.890,5 T€ (betriebliche Aufwendungen 1.860,6 T€ und Zinsen und Steuern 29,9 T€) gegenüber dem Vorjahr um 110 T€ höher.

Der Jahresgewinn ist um 73 T€ niedriger als im Vorjahr.

Nachfolgend werden die relevanten regelmäßigen und im Anschluss die unregelmäßigen (einmaligen) Änderungen zum Vorjahr erläutert.

Regelmäßige Veränderungen der einzelnen Erträge und Aufwendungen:

Die Umsatzerlöse wurden entsprechend der Ergebnisse 2015 und 2016 sowie den Prognosewerten 2017 leicht angepasst. Die Rückerstattung der Stromsteuer wurde aus den sonstigen betrieblichen Erträgen in den Erlösbereich umgegliedert.

In Anlehnung an das HGB (Handelsgesetzbuch) § 275 Abs. 2 Nr. 5 wurden aus den sonstigen betrieblichen Aufwendungen die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe in Höhe von 193 T€ separat ausgewiesen.

Der Pumpstrom und der Wasserbezug werden einzeln ausgewiesen. Der Ansatz des ehemaligen Kontos Aufwendungen für Wasseruntersuchungen ist im Konto 54000 geplant.

Für die Löhne und Gehälter wurden zusätzlich 21 T€ (zuzüglich 4 T€ für soziale Abgaben) für eine vorgesehene Planstelle Techniker ab 07/2018 eingeplant. Eine jährliche Steigerung von 2,5 % wurde bei den Personalkosten einschließlich der sozialen Abgaben und ähnlichen Aufwendungen berücksichtigt.

Die Abschreibungen wurden den geplanten Investitionen angepasst. Die Abschreibung der Fahrzeuge im Bestand läuft 2018 aus und wurde mit der Anschaffung von je einem neuen Montage-Kfz in 2020 und 2021 in den Planjahren berücksichtigt.

Bei den betrieblichen Aufwendungen wurden die Kosten, ausgehend von den Ergebnissen 2015, 2016 und den Prognosewerten des Jahres 2017, angepasst. Die betrieblichen Aufwendungen bewegen sich im üblichen Rahmen und verändern sich im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig.

Die Aufwendungen für die Fremdleistung Zählerwechsel wurden von 20 T€ auf 45 T€ in 2018 angehoben. Die zu wechselnden Zähler in 2018 werden sich auf ca. 1.300 belaufen. Pro Zähler fallen Kosten in Höhe von ca. 33 € an. Mit der Personalsteigerung wird die Aufwendung für Fremdleistung Zählerwechsel ab dem Jahr 2019 voraussichtlich entfallen.

Die Fremdleistung für Netz und Unterhalt wurde um 40 T€ nach oben angepasst.

Für das Konto Pacht (Erbpacht) wurde die 5jährige Steigerung ab 2019 eingeplant.

Die Wartung der Arbeitsgeräte und Werkzeuge sind beim Unterhalt für Arbeitsgeräte und Werkzeuge berücksichtigt.

Die Kosten für die EDV sind von 6 T€ auf 16 T€ angehoben worden. Mit dem Fortschreiten der Digitalisierung und der Komplexität der Programme und des damit im Zusammenhang stehenden Wartungs- und Servicebedarfs sind die Aufwendungen für die EDV angestiegen. Des Weiteren fallen die Kosten für den Hebedienst (Erhebung der Ablesedaten durch Ableser) weg. Dieser Aufwand (Ablesekarten) entfällt auf die EDV. Die laufenden Kosten in Höhe von 1,5T€ für die neue Software Landwirtschaftsprogramm sind in den Aufwendungen ab 2019 enthalten.

Das Verfahren zum Neuausweis unseres Wasserschutzgebiets wird nach Annahme der Verwaltung 2019 abgeschlossen werden, die Aufwendungen für Genehmigungsgebühren, Aufgrabungsgebühren sinken im Anschluss entsprechend.

Der Verwaltungskostenersatz an die Stadt Germering belief sich im Jahr 2014 auf 43,9 T€ €, im Jahr 2015 auf 45,5 T€ (3,64 % Steigerung gegenüber dem Vorjahr) und im Jahr 2016 auf 47,2 T€ (Steigerung von 3,74 % gegenüber dem Vorjahr). Ausgehend von der Fortführung wurden die Haushaltswerte entsprechend angepasst. Die 3,6 % Steigerung pro Jahr wurde in der Planung berücksichtigt.

Unregelmäßige Aufwendungen:

Im Zuge des Ölschadens am Pumpenhaus in 2017 wurden Aufwendungen für Unterhalt Gebäude und Grundstücke für die Fassadenerneuerung und Erneuerung der Türen in Höhe von 17 T€ im Jahr 2018 veranschlagt.

Zusätzlich wurden 7 T€ für Instandsetzungsarbeiten am Hochbehälter eingeplant.

Für den Ausbau Weiherwiesengraben sind Baggerarbeiten in Höhe von 1,5 T€ und Arbeiten zur Landschaftspflege mit 5 T€ in 2018 eingeplant.

Im Konto 65300 – Kfz-Kosten wurden in 2018 zusätzlich 2,8 T€ für zwei Sätze neuer Reifen vorgesehen.

2.3.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans der Wasserversorgung

Die Selbstfinanzierung errechnet sich aus dem Jahresgewinn zuzüglich der Abschreibungen für Anlagevermögen (AfA) abzüglich der aktivierten Eigenleistung.

Zu diesem Betrag werden Bauzuschüsse sowie die Ersätze für Hausanschlüsse hinzugerechnet. Mögliche Rücklagenentnahmen wurden berücksichtigt. Für 2018 wurde eine Darlehensaufnahme mit 201 T€ eingeplant.

Der Vermögensplan ist mit 513,6 T€ um 57,1 T€ niedriger als im Vorjahr.

Der Investitionsansatz für den Bereich Wasserwerk liegt bei 444,4 T€.

Dabei entfallen 26 T€ auf die Anschaffung von 2 neuen EDV-Programmen.

102 T€ wurden für Umbauarbeiten für die Notstromversorgung am Pumpenhaus eingeplant.

Des Weiteren wurde die Erweiterung des Fuhrparks mit 15 T€ für ein Montagefahrzeug (gebraucht) berücksichtigt. Diese Investition ist an die Planstelle Techniker gebunden.

Für den Ausbau des Leitungsnetzes (inklusive Hausanschlüsse) wurden 270 T€ eingeplant. Die Ortsdurchfahrt Nebel ist mit 77 T€ und die Widmannstraße ist mit 140 T€ berücksichtigt.

Für Standrohre wurden 3,8 T€ eingeplant.

Auf den Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung entfällt ein Betrag von 27,6 T€.

Davon sind 4 T€ für Geräuschlogger (Lecksuche-Logger) als eine Maßnahme zur Reduzierung der Wasserverluste vorgesehen. Weitere Maßnahmen werden sein:

- Flächendeckende Lecksuche durch Dienstleister
- Verbesserung der Erfassung der Wassermengen (Messschächte am Pumpenhaus)
- Konzept zur Zonierung des Versorgungsnetzes

Für die Tilgung von Krediten muss im Jahr 2018 ein Betrag von 69,2 T€ aufgewendet werden.

2.3.3 Investitionen der Wasserversorgung 2018

Investitionen		143.000
14 40 EDV-Software		
Software Landwirtschaftsprogramm	16.000	
Netzrechenprogramm	10.000	
40 10 Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen		
Notstromaggregat inkl. Umbau Pumpenhaus	102.000	
54 10 Fuhrpark WW		
Kraftfahrzeug (gebraucht)	15.000	
Netz- und Hausanschlüsse		270.000
42 20 Leitungsnetz WV		
Leitungsnetz allgemein	33.000	
Widmannstraße	62.000	
Ortsdurchfahrt Nebel	55.000	
42 40 Hausanschlussleitung WV		
Hausanschlussleitung allgemein	20.000	
Widmannstraße	78.000	
Ortsdurchfahrt Nebel	22.000	
Wassermesser / Standrohre		3.800
42 60 Standrohre	3.800	
Büro- und Geschäftsausstattung		27.600
62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte		
Schmutzwasserpumpe	1.500	
Verkehrssicherung	3.000	
Baustellensicherung	3.000	
Motorflex	2.000	
Lecksuche Logger	4.000	
Mobilier	2.000	
Beschilderung Wasserschutzgebiet	4.500	
67 11 Geringwertige Wirtschaftsgüter		
Trinkwasserschläuche	1.000	
Rohrleitungssäge	600	
Baustellenbeleuchtung	1.000	
Büro- und Geschäftsausstattung	5.000	
	Zwischensumme	444.400
Ordentliche Tilgung		69.200
	Gesamtsumme	513.600

2.3.4 Investitionen der Wasserversorgung 2019 bis 2021

Die Außensanierung des Hochbehälters wurde als nicht dringliche Maßnahme in das Jahr 2019 verschoben; sie ist als Investition in Höhe von 330 T€ eingeplant.

Die Erneuerung des Leitungsnetzes und der Hausanschlüsse folgt dem Straßenbauprogramm der Stadt. Dem entsprechend wurden die Landsberger Straße mit 80 T€ und die Theodor-Heuss-Straße mit 65 T€ in 2019 berücksichtigt.

Die Neuverlegung der Wasserversorgungsleitung sowie der zugehörigen Hausanschlüsse in der Industriestraße (mit 133 T€ Leitungsnetz + 40 T€ Hausanschlüsse für den 1. Bauabschnitt 2019, mit 135,6 T€ Leitungsnetz + 40,8 T€ Hausanschlüsse für den 2. Bauabschnitt 2020) ist unumgänglich notwendig und wurde eingeplant.

Die Eisenbahnstraße wurde im 1. Bauabschnitt mit 115 T€ beim Leitungsnetz + 75 T€ Hausanschlüsse in 2020 und im 2. Bauabschnitt mit 117,3 T€ Leitungsnetz + 76 T€ Hausanschlüsse in 2021 eingeplant.

Im Jahr 2021 wurden die Arbeiten zur Jahnstraße (42 T€ Leitungsnetz + 100 T€ Hausanschlüsse) und zur Dornierstraße (150 T€ Leitungsnetz + 20 T€ Hausanschlüsse) berücksichtigt.

Im Bereich Fuhrpark wurden die Anschaffung von je einem neuen Montage-KfZ in Höhe von 40 T€ in 2020 und 2021 in den Planjahren berücksichtigt.

Die Maschinen, Werkzeuge, Geräte und GWGs wurden mit insgesamt 10 T€ pro Wirtschaftsjahr berücksichtigt.

2.4 Energieversorgung

2.4.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der Energieversorgung

Mit Beschluss des Stadtrates vom 12.12.2006 wurde der neue Betriebszweig „Energieversorgung“ in die Betriebsatzung der Stadtwerke aufgenommen.

Die betrieblichen Erträge des Erfolgsplanes sind mit 978 T€ um 38 T€ höher als im Vorjahr. Die Aufwendungen mit 1.246,4 T€ (betriebliche Aufwendungen 1.191,9 T€ und Zinsen 54,5 T€) sind gegenüber dem Vorjahr 150,1 T€ höher.

Der Jahresverlust ist um 119 T€ höher als im Vorjahr.

Begründung:

Die Erträge und Aufwendungen sind den tatsächlichen Werten angepasst worden. Die ursprüngliche Studie ging davon aus, dass die jährliche Erschließung des Gewerbegebietes Germeringer Norden 10% beträgt, so dass nach 10 Jahren das gesamte Gewerbegebiet erschlossen ist. Diese Prognose ist jedoch nicht eingetreten, die Realität ist eine geringere Bau- und damit verbundene Anschlussleistung.

Regelmäßigen Veränderungen der einzelnen Erträge und Aufwendungen:

Die Umsatzerlöse wurden an die Werte der Vorjahre angepasst und nach dem Vorsichtsprinzip nur leicht erhöht. Die Erhöhung resultiert aus der Akquise und dem Anschluss neuer Kunden.

Die Beträge (aus der Präsentation Tft Sonderbetrachtung – siehe Anlage) zum BHKW im Hallenbad Variante 6 wurden ab 2020 eingeplant.

Bei dem Konto 42030 sonstige Erlöse handelt es sich um die Rückerstattung durch den Zoll.

In Anlehnung an das HGB (Handelsgesetzbuch) § 275 Abs. 2 Nr. 5 wurden aus den sonstigen betrieblichen Aufwendungen die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe in Höhe von 650 T€ separat ausgewiesen.

Der Gasbezug (für die Heizzentrale im Germeringer Norden) und der Energiebezug (für die Augsburgsberger und Kerschensteiner Straße) werden durch eigene Konten ausgewiesen. Die Beträge (aus der Präsentation Tft Sonderbetrachtung) zum BHKW, Variante 6 beim Hallenbad, wurden ab dem Jahr 2020 beim Gasbezug berücksichtigt.

Die Personalkosten entsprechen den Anteilen der Mitarbeiter aus dem Bereich Wasserwerk. Zusätzlich wurde ab 04/2018 eine Fachkraft für Energie (nach EG 10) zunächst befristet für 2 Jahre eingeplant. Die Stelle ist im Stellenplan der Stadt bereits enthalten.

Bei den betrieblichen Aufwendungen wurden die Kosten, ausgehend von den Ergebnissen 2015, 2016 und den Prognosewerten des Jahres 2017, angepasst. Die betrieblichen Aufwendungen bewegen sich im üblichen Rahmen und verändern sich im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig.

Der Zinsaufwand ist den Darlehen angepasst.

Unregelmäßige Aufwendungen:

Die neue Fachkraft für Energie (nach EG 10) ist zunächst befristet für 2 Jahre eingeplant.

Für das Jahr 2018 sind 18 T€ im Konto 68350 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter für mobile Heizcontainer eingeplant. Nach der Erweiterung des Leitungsnetzes in der Augsburgsberger Straße entfallen diese Aufwendungen. Notwendig ist die Miete, da der Ausbau des Leitungsnetzes im Jahr 2017 erfolgen sollte und die Abnehmer die Wärme über den Winter 2017/2018 bereits benötigen. Die erste Ausschreibung zum Ausbau des Netzes wurde auf Grund zu hoher Angebotssummen zurückgenommen. Ein neues Ausschreibungsverfahren läuft.

2.4.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans der Energieversorgung

Der Vermögensplan ist mit 1.948 T€ um 32,5 T€ niedriger als im Vorjahr.

Die Selbstfinanzierung errechnet sich aus dem Jahresgewinn zuzüglich der Abschreibungen auf das Anlagevermögen (AfA) und zuzüglich der Bauzuschüsse.

Die Baukostenzuschüsse und Anschlusskosten wurden mit 185 T€ für den Ausbau der Fernwärme veranschlagt.

Der außerordentliche Ertrag aus dem Nichterwerb des Stromanteiles aus dem Jahr 2014 ist als mögliche Investition in regenerative Energien mit 1.000 T€ (Rücklagenentnahme) eingestellt.

Der Investitionsansatz für den Bereich Energie liegt bei 1.827 T€.

Für den Bereich „Germeringer Norden“ wurde die evtl. Beschaffung eines weiteren Kessels in der Heizzentrale (150 T€) bei den Gewinnungs- und Bezugsanlagen, Position 4011, und die Errichtung von Hausanschlüssen (50 T€) im Leitungsnetz, Position 4230, berücksichtigt.

Für die Netzerweiterung und Hausanschlüsse im Bereich „Augsburger Straße“ sind 310 T€ eingeplant. Für die regeltechnische Anbindung beim Energiepark sind weitere 11 T€ im Leitungsnetz, Position 4230, enthalten.

Für den Ausbau der Fernwärme sind 150 T€ für das Jahr 2018 eingeplant. Für die Folgejahre wurde diese Position mit jeweils 250 T€ berücksichtigt.

Durch die Erweiterung des Fernwärmenetzes in der Augsburger Straße muss bei der Übergabestation im Energiepark auch ein weiterer Wärmetauscher eingebaut werden. Die Möglichkeit der Erweiterung war bereits bei der Errichtung berücksichtigt worden, der Ausbau erfolgt nun auf die maximal mögliche Endausbaustufe, dafür sind 26 T€ in 2018 eingeplant.

Aufgrund der vermehrten Anfragen auf den Bezug von Fernwärme wurden 125 T€ für die Akquise und die Entwicklung eines Energienetzkonzepts eingeplant. In diesem Betrag sind 25 T€ für das Energieeffizienz-Netzwerk und die Zusammenarbeit mit der Hochschule Rosenheim enthalten.

Auf den Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung entfallen ein Betrag von 5 T€.

Für die Tilgung von Krediten muss im Jahr 2018 der Betrag von 103 T€ bereitgestellt werden.

Trotz der Verschiebung der Stammkapitalerhöhung vom Jahr 2017 in das Jahr 2018 wird noch eine Darlehensaufnahme in Höhe von 276 T€ notwendig.

2.4.3 Investitionen der Energieversorgung 2018

Betriebsanlagen		1.275.000
40 11 Gewinnungs- und Bezugsanlagen		
Erweiterung Germeringer Norden 2. Kessel	150.000	
70 20 Anlagen im Bau Energie		
Investition in regenerative Energien	1.000.000	
70 40 Anlagen im Bau Energie		
Akquise und Netzkonzept Energiewirtschaft Energieeffizienz-Netzwerk (Zus.arbeit mit HS Landshut und Rosenheim)	125.000	
Netz- und Hausanschlüsse		547.000
40 50 Technische Anlage und Maschinen		
Ausbau Fernwärme	150.000	
42 11 Wärmetauscher		
Energiepark - Erweiterung Wärmetauscher	26.000	
42 30 Leitungsnetz EV		
Energiepark - regeltechnische Anbindung (Übergabe)	11.000	
Hausanschlüsse Germeringer Norden	50.000	
Netz- und Hausanschlüsse Augsburg Str.	310.000	
Büro- und Geschäftsausstattung		5.000
62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte		
Büro- und Geschäftsausstattung	5.000	
	Zwischensumme	<u><u>1.827.000</u></u>
Ordentliche Tilgung		121.400
	Gesamtsumme	<u><u>1.948.400</u></u>

2.4.4 Investitionen der Energieversorgung 2019-2020

In der Planung ist für das Jahr 2019 die Erweiterung der Heizzentrale beim Hallenbad mit der Summe von 1.700 T€ aufgenommen; es entspricht der Variante 6 aus der Präsentation von Tft in der Werkausschusssitzung vom 19.10.2017.

Ab dem Jahr 2020 ergeben sich dann aus dem Anschluss weiterer Fernwärmekunden höhere Umsatzerlöse und Aufwendungen. Grundlage der Zahlen ist die Präsentation von Tft (Sonderbetrachtung).

Der Ausbau der Fernwärme ist für die Folgejahre im Bereich technische Anlagen mit 50 T€ eingeplant und zusätzlich 200 T€ im Ausbau der Netz und Hausanschlüsse (4230 Leitungsnetz).

2.5 Hallenbad

2.5.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Hallenbades

Das Volumen des Erfolgsplans (betriebliche Erträge zzgl. Erträge aus Beteiligungen zzgl. Zinsen und ähnliche Erträge) ist mit 410,4 T€ um 30 T€ höher als im Vorjahr angesetzt. Die Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr mit 1.567,7 T€ um 36 T€ gesunken.

Der Jahresverlust ist mit 1.157,3 T€ um 6,2 T€ höher als im Vorjahr.

Nachfolgend werden die relevanten regelmäßigen und im Anschluss die unregelmäßigen (einmaligen) Änderungen zum Vorjahr erläutert.

Regelmäßige Veränderungen der einzelnen Erträge und Aufwendungen:

Die Umsatzerlöse wurden entsprechend der Ergebnisse 2015 und 2016 sowie den Prognosewerten 2017 leicht angepasst und berücksichtigen den Anbau des Lehrschwimmbeckens (Multifunktionsbecken) mit Eltern/Kind Bereich.

In Anlehnung an das HGB (Handelsgesetzbuch) § 275 Abs. 2 Nr. 5 wurden aus den sonstigen betrieblichen Aufwendungen die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe in Höhe von 207,5 T€ separat ausgewiesen.

Der Gasbezug (Konto 51007) und der Wareneingang (Konto 52000 Verkaufsartikel) werden einzeln ausgewiesen. Die Ansätze für Strom, Frischwasser, Abwasser und Wasseruntersuchungen sind im Konto 54000 sonstigen Betriebs- und Hilfsstoffe vorerst gesammelt geplant. Der separate Ausweis wird in der Buchhaltung umgesetzt. Die Ansätze wurden entsprechend der Vergangenheit leicht angepasst, die Erweiterung des Hallenbades wurde ab dem Jahr 2020 berücksichtigt.

Die Löhne und Gehälter wurden mit einer jährlichen Steigerung geplant.

Die Abschreibungen sind ab dem Jahr 2020 der Erweiterung des Hallenbades angepasst.

Bei den betrieblichen Aufwendungen wurden die Kosten, ausgehend von den Ergebnissen 2015, 2016 und den Prognosewerten des Jahres 2017, angepasst. Die betrieblichen Aufwendungen bewegen sich im üblichen Rahmen und verändern sich im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig.

Mehraufwendungen nach der Anbaumaßnahme sind in den Bereichen Versicherungen, Unterhalt, Reinigung, Provision für den Kartenverkauf, Inserats- und Werbekosten, Reisekosten und EDV-Kosten ab dem Jahr 2020 berücksichtigt. Die Aufwendungen für die EDV sind in 2018 bereits um 3 T€ angehoben worden.

Unregelmäßige Aufwendungen:

Im Bereich der Fort- und Weiterbildungen ist für einen Mitarbeiter eine 2jährige Meisterschule mit je 7 T€ in den Jahren 2018 und 2019 eingeplant.

Im Rahmen des Konsolidierungskonzeptes beträgt die ursprüngliche Budgetvorgabe des Zuschusses für den laufenden Betrieb des Hallenbades 900 T€. Bereinigt um die Personalkosten (siehe Beschluss des Hauptausschusses vom 09.12.2014) beträgt die Budgetvorgabe 312,5 T€ für die Jahre 2018 ff.

Grundlage für das Budget waren die Zuschüsse des Jahres 2012. Der Betrag von 312.500 € setzt sich zusammen aus 900.000 € (Jahresverlust ohne Abschreibungen) abzüglich der Personalkosten von 456.300 € und abzüglich der sozialen Abgaben von 131.200 € aus dem Jahr 2012.

Die Budgetvorgabe für das Jahr 2018 wird um 185,1 T€ unterschritten.

Wirtschaftsplan	auf Basis Daten 2012	2018
Verlust aus laufendem Betrieb	900.000 €	856.600 €
abzüglich Löhne und Gehälter	587.500 €	692.900 €
bereinigter Verlust	312.500 €	163.700 €

Nachrichtlich wird mitgeteilt, dass sich das Budget der Jahre 2019 bis 2021 voraussichtlich wie folgt entwickeln wird:

	2019	2020	2021
Verlust aus laufendem Betrieb	816.000 €	796.300 €	810.900 €
abzüglich Löhne und Gehälter	709.500 €	727.600 €	745.200 €
bereinigter Verlust	106.500 €	68.700 €	65.700 €

Die Budgetvorgabe wird danach voraussichtlich in 2019 um 206 T€, in 2020 um 243,8 T€ und in 2021 um 246,8 T€ unterschritten.

2.5.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans vom Hallenbad

Der Vermögensplan ist mit 1.154,3 T€ angesetzt.

Dabei entfallen 10 T€ auf die Klimatisierung des Serrerraums und weitere 10 T€ auf die Zwangsbelüftung im BHKW Raum. Der Einbau der neuen Schließanlage wurde in das Jahr 2018 verschoben (15 T€).

9,4 T€ wurden für diverse Anschaffungen im Bereich Maschinen, Werkzeuge und Geräte eingeplant. Auf den Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung (Konto 6520 und 6700) entfällt ein Betrag von ca. 10 T€.

Für den Neubau des Multifunktionsbeckens mit Eltern-Kind-Bereich und Sanierungen im Bestand des Hallenbades sind 500 T€ Planungskosten und 600 T€ für den Beginn der Arbeiten für das Jahr 2018 geplant.

Das Dach im Bereich der Umkleiden muss saniert werden. Die Entscheidung des Zeitpunktes der Sanierung steht in direktem Zusammenhang mit der Maßnahme Multifunktionsbecken mit Eltern-Kind-Bereich. Es wird versucht, die Maßnahmen zu koppeln.

2.5.3 Investitionen des Hallenbads 2018

Betriebsanlagen		35.000
23 02 Grundstücke mit Bauten		
Klimatisierung Büroräume	10.000	
40 20 Technische Anlage und Maschinen		
Beginn mit neuer Schließanlage	15.000	
Zwangsbelüftung BHKW Raum	10.000	
Betriebs- und Geschäftsausstattung		19.350
62 20 Maschinen, Werkzeuge und Geräte		
Nasssauger (Fäkaliensauger)	3.000	
Werkzeuge und Werkstattausstattung	2.700	
Hochdruckreiniger	2.500	
Einscheibenmaschine	1.200	
65 20 Büromaschinen / Einrichtung		
Kinderrutsche (Ersatzbeschaffung)	2.300	
Kinderspielequipment (Ersatzbeschaffung)	1.500	
PC-Arbeitsplatz	1.500	
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter		
PC-Bildschirme	600	
Headphone für Animation	800	
Diensthandy	750	
Bestuhlung / Liegen (Ersatzbeschaffung)	700	
Reinigungsfahrwagen (Ersatzbeschaffung)	650	
Aqua-Equipment (Ersatzbeschaffung)	600	
Staubsauger (Ersatzbeschaffung)	300	
Schaumkanone (Ersatzbeschaffung)	250	
Baumaßnahmen		1.100.000
70 35 Anlagen im Bau HB		
LSB - Multifunktionsbecken mit Eltern-/Kindbereich	1.100.000	
Gesamtsumme		1.154.350

2.5.4 Investitionen im Hallenbad 2019-2020

Für die Positionen Technische Maschinen und Anlagen (5 T€) und Maschinen und Werkzeuge (5 T€) wurden jährlich Erfahrungswerte angesetzt.

Für den Neubau des Multifunktionsbeckens mit Eltern-Kind-Bereich und Sanierungen im Bestand des Hallenbades sind 5.000 T€ für das Jahr 2019 und 1.000 T€ für das Jahr 2020 geplant. (Die Ansätze entsprechen dem Bäderkonzept der Firma GMF.) Genauere Zahlen liefert die Kostenfeststellung des planenden Architekturbüros.

Weitere Investitionen werden möglichst zurückgestellt.

2.6 Freizeitzentrum

2.6.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Freizeitentrums

Das Volumen des Erfolgsplans (betriebliche Erträge zzgl. Erträge aus Beteiligungen zzgl. Zinsen und ähnliche Erträge) ist mit 695 T€ um 34 T€ niedriger als im Vorjahr angesetzt.
Die Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr mit 2.059,25 T€ um 206,65 T€ gesunken.

Der Jahresverlust ist mit 1.364,25 T€ um 171,65 T€ niedriger als im Vorjahr.

Nachfolgend werden die relevanten regelmäßigen und im Anschluss die unregelmäßigen (einmaligen) Änderungen zum Vorjahr erläutert.

Regelmäßige Veränderungen der einzelnen Erträge und Aufwendungen:

Die Umsatzerlöse wurden mit den Ergebnissen 2015 und 2016 sowie den Prognosewerten 2017 verglichen. Die Rückerstattungen der Energiesteuer und die Rückvergütung aus dem Bereich der Fernwärme wurden an die tatsächlichen Ergebnisse angepasst und auf das Konto 42030 sonstige Erlöse geplant.

In Anlehnung an das HGB (Handelsgesetzbuch) § 275 Abs. 2 Nr. 5 wurden aus den sonstigen betrieblichen Aufwendungen die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe in Höhe von 457 T€ separat ausgewiesen.

Der Gasbezug (Konto 51007) und der Wareneingang (Konto 52000 Verkaufsartikel) werden einzeln ausgewiesen. Die Ansätze für Strom, Heizöl, Frischwasser, Abwasser und Wasseruntersuchungen sind im Konto 54000 sonstige Betriebs- und Hilfsstoffe vorerst gesammelt geplant. Der separate Ausweis wird in der Buchhaltung für Jahr 2018 umgesetzt. Die Ansätze wurden entsprechend der Vergangenheit leicht angepasst.

Bei den Löhnen und Gehältern ergibt sich eine Verringerung der Kosten ab dem Jahr 2018 durch den Entfall der Altersteilzeit von zwei Mitarbeitern. Eine jährliche Steigerung der Löhne und Gehälter und der sozialen Abgaben in Höhe von 2,5 % wurde berücksichtigt.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden die Kosten, ausgehend von den Ergebnissen 2015, 2016 und den Prognosewerten des Jahres 2017, angepasst. Die betrieblichen Aufwendungen bewegen sich im üblichen Rahmen und verändern sich im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig.

Die Aufwendungen für Fremdleistungen durch den Sicherheitsdienst im Freibad (notwendig an Spitzenbesuchertagen) wurden mit 5 T€ berücksichtigt.

In den Aufwendungen Unterhalt Betrieb mit insgesamt 240 T€ sind jährlich für das Freibad 101 T€ (Unterhaltsleistungen 70 T€ und Wartungen 31 T€) und für das Polarium 87 T€ (Unterhaltsleistungen 50 T€ und Wartungen 37 T€) enthalten.

Im Bereich der Fort- und Weiterbildungen wurden die jährlichen Pflichtschulungen der Mitarbeiter (12 Mitarbeiter à 500 €) eingeplant.

Unregelmäßige Aufwendungen:

Im Bereich der Fort- und Weiterbildungen ist für einen Mitarbeiter eine 2jährige Meisterschule mit je 7 T€ in den Jahren 2018 und 2019 geplant.

Im Unterhalt Betrieb sind für das Jahr 2018 zusätzliche Aufwendungen in Höhe von 51 T€ geplant. Davon entfallen auf das Tauschen der Notstrom-Akkus 11 T €. Im Freibad wurden 20 T€ für die Personalduschen (aus 2017 verschoben) und für die Ringwasserleitung 2 T€ berücksichtigt. Die Arbeiten zur Auslagerung der Brandlast unter der Tribüne (7 T€), der Umbau der Kälteanlage nach Gutachten (5 T€), die 5-jährige Wartung der Sicherheitsventile (4 T€) und die Restarbeiten zur Betonsanierung (3 T€) wurden im Polarium berücksichtigt.

Im Rahmen des Konsolidierungskonzeptes beträgt die ursprüngliche Budgetvorgabe des Zuschusses für den laufenden Betrieb des Freizeitentrums 1.000 T€. Bereinigt um die Personalkosten (siehe Beschluss des Hauptausschusses vom 09.12.2014) beträgt die Budgetvorgabe 324,6 T€ für die Jahre 2018 ff.

Grundlage für das Budget waren die Zuschüsse des Jahres 2012. Der Betrag von 324.600 € setzt sich zusammen aus 1.000.000 € (Jahresverlust ohne Abschreibungen) abzüglich der Personalkosten von 512.900 € und abzüglich der sozialen Abgaben von 162.500 € aus dem Jahr 2012.

Die Budgetvorgabe für das Jahr 2018 wird nicht eingehalten, jedoch in den Folgejahren ausgeglichen.

Wirtschaftsplan	auf Basis Daten 2012	2018
Verlust aus laufendem Betrieb	1.000.000 €	1.165.250 €
abzüglich Löhne und Gehälter	675.400 €	812.700 €
bereinigter Verlust	324.600 €	352.550 €

Das Budget für das Jahr 2018 wird aufgrund der, aus dem Jahr 2017, verschobenen Maßnahmen (unter anderem 20 T€ für die Sanierung der Personalduschen) um knapp 28 T€ überschritten.

Nachrichtlich wird mitgeteilt, dass sich das Budget der Jahre 2018 bis 2020 voraussichtlich wie folgt entwickeln wird:

	2019	2020	2021
Verlust aus laufendem Betrieb	1.139.500 €	1.157.900 €	1.177.450 €
abzüglich Löhne und Gehälter	831.750 €	851.350 €	870.900 €
bereinigter Verlust	307.750 €	306.550 €	306.550 €

Die Budgetvorgabe wird danach voraussichtlich in 2019 um 16,8 T€, in 2020 um 18 T€ und 2021 um 18 T€ unterschritten.

2.6.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans vom Freizeitzentrum

Der Vermögensplan ist mit 1.386,7 T€ um 1.019,9 T€ höher als im Vorjahr.

Die Sanierung der Badewasser- und Eistechnik wurde mit 450 T€ Gesamtkosten in 2018 eingeplant. Die Maßnahme startet im 1. Quartal mit Erneuerung der Wärmetauscher für das Badewasser (300 T€ - Freibad). Weiterhin auf die Kostenstelle Freibad entfallen 50 % für die Kesselerneuerung (35 T€) und 50 % für die Heizungswärmetauscher (25 T€).

Die anderen 50 % für die Kesselerneuerung (35 T€) und für die Heizungswärmetauscher (25 T€) wurden wie die Wärmetauscher der Eistechnik (30 T€) auf die Kostenstelle Polarium geplant.

Im Bereich Freibad wurde der Beginn der Schließanlagenerneuerung mit 15 T€ und der Funktionsschacht für die Rückhalteklappe des Wellenbeckens (8T€) eingeplant. Auf den Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Maschinen, Werkzeuge, Geräte, Einrichtung und GWGs (Geringwertige Wirtschaftsgüter) entfallen 13 T€ auf die Kostenstelle Freibad und 39 T€ auf die Kostenstelle Polarium.

Auf Grund eines Wasserschadens in der Gaststätte wurden im Jahr 2018 für die Sanierung am Gebäude und an den Böden inkl. Einbau der Wärmemengenzähler 360 T€ (je 180 T€ für Freibad und Polarium) eingeplant. Die Rückerstattung der Versicherung zum Wasserschaden entspricht der Reparaturleistung an den Böden und wird in Höhe von 70 T€ erwartet. Vor der Sanierung wird erst eine Stellungnahme eines Architekten abgewartet.

Der Anbau von Garagen (11 T€) zur Auslagerung der Brandlast wurde hälftig auf die Kostenstellen Freibad und Polarium verteilt.

Weiterhin wurden nach Wassereinbrüchen im Polarium für die Sanierung des Eishallendaches 150 T€ im Jahr 2018 eingeplant. Die Maßnahme wird von einem Sachverständigen begleitet und gegebenenfalls anwaltlich beraten.

Für die Erneuerung der Brandschutztore und -türen wurden 50 T€ und für die Erneuerung der Duschen der Eishockeyspieler wurden 38 T€ für die Kostenstelle Polarium eingeplant.

Für das Bäderkonzept - Entwicklungskonzept des Freibades - (u.a. Feststellung des Sanierungsbedarfs, möglicher Umbau, Untersuchung einer Saunalandschaft) sind 7,5 T€ vorgesehen. Die Investitionen und größere Aufwendungen für die Kostenstelle Freibad werden (sofern möglich) zurückgestellt und im Konzept berücksichtigt.

Nach Erstellung des weiterführenden Entwicklungskonzepts sollte dann im Herbst 2018 mit der Neugestaltung des Kleinkinderbereichs begonnen werden. Für diese Maßnahme wurden 180 T€ geschätzt und eingeplant.

Für die Tilgung von Krediten muss im Jahr 2018 ein Betrag von 44,2 T€ aufgebracht werden.

2.6.3 Investitionen des Freizeitentrums 2018 - Freibad

Betriebsanlagen		399.000
40 30 Technische Anlage und Maschinen		
Sanierung Badewasser- und Eis-Technik	360.000	
Wärmetauscher Badewasser		300.000
Kesselerneuerung (50%)		35.000
Heizungswärmetauscher (50% bei Ausfall)		25.000
Beginn mit neuer Schließanlage	15.000	
Funktionsschacht Rückhalteklappe Wellenbecken	8.000	
62 30 Maschinen, Werkzeuge und Geräte		
Behindertenlift	11.000	
Geräte und Werkzeuge allg. (z.B. in 2018 Treibwasserpumpe)	5.000	
Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.000
65 30 Büromaschinen / Einrichtung		
Fitnessraum, Austausch defekter Geräte (50%)	6.000	
Klimagerät für Server und Büro (50%)	4.000	
Beachvolleyball Netze	1.000	
Geschäftsausstattung	1.200	
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter		
25m Schwimmleine	600	
Bürostühle (50%)	200	
Baumaßnahmen		373.000
23 03 Grundstücke mit Bauten		
Neugestaltung Kleinkinderbereich	180.000	
Sanierung Gaststätte Instandsetzung Schaden (50%) inkl Geräte und Wärmezähler Gaststätte	180.000	
Garagen (50%)	5.500	
70 25 Anlagen im Bau		
Bäderkonzept	7.500	
Tilgung von Krediten		22.100
315 08 Darlehen	22.100	
	Gesamtsumme	807.100

2.6.4 Investitionen des Freizeitentrums 2018 - Polarium

Betriebsanlagen		95.000
40 40 Technische Anlage und Maschinen		
Sanierung Badewasser- und Eis-Technik	90.000	
Wärmetauscher Eistechnik		30.000
Kesselerneuerung (50%)		35.000
Heizungswärmetauscher (50% bei Ausfall)		25.000
Fäkalienhebeanlage	5.000	
Betriebs- und Geschäftsausstattung		39.000
62 40 Maschinen, Werkzeuge und Geräte		
Sonnenschutz (Ersatzbeschaffung)	12.000	
Bande und Netze	10.000	
Bande Kunststoff Schussleiste	5.000	
65 40 Büromaschinen / Einrichtung		
Firnessraum, Austausch defekter Geräte (50%)	6.000	
Klimagerät für Server und Büro (50%)	4.000	
Geschäftsausstattung	1.200	
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter		
Bürostühle (50%)	200	
sonst. GWGs	600	
Baumaßnahme		423.500
23 04 Grundstücke mit Bauten		
Sanierung Gaststätte Instandsetzung Schaden (50%)	180.000	
inkl Geräte und Wärmezähler Gaststätte		
Instandsetzung / Sanierung Dach	150.000	
Brandschutz-Tore und Türen	50.000	
Eishockey Duschen	38.000	
Garagen (50%)	5.500	
Tilgung von Krediten		22.100
315 08 Darlehen	22.100	
Gesamtsumme		579.600

2.6.4 Investitionen Freizeitzentrum 2019-2020

Freibad:

Für die Planjahre 2019 bis 2021 wurden im Bereich der Betriebsanlagen 50 T€ und im Bereich Betriebs- und Geschäftsausstattung (Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Einrichtung und GWGs) 26 T€ für Investitionen geplant.

Im Jahr 2019 wurde ein Energieträgerwechsel (Wärmepumpe, Luftwärmetauscher) mit 200 T€ vorgesehen.

Weitere Investitionen werden bis zur Erstellung des Entwicklungskonzeptes Freibad (Bäderkonzept) zurückgestellt.

Polarium

Für die Planjahre 2019 bis 2021 wurden im Bereich der Betriebsanlagen 50 T€ und im Bereich Betriebs- und Geschäftsausstattung (Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Einrichtung und GWGs) 21 T€ für Investitionen geplant.

Im Jahr 2020 ist zusätzlich die Generalsanierung der Bande im Polarium mit 250 T€ eingeplant.

3. Weitere Angaben zum Wirtschaftsplan

3.1 Schuldenentwicklung

Der Schuldenstand der Stadtwerke Germering beläuft sich zum 01.01.2018 auf 3.840 T€.

Im Wirtschaftsjahr 2018 ist eine Darlehenstilgung in Höhe von 236,9 T€ vorgesehen.

Zur Sicherung der Liquidität bis zum Eingang des 1. bzw. 2. Abschlags (1.4. u. 1.10.) der Wassergebühren ist im Wirtschaftsjahr 2018 ein Kassenkredit in Höhe von 500 T€ veranschlagt.

3.1.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 2018 (ohne Kassenkredite) in 1.000,00 €

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher		Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
			Zugang	Abgang	
1. Schulden aus Krediten von / vom					
1.1. Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	1.879	1.810		69	1.741
1.2. Land					
1.3. Gemeindeverbänden					
1.4. Zweckverbänden u. dgl.					
1.5. sonstigen öffentlichen Bereich					
1.6. Kreditmarkt	2.181	2.030	478	170	2.338
Summe 1	4.060	3.840	478	239	4.079
2. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen					
3. Äußere Kassenkredite					
3.1. der Stadtverwaltung					
3.2. des Eigenbetriebes					
Summe 2					
	Zahlungen im Vorjahr	voraussichtliche Zahlungen im Haushaltsjahr			
4. Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
4.1. der Stadtverwaltung					
4.2. des Eigenbetriebes *	5	5			

* Erbpachtzins für Grundstück Pumpenhaus und Brunnen I/II.

3.3 Verpflichtungsermächtigungen 2018 ff.

Zu Lasten des Wirtschaftsjahres 2019 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 5.000.000 € festgesetzt (Investitionen im Hallenbad). Zu Lasten des Wirtschaftsjahres 2020 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1.000.000 € festgesetzt (Investitionen im Hallenbad).

3.4 Wasserpreis

Der Wasserpreis wurde zum 1.11.2011 von 0,80 €/m³ auf 0,90 €/m³ netto erhöht (Einführung der Konzessionsabgabe). Die Gebührenkalkulation vom 13.09.2016 für die Wasserversorgung durch die Stadtwerke Germering ergab unveränderte Verbrauchsgebühren für den Kalkulationszeitraum der Jahre 2017 bis 2019.

3.5 Stellenplan

Das Personal der Stadtwerke ist im Stellenplan der Stadt Germering enthalten.

Germering, den

Andreas Haas
Oberbürgermeister

4. Anlagen zum Wirtschaftsplan 2018

4.1 Gesamtbetrieb

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Umsatzerlöse	3.136.000	3.743.700	3.793.700	4.261.500	4.273.500
Andere aktivierte Eigenleistungen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige betriebliche Erträge	637.400	90.700	90.700	90.700	90.700
Betriebliche Erträge	3.780.900	3.841.900	3.891.900	4.359.700	4.371.700
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	50.000	1.562.700	1.605.200	1.873.200	1.887.200
Löhne und Gehälter	2.096.900	1.658.600	1.730.100	1.739.200	1.770.300
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	473.500	492.050	498.850	507.600
* davon für Altersversorgung	0	138.500	143.000	147.000	149.500
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	915.400	965.100	975.100	1.349.100	1.357.100
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.520.600	2.015.600	1.788.100	1.819.400	1.817.400
Betriebliche Aufwendungen	6.582.900	6.675.500	6.590.550	7.279.750	7.339.600
Erträge aus Beteiligungen	135.000	145.000	145.000	145.000	145.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.400	1.100	1.100	1.100	1.100
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	79.500	84.700	81.200	87.700	84.900
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.745.100	-2.772.200	-2.633.750	-2.861.650	-2.906.700
Sonstige Steuern	2.700	2.650	2.650	2.650	2.650
Jahresergebnis	-2.747.800	-2.774.850	-2.636.400	-2.864.300	-2.909.350

Finanzplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Ertrag					
Erlöse	3.216.600	3.818.500	3.868.500	4.336.300	4.348.300
Bauzuschüsse	0	0	0	0	0
Eigenleistung	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige Erträge	558.200	17.000	17.000	17.000	17.000
Sonstige Erträge (Beteiligung)	135.000	145.000	145.000	145.000	145.000
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
Summe Ertrag	3.917.300	3.988.000	4.038.000	4.505.800	4.517.800
Aufwand					
Materialaufwand	50.000	1.562.700	1.605.200	1.873.200	1.887.200
Personalaufwand	2.096.900	2.132.100	2.222.150	2.238.050	2.277.900
Abschreibung	915.400	965.100	975.100	1.349.100	1.357.100
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.520.600	2.015.600	1.788.100	1.819.400	1.817.400
Zinsaufwand	79.500	84.700	81.200	87.700	84.900
Sonstige Steuern	2.700	2.650	2.650	2.650	2.650
Summe Aufwand	6.665.100	6.762.850	6.674.400	7.370.100	7.427.150
Gewinn/Verlust	-2.747.800	-2.774.850	-2.636.400	-2.864.300	-2.909.350
Selbstfinanzierung	-1.839.900	-1.817.250	-1.668.800	-1.522.700	-1.559.750

Haushalt Investplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR
Stammkapitalerhöhung	500.000	500.000	0	0	0
Verlustausgleich	4.941.100	4.562.900	7.361.900	3.411.000	2.195.350
Ersätze und Zuschüsse	280.000	280.000	137.000	145.000	105.000
Dahrehensaufnahme	401.600	477.400	2.432.450	367.700	551.150
Rücklagenentnahme	1.022.200	1.000.000	0	0	0
Selbstfinanzierung	-1.839.900	-1.817.250	-1.668.800	-1.522.700	-1.559.750
Gesamtsumme:	5.305.000	5.003.050	8.262.550	2.401.000	1.291.750

Haushalt Investplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	5.100.400	4.768.250	7.988.800	2.087.250	976.100
Tilgung von Krediten	204.600	234.800	273.750	313.750	315.650
Gesamtsumme	5.305.000	5.003.050	8.262.550	2.401.000	1.291.750

4.2 Wasserwerk

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Umsatzerlöse	1.828.000	1.872.500	1.872.500	1.872.500	1.872.500
405 01 Erlöse Wassergebühren 0%	55.000	65.000	65.000	65.000	65.000
405 11 Erlöse Wasserzählergebühren 0%	1.000	3.500	3.500	3.500	3.500
405 50 Umsatzerlöse (Bauwasser / Hydranten)	4.000	25.000	25.000	25.000	25.000
405 60 Reparaturkostenersatz	14.000	30.000	30.000	30.000	30.000
420 10 Kostenersatz Amperverband	0	42.000	42.000	42.000	42.000
420 30 sonstige Erlöse (Rückerstattungen)	0	10.000	10.000	10.000	10.000
430 00 Erlöse Wassergebühren 7% USt	1.655.000	1.620.000	1.620.000	1.620.000	1.620.000
430 10 Erlöse Zählergebühren 7% USt	64.000	77.000	77.000	77.000	77.000
456 90 Kostenersatz Amperverband	35.000	0	0	0	0
Andere aktivierte Eigenleistungen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
482 00 Aktivierte Eigenleistungen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige betriebliche Erträge	17.000	9.500	9.500	9.500	9.500
457 90 Sonstige Erträge 19% USt	9.000	0	0	0	0
484 00 Mahngebühren	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
486 20 Erlöse Vermietung u. Verpachtung 19% USt	6.500	8.000	8.000	8.000	8.000
486 21 Mietnebenkosten 19%	500	500	500	500	500
Betriebliche Erträge	1.852.500	1.889.500	1.889.500	1.889.500	1.889.500
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	50.000	193.000	193.000	193.000	193.000
510 00 Lager Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
510 05 Pumpstrom	0	110.000	110.000	110.000	110.000
510 06 Wasserbezug	0	20.000	20.000	20.000	20.000
540 00 sonst. Betriebs- und Hilfsstoffe	0	13.000	13.000	13.000	13.000
Löhne und Gehälter	497.800	398.000	429.000	440.100	451.200
602 00 Gehälter	378.500	398.000	429.000	440.100	451.200
605 00 AG Anteil SV	74.300	0	0	0	0
606 00 Zusatzversorgung	30.000	0	0	0	0
606 60 Berufsgenossenschaft sbeitrag	5.000	0	0	0	0
606 70 Beamtenversorgung	6.000	0	0	0	0
606 80 Beihilfeversicherung	4.000	0	0	0	0
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	122.000	130.700	133.900	137.100
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	79.000	85.200	87.400	89.600
612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	0	2.000	2.000	2.000	2.000

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
615 00 Versorgungskassen	0	10.000	12.000	12.000	12.000
615 01 Zusatzversorgung	0	31.000	31.500	32.500	33.500
* davon für Altersversorgung	0	41.000	43.500	44.500	45.500
615 00 Versorgungskassen	0	10.000	12.000	12.000	12.000
615 01 Zusatzversorgung	0	31.000	31.500	32.500	33.500
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	234.700	210.000	205.000	212.000	220.000
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	216.900	203.000	203.000	203.000	203.000
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	800	0	0	0	0
622 20 Abschreibungen auf Kfz	15.000	5.000	0	7.000	15.000
626 00 Sofortabschreibung GWG	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	966.500	937.600	849.300	856.500	853.500
630 31 Fremdleistung Zählerwechsel	0	45.000	0	0	0
630 32 Fremdleistung Unterhalt Netz und HA	0	150.000	150.000	150.000	150.000
630 40 Landwirtschaftsprogra mm	0	200.000	200.000	200.000	200.000
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
631 50 Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	0	4.600	5.000	5.000	5.000
632 00 Pumpstrom	95.000	0	0	0	0
632 50 Strombezug	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
633 00 Wasserbezug	20.000	0	0	0	0
633 01 Reinigung Unterhalt	0	5.000	5.000	5.200	5.200
640 00 Versicherungen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
642 00 Verbandsbeiträge	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
644 10 Tauschzähler	20.000	0	0	0	0
644 20 Kleinmaterial (Zusammenhang Wasser)	3.500	0	0	0	0
644 50 Werkzeuge bis 60 €	2.000	0	0	0	0
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	20.000	31.500	1.000	1.000	1.000
645 03 Fremdleistung Reinigung	6.500	0	0	0	0
646 01 Unterhalt Betrieb	9.100	10.000	10.000	10.000	10.000
647 00 Wartung Arbeitsgeräte und Werkzeuge	2.000	0	0	0	0
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	2.300	3.000	3.000	3.000	3.000
648 00 Fremdleistung Zählerwechsel	20.000	0	0	0	0
648 10 Fremdleistung Unterhalt Netz und HA	110.000	0	0	0	0
648 53 Aufwendungen Wasseruntersuchunge n	13.000	0	0	0	0
648 54 Aufwendungen Heizöl	300	0	0	0	0
648 55 Benzin, Diesel	4.500	0	0	0	0
652 00 Kfz-Versicherungen	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
653 00 Kfz-Kosten	8.000	8.800	6.000	6.000	6.000

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
653 01 Benzin, Diesel	0	4.500	5.000	5.000	5.000
658 00 Bankspesen	800	0	0	0	0
659 00 Landwirtschaftsprogramme	195.000	0	0	0	0
659 10 Erbpachtzinsen	4.200	0	0	0	0
660 01 Aufwendungen Werbekosten	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
664 00 Bewirtungskosten	300	800	800	800	800
666 30 Reise- und Fahrtkosten	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
680 00 Porto	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
680 50 Telefon	7.100	6.500	6.500	6.500	6.500
681 00 Kosten EDV	6.000	16.000	17.500	17.500	17.500
681 50 Bürobedarf	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
682 00 Zeitschriften, Bücher	500	500	500	500	500
682 10 Fort- und Weiterbildung	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	5.000	700	700	700	700
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
682 60 Sachverständigerkosten	8.000	15.000	10.000	15.000	10.000
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	2.500	2.500	2.500	2.500
683 70 Konzessionsabgabe	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	0	2.000	2.000	2.000	2.000
684 51 Tauschzähler	0	20.000	20.000	20.000	20.000
684 80 Genehmigungsgebühren, Aufgrabungsgebühren	12.000	12.000	3.000	3.000	3.000
684 90 Hebedienst	4.200	0	0	0	0
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	800	800	800	800
699 20 Verwaltungskostensatz	38.500	48.900	50.500	52.500	54.500
Betriebliche Aufwendungen	1.749.000	1.860.600	1.807.000	1.835.500	1.854.800
Erträge aus Beteiligungen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
700 00 Erträge aus Beteiligungen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	400	100	100	100	100
710 00 Zinserträge	300	100	100	100	100
711 10 Säumniszuschläge	100	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29.300	27.900	26.400	24.900	22.100
731 00 Zinsaufwand	29.300	27.900	26.400	24.900	22.100
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	89.600	16.100	71.200	44.200	27.700
Sonstige Steuern	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
768 00 Grundsteuer	200	200	200	200	200
768 50 Kfz-Steuern	800	800	800	800	800
Jahresergebnis	88.600	15.100	70.200	43.200	26.700

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	88.600	15.100
Abschreibungen auf Anlagen	234.700	210.000
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	7.500	7.500
Ergebnis der Selbstfinanzierung	315.800	217.600
Bauzuschüsse WV	35.000	35.000
Ersätze für Hausanschlüsse	60.000	60.000
Rücklagenentnahme	22.200	0
Darlehensaufnahme	137.700	201.000
Gesamtsumme:	570.700	513.600

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR
Benötigte Mittel		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	512.900	444.400
14 40 EDV-Software	0	26.000
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	10.000	0
40 10 Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen WV	30.000	102.000
42 20 Leitungsnetz WV	290.000	150.000
42 40 Hausanschlußleitung WV	150.000	120.000
42 60 Standrohre	3.800	3.800
54 10 Fuhrpark WV	0	15.000
62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte WV	19.100	20.000
65 10 Büromaschinen/Einrichtung WV	10.000	0
67 11 GWG 150-1000 € WV	0	7.600
Tilgung von Krediten	57.800	69.200
Gesamtsumme	570.700	513.600

Finanzplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Ertrag					
Erlöse	1.836.400	1.882.100	1.882.100	1.882.100	1.882.100
Eigenleistung	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige Erträge	9.000	0	0	0	0
Sonstige Erträge (Beteiligung)	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Summe Ertrag	1.867.900	1.904.600	1.904.600	1.904.600	1.904.600
Aufwand					
Materialaufwand	50.000	193.000	193.000	193.000	193.000
Personalaufwand	497.800	520.000	559.700	574.000	588.300
Abschreibung	234.700	210.000	205.000	212.000	220.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	966.500	937.600	849.300	856.500	853.500
Zinsaufwand	29.300	27.900	26.400	24.900	22.100
Sonstige Steuern	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Aufwand	1.779.300	1.889.500	1.834.400	1.861.400	1.877.900
Gewinn/Verlust	88.600	15.100	70.200	43.200	26.700
Selbstfinanzierung	315.800	217.600	267.700	247.700	239.200

Haushalt Investplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	88.600	15.100	70.200	43.200	26.700
Abschreibungen auf Anlagen	234.700	210.000	205.000	212.000	220.000
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Ergebnis der Selbstfinanzierung	315.800	217.600	267.700	247.700	239.200
Bauzuschüsse WV	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ersätze für Hausanschlüsse	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Rücklagenentnahme	22.200	0	0	0	0
Darlehensaufnahme	137.700	201.000	378.950	149.000	297.950
Gesamtsumme:	570.700	513.600	741.650	491.700	632.150

Haushalt Investplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	512.900	444.400	671.800	420.250	559.100
14 40 EDV-Software	0	26.000	0	0	0
23 01 Grundstücke mit Bauten WV	0	0	330.000	0	0
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	10.000	0	0	0	0
40 10 Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen WV	30.000	102.000	0	0	0
42 20 Leitungsnetz WV	290.000	150.000	268.000	250.650	309.300
42 40 Hausanschlußleitung WV	150.000	120.000	60.000	115.800	196.000
42 60 Standrohre	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
54 10 Fuhrpark WV	0	15.000	0	40.000	40.000
62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte WV	19.100	20.000	5.000	5.000	5.000
65 10 Büromaschinen/Einrichtung WV	10.000	0	0	0	0
67 11 GWG 150-1000 € WV	0	7.600	5.000	5.000	5.000
Tilgung von Krediten	57.800	69.200	69.850	71.450	73.050
Gesamtsumme	570.700	513.600	741.650	491.700	632.150

4.3 Energieversorgung

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Umsatzerlöse	510.000	978.000	1.028.000	1.423.000	1.431.000
409 01 Erlöse Fernwärme 19% USt	0	425.000	455.000	700.000	708.000
409 02 Erlöse Ferwärme 0% USt	0	75.000	75.000	75.000	75.000
420 20 sonstige Erträge Einspeisevergütung	0	440.000	460.000	610.000	610.000
420 30 sonstige Erlöse (Rückerstattungen)	0	38.000	38.000	38.000	38.000
440 00 Erlöse 19% USt	440.000	0	0	0	0
450 00 Erlöse Fernwärme 0% USt.	70.000	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	430.000	0	0	0	0
457 95 Sonstige Erträge Einspeisevergütung	430.000	0	0	0	0
Betriebliche Erträge	940.000	978.000	1.028.000	1.423.000	1.431.000
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	705.000	727.000	952.000	965.000
510 07 Gasbezug	0	590.000	600.000	825.000	835.000
520 50 Energiebezug	0	100.000	112.000	112.000	115.000
540 00 sonst. Betriebs- und Hilfsstoffe	0	15.000	15.000	15.000	15.000
Löhne und Gehälter	80.800	85.500	98.000	67.500	58.000
602 00 Gehälter	63.600	85.500	98.000	67.500	58.000
605 00 AG Anteil SV	12.100	0	0	0	0
606 00 Zusatzversorgung	5.100	0	0	0	0
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	21.000	23.200	17.600	15.500
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	16.500	18.700	13.100	11.000
615 01 Zusatzversorgung	0	4.500	4.500	4.500	4.500
* davon für Altersversorgung	0	4.500	4.500	4.500	4.500
615 01 Zusatzversorgung	0	4.500	4.500	4.500	4.500
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	181.000	255.400	270.400	360.400	360.400
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	170.600	245.000	260.000	350.000	350.000
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
Sonstige betriebliche Aufwendungen	780.000	125.000	108.000	141.000	142.000
630 36 Fremdleistung EV	0	1.000	1.000	1.000	1.000
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	100	12.000	12.000	12.000	12.000
632 50 Strombezug	9.000	1.500	1.500	1.500	1.500
633 01 Reinigung Unterhalt	0	700	700	700	700
634 50 Gasverbrauch	600.000	0	0	0	0
640 00 Versicherungen	2.000	8.500	8.500	8.500	8.500
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
645 03 Fremdleistung Reinigung	200	0	0	0	0
646 00 Wartung Betriebliche Anlagen	40.000	48.000	49.000	49.000	50.000

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
646 01 Unterhalt Betrieb	13.000	15.000	15.000	48.000	48.000
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	250	250	250	250	250
648 56 Fernwärmebezug	100.000	0	0	0	0
660 01 Aufwendungen Werbekosten	400	400	400	400	400
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	100	100	100	100	100
666 30 Reise- und Fahrtkosten	200	200	200	200	200
680 50 Telefon	300	1.500	1.500	1.500	1.500
681 00 Kosten EDV	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
681 50 Bürobedarf	250	250	250	250	250
682 10 Fort- und Weiterbildung	800	800	800	800	800
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	500	1.000	1.000	1.000	1.000
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	18.000	0	0	0
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	300	500	500	500	500
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kami nkehrer	0	1.000	1.000	1.000	1.000
699 20 Verwaltungskosteners atz	9.600	9.800	9.800	9.800	9.800
Betriebliche Aufwendungen	1.041.800	1.191.900	1.226.600	1.538.500	1.540.900
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47.600	54.500	52.800	61.100	61.100
731 00 Zinsaufwand	47.600	54.500	52.800	61.100	61.100
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-149.400	-268.400	-251.400	-176.600	-171.000
Jahresergebnis	-149.400	-268.400	-251.400	-176.600	-171.000

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-149.400	-268.400
Abschreibungen auf Anlagen	181.000	255.400
Ergebnis der Selbstfinanzierung	31.600	-13.000
Bauzuschüsse EV	185.000	185.000
Rücklagenentnahme	1.000.000	1.000.000
Darlehensaufnahme	263.900	276.400
Stammkapital	500.000	500.000
Gesamtsumme:	1.980.500	1.948.400

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR
Benötigte Mittel		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.877.500	1.827.000
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	6.000	0
40 11 Gewinnungs- und Bezugsanlagen EV	150.000	150.000
40 50 Technische Anlagen und Maschinen EV	100.000	150.000
42 11 Wärmetauscher EV	25.000	26.000
42 30 Leitungsnetz EV	300.000	371.000
42 50 Hausanschlußleitung EV	145.000	0
42 70 Verteilungsnetz EV	25.000	0
65 50 Büromaschinen/Einrichtung EV	1.500	5.000
70 20 Anlagen im Bau / Energiepark	1.000.000	1.000.000
70 40 Anlagen im Bau Geothermie	125.000	125.000
Tilgung von Krediten	103.000	121.400
Gesamtsumme	1.980.500	1.948.400

Finanzplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Ertrag					
Erlöse	510.000	978.000	1.028.000	1.423.000	1.431.000
Sonstige Erträge	430.000	0	0	0	0
Summe Ertrag	940.000	978.000	1.028.000	1.423.000	1.431.000
Aufwand					
Materialaufwand	0	705.000	727.000	952.000	965.000
Personalaufwand	80.800	106.500	121.200	85.100	73.500
Abschreibung	181.000	255.400	270.400	360.400	360.400
Sonstige betriebliche Aufwendungen	780.000	125.000	108.000	141.000	142.000
Zinsaufwand	47.600	54.500	52.800	61.100	61.100
Summe Aufwand	1.089.400	1.246.400	1.279.400	1.599.600	1.602.000
Gewinn/Verlust	-149.400	-268.400	-251.400	-176.600	-171.000
Selbstfinanzierung	31.600	-13.000	19.000	183.800	189.400

Haushalt Investplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	-149.400	-268.400	-251.400	-176.600	-171.000
Abschreibungen auf Anlagen	181.000	255.400	270.400	360.400	360.400
Ergebnis der Selbstfinanzierung	31.600	-13.000	19.000	183.800	189.400
Bauzuschüsse EV	185.000	185.000	42.000	50.000	10.000
Rücklagenentnahme	1.000.000	1.000.000	0	0	0
Darlehensaufnahme	263.900	276.400	2.053.500	218.700	253.200
Stammkapitalerhöhung	500.000	500.000	0	0	0
Gesamtsumme:	1.980.500	1.948.400	2.114.500	452.500	452.600

Haushalt Investplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.877.500	1.827.000	1.955.000	255.000	255.000
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	6.000	0	0	0	0
40 11 Gewinnungs- und Bezugsanlagen EV	150.000	150.000	1.700.000	0	0
40 50 Technische Anlagen und Maschinen EV	100.000	150.000	50.000	50.000	50.000
42 11 Wärmetauscher EV	25.000	26.000	0	0	0
42 30 Leitungsnetz EV	300.000	371.000	200.000	200.000	200.000
42 50 Hausanschlußleitung EV	145.000	0	0	0	0
42 70 Verteilungsnetz EV	25.000	0	0	0	0
65 50 Büromaschinen/Einrich- tung EV	1.500	5.000	5.000	5.000	5.000
70 20 Anlagen im Bau / Energiepark	1.000.000	1.000.000	0	0	0
70 40 Anlagen im Bau Geothermie	125.000	125.000	0	0	0
Tilgung von Krediten	103.000	121.400	159.500	197.500	197.600
Gesamtsumme	1.980.500	1.948.400	2.114.500	452.500	452.600

4.4 Hallenbad

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Umsatzerlöse	278.000	320.200	320.200	393.000	397.000
400 00 Umsatzerlöse Badegebühren 7%	235.000	240.000	240.000	320.000	340.000
400 10 Umsatzerlöse Badegebühren 19%	15.000	18.000	18.000	20.000	20.000
400 30 Umsatzerlöse	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
400 40 Umsatzerlöse	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
405 61 Kostenersatz LSB	5.000	0	0	0	0
420 20 sonstige Erträge Einspeisevergütung	0	39.200	39.200	30.000	14.000
Sonstige betriebliche Erträge	51.900	29.700	29.700	29.700	29.700
457 00 Sonstige Erträge 0%	0	17.000	17.000	17.000	17.000
457 95 Sonstige Erträge Einspeisevergütung	39.200	0	0	0	0
486 10 Erlöse Vermietung u. Verpachtung ustfrei	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
486 11 Mietnebenkosten umsatzsteuerfrei	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
Betriebliche Erträge	329.900	349.900	349.900	422.700	426.700
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	207.500	220.500	257.500	258.500
510 07 Gasbezug	0	140.000	150.000	180.000	180.000
520 00 Wareneingang	0	7.500	7.500	7.500	7.500
540 00 sonst. Betriebs- und Hilfsstoffe	0	60.000	63.000	70.000	71.000
Löhne und Gehälter	699.600	539.900	552.900	566.400	580.400
602 00 Gehälter	530.600	525.000	538.000	551.500	565.500
603 00 Aushilfslöhne	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900
605 00 AG Anteil SV	105.500	0	0	0	0
605 50 AG Anteil SV Aushilfen	4.000	0	0	0	0
606 00 Zusatzversorgung	44.100	0	0	0	0
606 80 Beihilfeversicherung	500	0	0	0	0
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	153.000	156.600	161.200	164.800
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	105.500	108.000	111.000	113.500
611 04 AG-Anteil an gestzlicher SV (Aushilfen)	0	4.000	4.100	4.200	4.300
615 01 Zusatzversorgung	0	43.500	44.500	46.000	47.000
* davon für Altersversorgung	0	43.500	44.500	46.000	47.000
615 01 Zusatzversorgung	0	43.500	44.500	46.000	47.000
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	300.700	300.700	300.700	577.700	577.700
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	300.000	300.000	300.000	577.000	577.000
626 00 Sofortabschreibung GWG	700	700	700	700	700
Sonstige betriebliche Aufwendungen	530.400	365.800	295.600	293.600	293.600
630 30 Fremdleistungen Bauhof	0	3.000	3.000	3.000	3.000
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
631 20 Wareneinkauf	3.000	0	0	0	0
632 50 Strombezug	10.000	0	0	0	0
633 50 Frischwasser	3.500	0	0	0	0
634 00 Abwasser	35.000	0	0	0	0
634 50 Gasverbrauch	130.000	0	0	0	0
640 00 Versicherungen	15.700	15.700	19.700	19.700	19.700
642 00 Verbandsbeiträge	200	200	200	200	200
644 40 Fremdleistung Bauhof	2.000	0	0	0	0
644 50 Werkzeuge bis 60 €	1.000	0	0	0	0
645 00 Wartung Gebäude und Grundstücke	1.000	0	0	0	0
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	4.500	25.000	25.000	25.000	25.000
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
645 03 Fremdleistung Reinigung	6.500	6.500	7.500	8.500	8.500
646 00 Wartung Betriebliche Anlagen	25.000	0	0	0	0
646 01 Unterhalt Betrieb	159.000	199.000	120.000	120.000	120.000
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	500	3.000	3.000	3.000	3.000
648 51 Aufwendungen Elektro	1.500	0	0	0	0
648 52 Aufwendungen Chemie	11.000	0	0	0	0
648 53 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	5.000	0	0	0	0
658 00 Bankspesen	300	300	300	300	300
659 50 Provision f.Kartenverkauf SW Kartenserv.	6.500	0	0	0	0
660 01 Aufwendungen Werbekosten	7.000	7.000	10.000	10.000	10.000
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
660 50 Übungsleiter u.ä.	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
666 30 Reise- und Fahrtkosten	3.000	4.500	5.000	5.000	5.000
677 00 Verkaufsprovisionen	0	7.800	7.800	7.800	7.800
680 00 Porto	400	400	400	400	400
680 50 Telefon	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
681 00 Kosten EDV	6.200	9.000	9.000	12.000	12.000
681 50 Bürobedarf	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
682 00 Zeitschriften, Bücher	400	500	500	500	500
682 10 Fort- und Weiterbildung	9.000	16.000	16.000	9.000	9.000
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	6.000	0	0	0	0
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	0	4.200	4.200	4.200	4.200
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	0	3.000	3.000	3.000	3.000
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
682 60 Sachverständigerkosten	1.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	200	200	200	200	200
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	30.100	5.000	5.000	6.000	6.000
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkerher	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
699 20 Verwaltungskostenersatz	14.500	14.800	15.100	15.100	15.100
Betriebliche Aufwendungen	1.530.700	1.566.900	1.526.300	1.856.400	1.875.000
Erträge aus Beteiligungen	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
700 00 Erträge aus Beteiligungen	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500	500	500	500	500
710 00 Zinserträge	500	500	500	500	500
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.150.300	-1.156.500	-1.115.900	-1.373.200	-1.387.800
Sonstige Steuern	800	800	800	800	800
768 00 Grundsteuer	700	700	700	700	700
768 50 Kfz-Steuern	100	100	100	100	100
Jahresergebnis	-1.151.100	-1.157.300	-1.116.700	-1.374.000	-1.388.600

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-1.151.100	-1.157.300
Abschreibungen auf Anlagen	300.700	300.700
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-850.400	-856.600
Verlustausgleich	3.237.400	2.010.950
Gesamtsumme:	2.387.000	1.154.350

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR
Benötigte Mittel		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.387.000	1.154.350
23 02 Grundstücke mit Bauten Hallenbad	50.000	10.000
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	2.000	0
40 20 Technische Anlagen und Maschinen HB	27.000	25.000
62 20 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Hallenbad	19.000	9.400
65 20 Büromaschinen/Einrichtung Hallenbad	4.000	5.300
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	0	4.650
70 30 Anlagen im Bau/Nachsanie rung Hallenbad	30.000	0
70 35 Anlagen im Bau HB	2.255.000	1.100.000
Gesamtsumme	2.387.000	1.154.350

Finanzplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Ertrag					
Erlöse	291.200	333.400	333.400	406.200	410.200
Sonstige Erträge	39.200	17.000	17.000	17.000	17.000
Sonstige Erträge (Beteiligung)	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Summe Ertrag	380.400	410.400	410.400	483.200	487.200
Aufwand					
Materialaufwand	0	207.500	220.500	257.500	258.500
Personalaufwand	699.600	692.900	709.500	727.600	745.200
Abschreibung	300.700	300.700	300.700	577.700	577.700
Sonstige betriebliche Aufwendungen	530.400	365.800	295.600	293.600	293.600
Sonstige Steuern	800	800	800	800	800
Summe Aufwand	1.531.500	1.567.700	1.527.100	1.857.200	1.875.800
Gewinn/Verlust	-1.151.100	-1.157.300	-1.116.700	-1.374.000	-1.388.600
Selbstfinanzierung	-850.400	-856.600	-816.000	-796.300	-810.900

Haushalt Investplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	-1.151.100	-1.157.300	-1.116.700	-1.374.000	-1.388.600
Abschreibungen auf Anlagen	300.700	300.700	300.700	577.700	577.700
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-850.400	-856.600	-816.000	-796.300	-810.900
Verlustausgleich	3.237.400	2.010.950	5.831.000	1.811.300	825.900
Gesamtsumme:	2.387.000	1.154.350	5.015.000	1.015.000	15.000

Haushalt Investplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.387.000	1.154.350	5.015.000	1.015.000	15.000
23 02 Grundstücke mit Bauten Hallenbad	50.000	10.000	0	0	0
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	2.000	0	0	0	0
40 20 Technische Anlagen und Maschinen HB	27.000	25.000	5.000	5.000	5.000
62 20 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Hallenbad	19.000	9.400	5.000	5.000	5.000
65 20 Büromaschinen/Einrich- tung Hallenbad	4.000	5.300	5.000	5.000	5.000
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	0	4.650	0	0	0
70 30 Anlagen im Bau/Nachsanierung Hallenbad	30.000	0	0	0	0
70 35 Anlagen im Bau HB	2.255.000	1.100.000	5.000.000	1.000.000	0
Gesamtsumme	2.387.000	1.154.350	5.015.000	1.015.000	15.000

4.5 Freizeitzentrum

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Umsatzerlöse	520.000	573.000	573.000	573.000	573.000
400 00 Umsatzerlöse Badegebühren 7%	296.000	296.000	296.000	296.000	296.000
400 10 Umsatzerlöse Badegebühren 19%	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
400 40 Umsatzerlöse	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
400 60 Umsatzerlöse	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
400 70 Umsatzerlöse	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
401 00 Umsatzerlöse Nebengeschäfte Polarium 19%	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
420 30 sonstige Erlöse (Rückerstattungen)	0	53.000	53.000	53.000	53.000
Sonstige betriebliche Erträge	138.500	51.500	51.500	51.500	51.500
457 00 Sonstige Erträge 0%	80.000	0	0	0	0
486 10 Erlöse Vermietung u. Verpachtung ustfrei	5.000	6.500	6.500	6.500	6.500
486 11 Mietnebenkosten umsatzsteuerfrei	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
486 20 Erlöse Vermietung u. Verpachtung 19% USt	26.500	28.500	28.500	28.500	28.500
486 21 Mietnebenkosten 19%	25.000	14.500	14.500	14.500	14.500
Betriebliche Erträge	658.500	624.500	624.500	624.500	624.500
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	457.200	464.700	470.700	470.700
510 07 Gasbezug	0	85.000	85.000	86.000	86.000
520 00 Wareneingang	0	2.000	2.000	2.000	2.000
540 00 sonst. Betriebs- und Hilfsstoffe	0	370.200	377.700	382.700	382.700
Löhne und Gehälter	818.700	635.200	650.200	665.200	680.700
602 00 Gehälter	612.400	593.000	608.000	623.000	638.500
603 00 Aushilfslöhne	24.400	42.200	42.200	42.200	42.200
605 00 AG Anteil SV	124.200	0	0	0	0
605 50 AG Anteil SV Aushilfen	5.000	0	0	0	0
606 00 Zusatzversorgung	52.400	0	0	0	0
606 80 Beihilfeversicherung	300	0	0	0	0
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	177.500	181.550	186.150	190.200
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	120.500	123.500	126.500	130.000
611 04 AG-Anteil an gestzlicher SV (Aushilfen)	0	7.500	7.550	7.650	7.700
615 01 Zusatzversorgung	0	49.500	50.500	52.000	52.500
* davon für Altersversorgung	0	49.500	50.500	52.000	52.500
615 01 Zusatzversorgung	0	49.500	50.500	52.000	52.500
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	199.000	199.000	199.000	199.000	199.000
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
626 00 Sofortabschreibung GWG	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.243.700	587.200	535.200	528.300	528.300
630 30 Fremdleistungen Bauhof	0	15.800	15.800	15.800	15.800
630 35 Übungsleiter u.ä.	0	1.000	1.000	1.000	1.000
630 39 sonst. Fremdleistung	0	5.000	5.000	5.000	5.000
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	14.400	15.800	15.800	15.800	15.800
632 50 Strombezug	150.500	0	0	0	0
633 01 Reinigung Unterhalt	0	24.000	24.000	24.000	24.000
633 50 Frischwasser	28.000	0	0	0	0
634 00 Abwasser	45.000	0	0	0	0
634 50 Gasverbrauch	80.000	0	0	0	0
640 00 Versicherungen	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
642 00 Verbandsbeiträge	200	700	700	700	700
644 40 Fremdleistung Bauhof	16.000	0	0	0	0
644 50 Werkzeuge bis 60 €	1.300	650	650	650	650
645 00 Wartung Gebäude und Grundstücke	10.000	0	0	0	0
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	121.000	100.000	100.000	100.000	100.000
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
645 03 Fremdleistung Reinigung	17.100	0	0	0	0
645 04 Unterhalt Gaststätte	35.000	15.000	15.000	15.000	15.000
646 00 Wartung Betriebliche Anlagen	159.000	0	0	0	0
646 01 Unterhalt Betrieb	266.000	240.000	188.000	188.000	188.000
647 00 Wartung Arbeitsgeräte und Werkzeuge	25.000	0	0	0	0
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
648 51 Aufwendungen Elektro	10.000	0	0	0	0
648 52 Aufwendungen Chemie	18.000	0	0	0	0
648 53 Aufwendungen Wasseruntersuchunge n	5.000	0	0	0	0
648 54 Aufwendungen Heizöl	110.000	0	0	0	0
653 00 Kfz-Kosten	3.000	4.750	4.750	4.750	4.750
658 00 Bankspesen	200	200	200	200	200
659 50 Provision f. Kartenverkauf SW Kartenserv.	6.500	0	0	0	0
660 01 Aufwendungen Werbekosten	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
660 50 Übungsleiter u.ä.	1.000	0	0	0	0
666 30 Reise- und Fahrtkosten	1.600	4.000	4.000	4.000	4.000
677 00 Verkaufsprovisionen	0	7.400	7.400	7.400	7.400
680 00 Porto	200	250	250	250	250
680 50 Telefon	2.700	4.600	4.600	4.700	4.700

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
681 00 Kosten EDV	5.700	13.000	13.000	13.000	13.000
681 50 Bürobedarf	1.700	2.500	2.500	2.500	2.500
682 00 Zeitschriften, Bücher	0	1.500	1.500	1.500	1.500
682 10 Fort- und Weiterbildung	4.500	16.000	16.000	9.000	9.000
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	1.000	3.100	3.100	3.100	3.100
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	2.500	4.500	4.500	4.500	4.500
682 60 Sachverständigerkosten	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	500	750	750	750	750
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	26.100	28.000	28.000	28.000	28.000
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kami nkehrer	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
699 20 Verwaltungskosteners atz	14.700	14.900	14.900	14.900	14.900
Betriebliche Aufwendungen	2.261.400	2.056.100	2.030.650	2.049.350	2.068.900
Erträge aus Beteiligungen	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
700 00 Erträge aus Beteiligungen	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500	500	500	500	500
710 00 Zinserträge	500	500	500	500	500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.600	2.300	2.000	1.700	1.700
731 00 Zinsaufwand	2.600	2.300	2.000	1.700	1.700
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.535.000	-1.363.400	-1.337.650	-1.356.050	-1.375.600
Sonstige Steuern	900	850	850	850	850
768 00 Grundsteuer	800	800	800	800	800
768 50 Kfz-Steuern	100	50	50	50	50
Jahresergebnis	-1.535.900	-1.364.250	-1.338.500	-1.356.900	-1.376.450

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-1.535.900	-1.364.250
Abschreibungen auf Anlagen	199.000	199.000
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	32.000	32.000
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	160.000	160.000
626 00 Sofortabschreibung GWG	1.000	1.000
626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	6.000	6.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.336.900	-1.165.250
Verlustausgleich	1.703.700	2.551.950
350 08 geplanter Defizitausgleich	1.703.700	2.551.950
Gesamtsumme:	366.800	1.386.700

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR
Benötigte Mittel		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	323.000	1.342.500
23 03 Grundstücke mit Bauten Freibad	32.500	365.500
23 04 Grundstücke mit Bauten Polarium	97.500	423.500
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	2.000	0
40 30 Technische Anlagen und Maschinen Freibad	70.000	383.000
40 40 Technische Anlagen und Maschinen Polarium	70.000	95.000
62 30 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Freibad	23.750	16.000
62 40 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Polarium	8.750	27.000
65 30 Büromaschinen/Einrich- tung Freibad	4.000	12.200
65 40 Büromaschinen/Einrich- tung Polarium	2.000	11.200
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.600
67 13 GWG 150-1000 € Freibad	2.500	0
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	10.000	7.500
Tilgung von Krediten	43.800	44.200
Gesamtsumme	366.800	1.386.700

Finanzplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Ertrag					
Erlöse	579.000	625.000	625.000	625.000	625.000
Sonstige Erträge	80.000	0	0	0	0
Sonstige Erträge (Beteiligung)	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Summe Ertrag	729.000	695.000	695.000	695.000	695.000
Aufwand					
Materialaufwand	0	457.200	464.700	470.700	470.700
Personalaufwand	818.700	812.700	831.750	851.350	870.900
Abschreibung	199.000	199.000	199.000	199.000	199.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.243.700	587.200	535.200	528.300	528.300
Zinsaufwand	2.600	2.300	2.000	1.700	1.700
Sonstige Steuern	900	850	850	850	850
Summe Aufwand	2.264.900	2.059.250	2.033.500	2.051.900	2.071.450
Gewinn/Verlust	-1.535.900	-1.364.250	-1.338.500	-1.356.900	-1.376.450
Selbstfinanzierung	-1.336.900	-1.165.250	-1.139.500	-1.157.900	-1.177.450

Haushalt Investplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	-1.535.900	-1.364.250	-1.338.500	-1.356.900	-1.376.450
Abschreibungen auf Anlagen	199.000	199.000	199.000	199.000	199.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.336.900	-1.165.250	-1.139.500	-1.157.900	-1.177.450
Verlustausgleich	1.703.700	2.551.950	1.530.900	1.599.700	1.369.450
Gesamtsumme:	366.800	1.386.700	391.400	441.800	192.000

Haushalt Investplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	323.000	1.342.500	347.000	397.000	147.000
23 03 Grundstücke mit Bauten Freibad	32.500	365.500	0	0	0
23 04 Grundstücke mit Bauten Polarium	97.500	423.500	0	250.000	0
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	2.000	0	0	0	0
40 30 Technische Anlagen und Maschinen Freibad	70.000	383.000	250.000	50.000	50.000
40 40 Technische Anlagen und Maschinen Polarium	70.000	95.000	50.000	50.000	50.000
62 30 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Freibad	23.750	16.000	20.000	20.000	20.000
62 40 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Polarium	8.750	27.000	15.000	15.000	15.000
65 30 Büromaschinen/Einrichtung Freibad	4.000	12.200	5.000	5.000	5.000
65 40 Büromaschinen/Einrichtung Polarium	2.000	11.200	5.000	5.000	5.000
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.600	2.000	2.000	2.000
67 13 GWG 150-1000 € Freibad	2.500	0	0	0	0
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	10.000	7.500	0	0	0
Tilgung von Krediten	43.800	44.200	44.400	44.800	45.000
Gesamtsumme	366.800	1.386.700	391.400	441.800	192.000

4.5.1 Freizeitzentrum - Freibad

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Umsatzerlöse	305.000	331.500	331.500	331.500	331.500
400 00 Umsatzerlöse Badegebühren 7%	296.000	296.000	296.000	296.000	296.000
400 10 Umsatzerlöse Badegebühren 19%	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
400 40 Umsatzerlöse	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
420 30 sonstige Erlöse (Rückerstattungen)	0	26.500	26.500	26.500	26.500
Sonstige betriebliche Erträge	76.500	21.500	21.500	21.500	21.500
457 00 Sonstige Erträge 0%	52.000	0	0	0	0
486 10 Erlöse Vermietung u. Verpachtung usifrei	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
486 11 Mietnebenkosten umsatzsteuerfrei	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
486 20 Erlöse Vermietung u. Verpachtung 19% USt	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
486 21 Mietnebenkosten 19%	13.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Betriebliche Erträge	381.500	353.000	353.000	353.000	353.000
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	208.700	208.700	209.700	209.700
510 07 Gasbezug	0	25.000	25.000	26.000	26.000
520 00 Wareneingang	0	2.000	2.000	2.000	2.000
540 00 sonst. Betriebs- und Hilfsstoffe	0	181.700	181.700	181.700	181.700
Löhne und Gehälter	409.350	373.000	381.500	390.000	399.000
602 00 Gehälter	306.200	343.000	351.500	360.000	369.000
603 00 Aushilfslöhne	12.200	30.000	30.000	30.000	30.000
605 00 AG Anteil SV	62.100	0	0	0	0
605 50 AG Anteil SV Aushilfen	2.500	0	0	0	0
606 00 Zusatzversorgung	26.200	0	0	0	0
606 80 Beihilfeversicherung	150	0	0	0	0
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	103.000	105.500	108.000	110.500
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	69.500	71.500	73.000	75.000
611 04 AG-Anteil an gestzlicher SV (Aushilfen)	0	5.000	5.000	5.000	5.000
615 01 Zusatzversorgung	0	28.500	29.000	30.000	30.500
* davon für Altersversorgung	0	28.500	29.000	30.000	30.500
615 01 Zusatzversorgung	0	28.500	29.000	30.000	30.500
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
626 00 Sofortabschreibung GWG	500	500	500	500	500
626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	619.950	323.350	295.850	292.450	292.450

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
630 30 Fremdleistungen Bauhof	0	15.000	15.000	15.000	15.000
630 35 Übungsleiter u.ä.	0	1.000	1.000	1.000	1.000
630 39 sonst. Fremdleistung	0	5.000	5.000	5.000	5.000
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	7.200	7.800	7.800	7.800	7.800
632 50 Strombezug	87.250	0	0	0	0
633 01 Reinigung Unterhalt	0	20.000	20.000	20.000	20.000
633 50 Frischwasser	21.300	0	0	0	0
634 00 Abwasser	34.200	0	0	0	0
634 50 Gasverbrauch	23.200	0	0	0	0
640 00 Versicherungen	9.250	9.250	9.250	9.250	9.250
642 00 Verbandsbeiträge	100	200	200	200	200
644 40 Fremdleistung Bauhof	15.200	0	0	0	0
644 50 Werkzeuge bis 60 €	650	0	0	0	0
645 00 Wartung Gebäude und Grundstücke	5.000	0	0	0	0
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
645 03 Fremdleistung Reinigung	15.600	0	0	0	0
645 04 Unterhalt Gaststätte	20.000	7.500	7.500	7.500	7.500
646 00 Wartung Betriebliche Anlagen	89.000	0	0	0	0
646 01 Unterhalt Betrieb	133.000	128.500	101.000	101.000	101.000
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
648 51 Aufwendungen Elektro	5.000	0	0	0	0
648 52 Aufwendungen Chemie	15.500	0	0	0	0
648 53 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	4.500	0	0	0	0
648 54 Aufwendungen Heizöl	27.500	0	0	0	0
653 00 Kfz-Kosten	500	750	750	750	750
658 00 Bankspesen	100	100	100	100	100
659 50 Provision f. Kartenverkauf SW Kartenserv.	6.000	0	0	0	0
660 01 Aufwendungen Werbekosten	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
660 50 Übungsleiter u.ä.	1.000	0	0	0	0
666 30 Reise- und Fahrtkosten	800	1.000	1.000	1.000	1.000
677 00 Verkaufsprovisionen	0	6.900	6.900	6.900	6.900
680 00 Porto	100	100	100	100	100
680 50 Telefon	1.350	2.100	2.100	2.200	2.200
681 00 Kosten EDV	2.850	6.000	6.000	6.000	6.000
681 50 Bürobedarf	850	1.250	1.250	1.250	1.250
682 00 Zeitschriften, Bücher	0	750	750	750	750
682 10 Fort- und Weiterbildung	2.250	8.000	8.000	4.500	4.500
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	500	2.100	2.100	2.100	2.100
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	1.250	2.000	2.000	2.000	2.000
682 60 Sachverständigerkosten	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	250	500	500	500	500
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	13.050	15.000	15.000	15.000	15.000
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kami nkehrer	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
699 20 Verwaltungskostener satz	7.350	7.450	7.450	7.450	7.450
Betriebliche Aufwendungen	1.121.300	1.100.050	1.083.550	1.092.150	1.103.650
Erträge aus Beteiligungen	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
700 00 Erträge aus Beteiligungen	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	250	250	250	250	250
710 00 Zinserträge	250	250	250	250	250
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.300	1.150	1.000	850	850
731 00 Zinsaufwand	1.300	1.150	1.000	850	850
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-705.850	-712.950	-696.300	-704.750	-716.250
Sonstige Steuern	450	400	400	400	400
768 00 Grundsteuer	400	400	400	400	400
768 50 Kfz-Steuern	50	0	0	0	0
Jahresergebnis	-706.300	-713.350	-696.700	-705.150	-716.650

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-706.300	-713.350
Abschreibungen auf Anlagen	92.000	92.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-614.300	-621.350
Verlustausgleich	0	1.428.450
Gesamtsumme:	-614.300	807.100

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR
Benötigte Mittel		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	138.750	785.000
23 03 Grundstücke mit Bauten Freibad	32.500	365.500
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	1.000	0
40 30 Technische Anlagen und Maschinen Freibad	70.000	383.000
62 30 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Freibad	23.750	16.000
65 30 Büromaschinen/Einrichtung Freibad	4.000	12.200
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	0	800
67 13 GWG 150-1000 € Freibad	2.500	0
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	5.000	7.500
Tilgung von Krediten	21.900	22.100
Gesamtsumme	160.650	807.100

Finanzplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Ertrag					
Erlöse	329.750	353.250	353.250	353.250	353.250
Sonstige Erträge	52.000	0	0	0	0
Sonstige Erträge (Beteiligung)	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Summe Ertrag	416.750	388.250	388.250	388.250	388.250
Aufwand					
Materialaufwand	0	208.700	208.700	209.700	209.700
Personalaufwand	409.350	476.000	487.000	498.000	509.500
Abschreibung	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	619.950	323.350	295.850	292.450	292.450
Zinsaufwand	1.300	1.150	1.000	850	850
Sonstige Steuern	450	400	400	400	400
Summe Aufwand	1.123.050	1.101.600	1.084.950	1.093.400	1.104.900
Gewinn/Verlust	-706.300	-713.350	-696.700	-705.150	-716.650
Selbstfinanzierung	-614.300	-621.350	-604.700	-613.150	-624.650

Haushalt Investplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	-706.300	-713.350	-696.700	-705.150	-716.650
Abschreibungen auf Anlagen	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-614.300	-621.350	-604.700	-613.150	-624.650
Verlustausgleich	0	1.428.450	902.900	711.550	723.150
Gesamtsumme:	-614.300	807.100	298.200	98.400	98.500

Haushalt Investplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	138.750	785.000	276.000	76.000	76.000
23 03 Grundstücke mit Bauten Freibad	32.500	365.500	0	0	0
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	1.000	0	0	0	0
40 30 Technische Anlagen und Maschinen Freibad	70.000	383.000	250.000	50.000	50.000
62 30 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Freibad	23.750	16.000	20.000	20.000	20.000
65 30 Büromaschinen/Einrich- tung Freibad	4.000	12.200	5.000	5.000	5.000
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	0	800	1.000	1.000	1.000
67 13 GWG 150-1000 € Freibad	2.500	0	0	0	0
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	5.000	7.500	0	0	0
Tilgung von Krediten	21.900	22.100	22.200	22.400	22.500
Gesamtsumme	160.650	807.100	298.200	98.400	98.500

4.5.2 Freizeitzentrum - Polarium

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Umsatzerlöse	215.000	241.500	241.500	241.500	241.500
400 60 Umsatzerlöse	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
400 70 Umsatzerlöse	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
401 00 Umsatzerlöse Nebengeschäfte Polarium 19%	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
420 30 sonstige Erlöse (Rückerstattungen)	0	26.500	26.500	26.500	26.500
Sonstige betriebliche Erträge	62.000	30.000	30.000	30.000	30.000
457 00 Sonstige Erträge 0%	28.000	0	0	0	0
486 10 Erlöse Vermietung u. Verpachtung usf. frei	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
486 11 Mietnebenkosten umsatzsteuerfrei	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
486 20 Erlöse Vermietung u. Verpachtung 19% USt	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
486 21 Mietnebenkosten 19%	12.000	6.500	6.500	6.500	6.500
Betriebliche Erträge	277.000	271.500	271.500	271.500	271.500
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	248.500	256.000	261.000	261.000
510 07 Gasbezug	0	60.000	60.000	60.000	60.000
540 00 sonst. Betriebs- und Hilfsstoffe	0	188.500	196.000	201.000	201.000
Löhne und Gehälter	409.350	262.200	268.700	275.200	281.700
602 00 Gehälter	306.200	250.000	256.500	263.000	269.500
603 00 Aushilfslöhne	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
605 00 AG Anteil SV	62.100	0	0	0	0
605 50 AG Anteil SV Aushilfen	2.500	0	0	0	0
606 00 Zusatzversorgung	26.200	0	0	0	0
606 80 Beihilfeversicherung	150	0	0	0	0
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	74.500	76.050	78.150	79.700
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	0	51.000	52.000	53.500	55.000
611 04 AG-Anteil an gestzlicher SV (Aushilfen)	0	2.500	2.550	2.650	2.700
615 01 Zusatzversorgung	0	21.000	21.500	22.000	22.000
* davon für Altersversorgung	0	21.000	21.500	22.000	22.000
615 01 Zusatzversorgung	0	21.000	21.500	22.000	22.000
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	107.000	107.000	107.000	107.000	107.000
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
626 00 Sofortabschreibung GWG	500	500	500	500	500
626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	623.750	263.850	239.350	235.850	235.850
630 30 Fremdleistungen Bauhof	0	800	800	800	800

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	7.200	8.000	8.000	8.000	8.000
632 50 Strombezug	63.250	0	0	0	0
633 01 Reinigung Unterhalt	0	4.000	4.000	4.000	4.000
633 50 Frischwasser	6.700	0	0	0	0
634 00 Abwasser	10.800	0	0	0	0
634 50 Gasverbrauch	56.800	0	0	0	0
640 00 Versicherungen	9.250	9.250	9.250	9.250	9.250
642 00 Verbandsbeiträge	100	500	500	500	500
644 40 Fremdleistung Bauhof	800	0	0	0	0
644 50 Werkzeuge bis 60 €	650	650	650	650	650
645 00 Wartung Gebäude und Grundstücke	5.000	0	0	0	0
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	76.000	50.000	50.000	50.000	50.000
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
645 03 Fremdleistung Reinigung	1.500	0	0	0	0
645 04 Unterhalt Gaststätte	15.000	7.500	7.500	7.500	7.500
646 00 Wartung Betriebliche Anlagen	70.000	0	0	0	0
646 01 Unterhalt Betrieb	133.000	111.500	87.000	87.000	87.000
647 00 Wartung Arbeitsgeräte und Werkzeuge	25.000	0	0	0	0
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
648 51 Aufwendungen Elektro	5.000	0	0	0	0
648 52 Aufwendungen Chemie	2.500	0	0	0	0
648 53 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	500	0	0	0	0
648 54 Aufwendungen Heizöl	82.500	0	0	0	0
653 00 Kfz-Kosten	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
658 00 Bankspesen	100	100	100	100	100
659 50 Provision f.Kartenverkauf SW Kartenserv.	500	0	0	0	0
660 01 Aufwendungen Werbekosten	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
666 30 Reise- und Fahrtkosten	800	3.000	3.000	3.000	3.000
677 00 Verkaufsprovisionen	0	500	500	500	500
680 00 Porto	100	150	150	150	150
680 50 Telefon	1.350	2.500	2.500	2.500	2.500
681 00 Kosten EDV	2.850	7.000	7.000	7.000	7.000
681 50 Bürobedarf	850	1.250	1.250	1.250	1.250
682 00 Zeitschriften, Bücher	0	750	750	750	750
682 10 Fort- und Weiterbildung	2.250	8.000	8.000	4.500	4.500
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	500	1.000	1.000	1.000	1.000

Erfolgsplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	1.000	1.700	1.700	1.700	1.700
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	1.250	2.500	2.500	2.500	2.500
682 60 Sachverständigerkosten	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	250	250	250	250	250
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	13.050	13.000	13.000	13.000	13.000
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kam kehrer	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
699 20 Verwaltungskosteners atz	7.350	7.450	7.450	7.450	7.450
Betriebliche Aufwendungen	1.140.100	956.050	947.100	957.200	965.250
Erträge aus Beteiligungen	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
700 00 Erträge aus Beteiligungen	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	250	250	250	250	250
710 00 Zinserträge	250	250	250	250	250
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.300	1.150	1.000	850	850
731 00 Zinsaufwand	1.300	1.150	1.000	850	850
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-829.150	-650.450	-641.350	-651.300	-659.350
Sonstige Steuern	450	450	450	450	450
768 00 Grundsteuer	400	400	400	400	400
768 50 Kfz-Steuern	50	50	50	50	50
Jahresergebnis	-829.600	-650.900	-641.800	-651.750	-659.800

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-829.600	-650.900
Abschreibungen auf Anlagen	107.000	107.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-722.600	-543.900
Verlustausgleich	0	1.123.500
Gesamtsumme:	-722.600	579.600

Vermögensplan		
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR
Benötigte Mittel		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	184.250	557.500
23 04 Grundstücke mit Bauten Polariom	97.500	423.500
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	1.000	0
40 40 Technische Anlagen und Maschinen Polariom	70.000	95.000
62 40 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Polariom	8.750	27.000
65 40 Büromaschinen/Einrichtung Polariom	2.000	11.200
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	0	800
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	5.000	0
Tilgung von Krediten	21.900	22.100
Gesamtsumme	206.150	579.600

Finanzplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Ertrag					
Erlöse	249.250	271.750	271.750	271.750	271.750
Sonstige Erträge	28.000	0	0	0	0
Sonstige Erträge (Beteiligung)	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Summe Ertrag	312.250	306.750	306.750	306.750	306.750
Aufwand					
Materialaufwand	0	248.500	256.000	261.000	261.000
Personalaufwand	409.350	336.700	344.750	353.350	361.400
Abschreibung	107.000	107.000	107.000	107.000	107.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	623.750	263.850	239.350	235.850	235.850
Zinsaufwand	1.300	1.150	1.000	850	850
Sonstige Steuern	450	450	450	450	450
Summe Aufwand	1.141.850	957.650	948.550	958.500	966.550
Gewinn/Verlust	-829.600	-650.900	-641.800	-651.750	-659.800
Selbstfinanzierung	-722.600	-543.900	-534.800	-544.750	-552.800

Haushalt Investplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	-829.600	-650.900	-641.800	-651.750	-659.800
Abschreibungen auf Anlagen	107.000	107.000	107.000	107.000	107.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-722.600	-543.900	-534.800	-544.750	-552.800
Verlustausgleich	0	1.123.500	628.000	888.150	646.300
Gesamtsumme:	-722.600	579.600	93.200	343.400	93.500

Haushalt Investplan					
	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	184.250	557.500	71.000	321.000	71.000
23 04 Grundstücke mit Bauten Polariom	97.500	423.500	0	250.000	0
39 50 Hof- und Wegebefestigungen	1.000	0	0	0	0
40 40 Technische Anlagen und Maschinen Polariom	70.000	95.000	50.000	50.000	50.000
62 40 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Polariom	8.750	27.000	15.000	15.000	15.000
65 40 Büromaschinen/Einrichtung Polariom	2.000	11.200	5.000	5.000	5.000
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	0	800	1.000	1.000	1.000
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	5.000	0	0	0	0
Tilgung von Krediten	21.900	22.100	22.200	22.400	22.500
Gesamtsumme	206.150	579.600	93.200	343.400	93.500