

WIRTSCHAFTSPLAN 2019

für das Wirtschaftsjahr
01.01.2019 bis 31.12.2019

Stadtwerke Germering
Eigenbetrieb der Stadt Germering
Bärenweg 13
82110 Germering

Inhaltsverzeichnis

1.	Wirtschaftsplan 2019	3
2.	Wirtschaftsplan der Stadtwerke Germering für das Wirtschaftsjahr 2019.....	4
2.1.	Allgemeines.....	4
2.2	Stadtwerke Gesamtbetrieb.....	4
2.2.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans (Gesamtbetrieb).....	4
2.2.2	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans (Gesamtbetrieb).....	5
2.3	Wasserwerk.....	6
2.3.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der Wasserversorgung	6
2.3.2	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans der Wasserversorgung ..	7
2.3.3	Investitionen der Wasserversorgung 2019	8
2.3.4	Investitionen der Wasserversorgung für die Jahre 2020 bis 2022	9
2.4	Energieversorgung	10
2.4.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der Energieversorgung	10
2.4.2	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans der Energieversorgung	10
2.4.3	Investitionen der Energieversorgung 2019	11
2.4.4	Investitionen in der Energieversorgung für die Jahre 2020-2022	12
2.5	Hallenbad	13
2.5.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Hallenbades.....	13
2.5.2	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans vom Hallenbad	14
2.5.3	Investitionen des Hallenbads 2019	15
2.5.4	Investitionen im Hallenbad für die Jahre 2020-2022	16
2.6	Freizeitzentrum	17
2.6.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Freizeitzentrums	17
2.6.2	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans des Freizeitzentrums ...	18
2.6.3	Investitionen des Freizeitzentrums 2019 - Freibad	19
2.6.4	Investitionen Freizeitzentrum der Jahre 2020-2022	21
3.	Weitere Angaben zum Wirtschaftsplan	22
3.1	Schuldenentwicklung	22
3.1.1	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 2019 (ohne Kassenkredite) in 1.000,00 €	22
3.3	Verpflichtungsermächtigungen 2019 ff.	23
3.4	Wasserpreis	23
3.5	Stellenplan.....	23
4.	Anlagen zum Wirtschaftsplan 2019	24
4.1	Gesamtbetrieb.....	24
4.2	Wasserwerk.....	27
4.3	Energieversorgung	31
4.4	Hallenbad	34
4.5	Freizeitzentrum	38
4.5.1	Freizeitzentrum - Freibad	41
4.5.2	Freizeitzentrum - Polarium	45

1. Wirtschaftsplan 2019

des städtischen Eigenbetriebes „Stadtwerke Germering“ für das Wirtschaftsjahr 2019.

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

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 wird im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	4.062.500 €
und Aufwendungen auf	6.846.100 €

und im Vermögensplan

in den Einnahmen und Ausgaben auf	5.520.100 €
-----------------------------------	-------------

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahme zur Finanzierung von Investitionen im Vermögensplan wird auf 2.283.500 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen wird auf 7.700.000 € 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 2019 in Kraft.

Germering, den

Andreas Haas
Oberbürgermeister

2. Wirtschaftsplan der Stadtwerke Germering für das Wirtschaftsjahr 2019

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 Fürstenfeldbruck zuständig ist, der öffentliche Personennahverkehr.

Die Planung des Haushalt 2019 wurde in Datev erstellt. Die Planwerte wurden auf Basis der Ergebnisse der Vorjahre sowie der Prognosewerte 2018 und der geplanten Investitionen der Folgejahre für den Planzeitraum 2019 bis 2022 erstellt.

2.2 Stadtwerke Gesamtbetrieb

2.2.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans (Gesamtbetrieb)

Die betrieblichen Erträge sind mit 3.906,9 T€ um 1,69 % höher als im Vorjahr. Die betrieblichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr mit 6.756,8 T€ um 1,22 % höher. Die Löhne und Gehälter werden mit einer jährlichen Steigerung in Höhe von 2,5 % angesetzt.

Erfolgsplan					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Umsatzerlöse	3.743.700	3.840.700	4.234.500	4.316.500	4.345.000
Andere aktivierte Eigenleistungen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige betriebliche Erträge	90.700	58.700	74.700	74.700	74.700
Betriebliche Erträge	3.841.900	3.906.900	4.316.700	4.398.700	4.427.200
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.562.700	1.572.200	1.807.200	1.851.200	1.851.200
Bezogene Leistungen	0	24.000	25.000	25.000	25.000
Löhne und Gehälter	1.658.600	1.711.900	1.748.300	1.738.700	1.779.800
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	473.500	489.450	502.600	499.400	511.500
* davon für Altersversorgung	138.500	146.800	150.900	150.000	153.200
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	965.100	1.015.100	1.105.100	1.382.100	1.382.100
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.015.600	1.944.150	2.452.750	1.927.650	1.925.750
Betriebliche Aufwendungen	6.675.500	6.756.800	7.640.950	7.424.050	7.475.350
Erträge aus Beteiligungen	145.000	155.000	155.000	155.000	155.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.100	600	600	600	600
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	84.700	86.700	93.100	90.200	88.000
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.772.200	-2.781.000	-3.261.750	-2.959.950	-2.980.550
Sonstige Steuern	2.650	2.600	2.600	2.600	2.600
Jahresergebnis	-2.774.850	-2.783.600	-3.264.350	-2.962.550	-2.983.150

2.2.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans (Gesamtbetrieb)

Der Vermögensplan ist mit 5.520,1 T€ angesetzt. Die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans erfolgt nachfolgend bei den einzelnen Betriebszweigen.

Vermögensplan		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-2.774.850	-2.783.600
Abschreibungen auf Anlagen	965.100	1.015.100
abzüglich Aktivierter Eigenleistungen	7.500	7.500
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.817.250	-1.776.000
Bauzuschüsse EV	185.000	42.000
Bauzuschüsse WV	35.000	35.000
Ersätze für Hausanschlüsse	60.000	60.000
Rücklageneinlage	0	-53.000
Rücklagenentnahme	1.000.000	1.000.000
Darlehensaufnahme	477.400	2.283.500
Verlustausgleich	4.562.900	3.928.600
Stammkapital	500.000	0
Gesamtsumme:	5.003.050	5.520.100

Vermögensplan		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Benötigte Mittel:		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	4.768.250	5.224.200
Tilgung von Krediten	234.800	295.900
Gesamtsumme	5.003.050	5.520.100

2.3 Wasserwerk

2.3.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der Wasserversorgung

Das Volumen des Erfolgsplans (betriebliche Erträge 1.890,5 T€ zzgl. Erträge aus Beteiligungen und Zinsen und ähnliche Erträge 25,1 T€) ist mit 1.915,6 T€ im Vergleich zum Vorjahr um 11 T€ höher angesetzt.

Die Aufwendungen sind mit 1.858,4 T€ (betriebliche Aufwendungen 1.831,0 T€ und Zinsen und Steuern 27,4 T€) gegenüber dem Vorjahr um 31,1 T€ niedriger geplant.

Das Jahresergebnis verbessert sich von 15,1 T€ (Ansatz im Jahr 2018) auf 57,2 T€ (Ansatz für das Jahr 2019).

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

Regelmäßige Veränderungen der einzelnen Erträge und Aufwendungen:

Die Umsatzerlöse entsprechen den Ergebnissen der Vorjahre sowie den Prognosewerten für das Jahr 2018. Die Erlöse aus dem Wasserverkauf sind ab dem Jahr 2020 mit einer jährlichen Steigerung von 0,5 % (der geschätzten Ausbau- bzw. Zuzugsrate) angesetzt.

Es ist ab dem Jahr 2019 ein E-Mobil (PKW) zur Eigennutzung und Vermietung eingeplant. Die Erlöse aus Vermietung sind mit 1 T€ pro Jahr eingeplant. Die Aufwendungen für das Leasing sind in den KfZ Kosten mit 6 T€ jährlich eingeplant.

Die Löhne und Gehälter sind mit der aktuellen Tarifierhöhung und in den Folgejahren mit einer jährlichen Steigerung von 2,5 % geplant.

Die Abschreibungen sind den geplanten Investitionen angepasst.

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

Die laufenden Kosten in Höhe von 1,5 T€ für die neue Software des Landwirtschaftsprogrammes sind in den Aufwendungen EDV ab dem Jahr 2019 enthalten.

Der Verwaltungskostenersatz an die Stadt Germering ist mit einer Steigerung von 3,6 % pro Jahr in der Planung berücksichtigt.

Unregelmäßige Aufwendungen:

Die Maßnahme „Umsetzung Waldpflegeplan“ umfasst die Aufforstung des Grundstückes Weiher-Wiesengraben und ist im Unterhalt Gebäude und Grundstücke mit 10 T€ im Jahr 2019 vorgesehen.

Im Bereich der KfZ Kosten ist das Leasing von einem Montagefahrzeug in 2019 (6 T€ Leasing-Rate anteilig) und einem weiteren in 2021 geplant. Die Verträge sind mit einer Laufzeit von jeweils 4 Jahren vorgesehen und mit Leasingraten in Höhe von 10 T€ / KfZ jährlich in den Jahren nach der Anschaffung angesetzt. Im Jahr der Anschaffung sind jeweils zusätzlich 2 T€ für Leasing-Sonderzahlung und weitere 10 T€ für Umbauarbeiten am Montagefahrzeug vorgesehen.

Die Außensanierung des Hochbehälters wird als nicht dringliche Maßnahme in das Jahr 2020 verschoben; sie ist in Höhe von 330 T€ eingeplant. Die Finanzierung dieser Maßnahme ist mit einer Rücklagenbildung im Jahr 2019 in Höhe von 53 T€ verbunden.

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.

Eine Rücklagenbildung ist für das Jahr 2019 in Höhe von 53 T€ vorgesehen.

Für das Jahr 2019 wird eine Darlehensaufnahme in Höhe von 217,4 T€ eingeplant, um die Investitionen bei den Leitungsverlegungen und dem neuen Notstromaggregat zu finanzieren.

Der Vermögensplan ist mit 514,1 T€ um 0,5 T€ höher als im Vorjahr.

Die Investitionen für den Bereich Wasserwerk liegen bei 440,5 T€, für die Tilgung von Krediten muss im Jahr 2019 ein Betrag von 73,6 T€ aufgewendet werden.

Für die neue Notstromversorgung am Pumpenhaus sind 102 T€ eingeplant (Fortschreibung aus dem Jahr 2018) zuzüglich einem Unterstellplatz (Carport) für 15 T€, für 2 Chlordioxid-Anlagen zur Desinfektion des Trinkwassers sind 30 T€ angesetzt, für den Ausbau des Leitungsnetzes (inklusive Hausanschlüsse) werden 270 T€ eingeplant. Standrohre sind mit 3 T€ angesetzt.

Auf den Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung entfällt ein Betrag von 20,5 T€.

2.3.3 Investitionen der Wasserversorgung 2019

Investitionen		147.000
40 10 Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen		
Notstromaggregat inkl. Umbau Pumpenhaus (2018)	102.000	
(Unterstellplatz)	15.000	
Chlordioxid-Anlagen (2 Stück)	30.000	
Netz- und Hausanschlüsse		270.000
42 20 Leitungsnetz WV	170.000	
42 40 Hausanschlussleitung WV	100.000	
Büro- und Geschäftsausstattung		23.500
42 60 Standrohre	3.000	
62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte		
Lecksuche Logger (2018)	4.000	
Verkehrssicherung (2018)	3.000	
Motor Flex (2018)	2.000	
Mobiliar	2.000	
Schmutzwasserpumpe (2018)	1.500	
Baustellensicherung (2018)	1.000	
67 01 Geringwertige Wirtschaftsgüter		
Trinkwasserschläuche (2018)	2.000	
Büro- und Geschäftsausstattung	5.000	
	Zwischensumme	440.500
Ordentliche Tilgung		73.600
	Gesamtsumme	514.100

2.3.4 Investitionen der Wasserversorgung für die Jahre 2020 bis 2022

Die Erneuerung des Leitungsnetzes und der Hausanschlüsse folgt grundsätzlich dem Straßenbauprogramm der Stadt.

Die Maschinen, Werkzeuge, Geräte und GWGs sind mit insgesamt 15 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 Betriebssatzung der Stadtwerke aufgenommen.

Die betrieblichen Erträge des Erfolgsplanes sind mit 1.058 T€ um 80 T€ höher als im Vorjahr.
Die Aufwendungen mit 1.303,6 T€ (betriebliche Aufwendungen 1.245,6 T€ und Zinsen 57,8 T€) sind gegenüber dem Vorjahr um 57,2 T€ höher.

Der Jahresverlust ist um 22,8 T€ niedriger als im Vorjahr.

Regelmäßigen Veränderungen der einzelnen Erträge und Aufwendungen:

Die Kosten und Erträge (aus der Präsentation TtT Sonderbetrachtung - Werkausschusssitzung vom 19.10.2018) zum Aufbau der Fernwärmeinsel am Hallenbad (Variante 6) wurden ab dem Jahr 2019 eingeplant.

Die Löhne und Gehälter sind mit der aktuellen Tarifierhöhung und in den Folgejahren mit einer jährlichen Steigerung von 2,5 % geplant.

Der Zinsaufwand ist den Darlehen angepasst.

2.4.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans der Energieversorgung

Der Vermögensplan ist mit 3.132,9 T€ um 1.184,5 T€ höher 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 sind mit 42 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 2.955 T€.

Für den Aufbau der Fernwärmeinsel am Hallenbad (Variante 6) sind 1.700 T€ im Bereich der Betriebsanlagen und 250 T€ für den Ausbau Netz- und Hausanschlüsse eingeplant.

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

Für die Tilgung von Krediten muss im Jahr 2019 der Betrag von 177,9 T€ bereitgestellt werden.

Es wird eine Darlehensaufnahme in Höhe von 2.066,1 T€ notwendig.

2.4.3 Investitionen der Energieversorgung 2019

Betriebsanlagen		2.700.000
40 11 Gewinnungs- und Bezugsanlagen		
BHKW Variante 6	1.700.000	
70 20 Anlagen im Bau Energie		
Investition in regenerative Energien	1.000.000	
Netz- und Hausanschlüsse		250.000
40 50 Technische Anlage und Maschinen		
Ausbau Fernwärme (BHKW Variante 6)	50.000	
42 11 Wärmetauscher		
42 30 Leitungsnetz EV		
Netz- und Hausanschlüsse (BHKW Variante 6)	200.000	
Büro- und Geschäftsausstattung		5.000
62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte		
Büro- und Geschäftsausstattung	5.000	
Zwischensumme		2.955.000
Ordentliche Tilgung		177.900
Gesamtsumme		3.132.900

2.4.4 Investitionen in der Energieversorgung für die Jahre 2020-2022

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).

Für den Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung ist ein Betrag von 5 T€ für die Folgejahre vorgesehen.

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 409,9 T€ um 0,5 T€ niedriger als im Vorjahr angesetzt.

Die Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr mit 1.557,6 T€ um 10,1 T€ gesunken.

Der Jahresverlust ist mit 1.147,7 T€ um 9,6 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 berücksichtigen den Anbau des Multifunktionsbeckens mit Eltern/Kind Bereich. Die Steigerung der Umsatzerlöse ist nach aktueller Zeitplanung ab dem Jahr 2021 eingeplant.

Die Löhne und Gehälter sind mit der aktuellen Tarifierhöhung und in den Folgejahren mit einer jährlichen Steigerung von 2,5 % geplant.

Die Abschreibungen sind ab dem Jahr 2021 mit der Erweiterung des Hallenbades angepasst.

Mehraufwendungen nach der Anbaumaßnahme (Multifunktionsbeckens mit Eltern/Kind Bereich) sind in den Bereichen Versicherungen, Unterhalt, Reinigung, Provision für den Kartenverkauf und EDV-Kosten ab dem Jahr 2021 berücksichtigt.

Unregelmäßige Aufwendungen:

Im Unterhalt für Gebäude und Grundstücke ist die Sanierung von zwei Regenwasserfalleitungen mit 5 T€ und Restarbeiten zur Betonsanierung im Keller des Hallenbades mit 5 T€ im Jahr 2019 eingeplant. Die Dachsanierung der Werkstatt und der Nebenräume wird voraussichtlich im Jahr 2020 erfolgen und ist im Unterhalt berücksichtigt.

Der Austausch des Filtersandes und der Düsen ist im Rahmen der Erneuerung des kathodischen Korrosionsschutzes im Jahr 2020 mit 45 T€ im Bereich Unterhalt laufender Betrieb zusätzlich angesetzt.

Im Bereich der Fort- und Weiterbildungen ist für einen Mitarbeiter eine 2-jährige Meisterschule mit je 7 T€ (für die Jahre 2018 und 2019) eingeplant. Die Meisterschule wird voraussichtlich im Jahr 2019 erfolgreich abgeschlossen.

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€.

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 2019 wird um 175 T€ unterschritten.

Wirtschaftsplan	auf Basis Daten 2012	2019
Verlust aus laufendem Betrieb	900.000 €	847.000 €
abzüglich Löhne und Gehälter	587.500 €	709.500 €
bereinigter Verlust	312.500 €	137.500 €

Nachrichtlich wird mitgeteilt, dass sich das Budget der Jahre 2020 bis 2022 voraussichtlich wie folgt entwickeln wird:

Wirtschaftsplan	2020	2021	2022
Verlust aus laufendem Betrieb	975.300 €	840.300 €	838.500 €
abzüglich Löhne und Gehälter	727.600 €	745.200 €	763.400 €
bereinigter Verlust	247.700 €	95.100 €	75.100 €

Die Budgetvorgabe wird danach voraussichtlich in 2020 um 64,8 T€, in 2021 um 217,4 T€ und in 2022 um 237,4 T€ unterschritten.

2.5.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans vom Hallenbad

Der Vermögensplan ist mit 1.040 T€ angesetzt.

Dabei entfallen 10 T€ auf die Klimatisierung des Serverraums. 5 T€ sind für die Anschaffung und Installation einer E-Bike Ladestation vorgesehen. Weitere 9,2 T€ sind für diverse Anschaffungen im Bereich Maschinen, Werkzeuge und Geräte eingeplant.

Auf den Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung entfällt ein Betrag von insgesamt 15,8 T€.

Für den Neubau des Multifunktionsbeckens mit Eltern-Kind-Bereich sind 1.000 T€ Planungskosten im Jahr 2019 vorgesehen.

2.5.3 Investitionen des Hallenbads 2019

Betriebs- und Geschäftsausstattung 40.000

62 20 Maschinen, Werkzeuge und Geräte

Klimatisierung Büroräume (2018)	10.000
E-Bike Ladestation	5.000
Werkzeuge und Werkstattausrüstung	2.000
Hochdruckreiniger (2018)	2.500
Einscheibenmaschine (2018)	1.200
Dosierpumpen	1.000
Gasmasken	2.500

65 20 Büromaschinen / Einrichtung

Kinderrutsche (2018 - Ersatzbeschaffung)	2.300
Kinderspielequipment (2018 - Ersatzbeschaffung)	1.500
PC-Arbeitsplatz	1.500
USV -Notstrom	4.000

67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter

PC-Bildschirme (2018)	800
Headset für Animation (2018)	750
Bestuhlung (2018 - Ersatzbeschaffung)	700
Reinigungsfahrwagen (2018 - Ersatzbeschaffung)	650
Staubsauger (2018 - Ersatzbeschaffung)	300
Schmutzfangmatten	500
Aqua-Equipment (2018)	600
Schaumkanone (2018)	200
Büro- und Geschäftsausstattung	2.000

Baumaßnahmen 1.000.000

70 35 Anlagen im Bau HB

LSB - Multifunktionsbecken mit Eltern-/Kindbereich	1.000.000
--	-----------

Gesamtsumme	1.040.000
--------------------	------------------

2.5.4 Investitionen im Hallenbad für die Jahre 2020-2022

Für die Positionen Technische Maschinen und Anlagen (5 T€) und Maschinen und Werkzeuge (10 T€) sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung (15 T€) werden jährlich Erfahrungswerte angesetzt.

Der Austausch des Servers der Kassenanlage ist mit 10 T€ im Jahr 2021 eingeplant.

Für den Neubau des Multifunktionsbeckens mit Eltern-Kind-Bereich und Sanierungen im Bestand des Hallenbades sind 6.000 T€ für das Jahr 2020, 1.000 T€ für das Jahr 2021 und 700 T€ für das Jahr 2022 geplant. (Die Ansätze entsprechen der Schätzung des planenden Architekturbüros. Genauere Zahlen liefert die Kostenfeststellung.)

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 679 T€ um 16 T€ niedriger als im Vorjahr angesetzt.
Die Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr mit 2.126,5 T€ um 67,25 T€ gestiegen.

Der Jahresverlust ist mit 1.447,5 T€ um 82,25 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 der Vorjahre sowie den Prognosewerten 2018 ermittelt. Die Erlöse aus der Vermietung und den Nebenkosten der Gaststätte sind wegen der Suche nach einem neuen Pächter vorsichtshalber im Jahr 2019 um 10 T€ gekürzt (falls erst ab Mai 2019 neu verpachtet wird).

Durch die geplante Anschaffung der Elektromotoren für die Ammoniak-Anlage im Freizeitzentrum ergibt sich eine Verschiebung des Energieaufwandes aus dem Gas- in den Strom-Bereich und die Wartungskosten werden gegenüber den Gasmotoren geringer ausfallen.

Die Löhne und Gehälter sind mit der aktuellen Tarifierhöhung und in den Folgejahren mit einer jährlichen Steigerung von 2,5 % geplant.

In den Aufwendungen Unterhalt Betrieb sind jährlich für das Freibad knapp 90 T€ (Unterhaltsleistungen 70 T€ und Wartungen 20 T€,) und für das Polarium 85 T€ (Unterhaltsleistungen 60 T€ und Wartungen 25 T€) enthalten.

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

Unregelmäßige Aufwendungen:

Für die Rodung und Aufforstung des Baumbestandes an der A96 sind 50 T€ im Jahr 2019 eingeplant.

Im Jahr 2019 sind Instandhaltungsarbeiten an den Sprungtürmen laut TÜV-Gutachten (30 T€) erforderlich.

Die Erneuerung der Filteranlage mit Austausch der Filter inkl. Sand und Wartungsarbeiten ist im Jahr 2020 mit 130 T€ im Bereich Unterhalt laufender Betrieb angesetzt.

Die Erneuerung der Mess- und Regeltechnik ist im Jahr 2021 mit zusätzlichen 20 T€ eingeplant. Der Austausch des Sandes im Freibadgelände ist mit 25 T€ im Jahr 2022 als zusätzliche Maßnahme vorgesehen.

Im Bereich der Fort- und Weiterbildungen sind 7 T€ für das Jahr 2019 für die 2-jährige Meisterschule für einen Mitarbeiter eingeplant (analog dem Hallenbad).

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€.

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 2019 wird nicht eingehalten.

Wirtschaftsplan	auf Basis Daten 2012	2019
Verlust aus laufendem Betrieb	1.000.000 €	1.208.500 €
abzüglich Löhne und Gehälter	675.400 €	831.750 €
bereinigter Verlust	324.600 €	376.750 €

Das Budget für das Jahr 2019 wird um ca. 52 T€ überschritten. Dabei entfallen 50 T€ auf die Rodung und Aufforstung des Baumbestandes an der A96.

Nachrichtlich wird mitgeteilt, dass sich das Budget der Jahre 2020 bis 2022 voraussichtlich wie folgt entwickeln wird:

Wirtschaftsplan	2020	2021	2022
Verlust aus laufendem Betrieb	1.269.900 €	1.187.400 €	1.210.000 €
abzüglich Löhne und Gehälter	851.300 €	871.300 €	892.300 €
bereinigter Verlust	418.600 €	316.100 €	317.700 €

Die Budgetvorgabe wird danach voraussichtlich in 2020 um ca. 94,0 T€ überschritten. Dabei entfallen 130 T€ auf die Sanierung der Filteranlage.

In den Jahren 2021 wird die Budgetvorgabe um 8,5 T€ und in 2022 um knapp 7 T€ unterschritten.

2.6.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans des Freizeitentrums

Der Vermögensplan ist mit 845,1 T€ um 541,6 T€ niedriger als im Vorjahr.

Im Jahr 2019 ist die Anschaffung von 2 Elektromotoren für die Ammoniak-Anlage im Polarium geplant. Für einen 150 m langen, neuen Hausanschluss Wasser (DN 150) sind 50 T€ vorgesehen.

Auf den Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Maschinen, Werkzeuge, Geräte, Einrichtung und GWGs (Geringwertige Wirtschaftsgüter) entfallen 19,2 T€ auf die Kostenstelle Freibad und 30,0 T€ auf die Kostenstelle Polarium. Davon sind je 2,5 T€ sind für die Anschaffung und Installation einer E-Bike Ladestation im Freizeitzentrum vorgesehen.

Für die Erneuerung der Brandschutztore und -türen sind 60 T€ (die Maßnahme war für das Jahr 2018 vorgesehen, konnte jedoch nicht mehr umgesetzt werden) und für die Gastkabine der Eishockeyspieler sind 42 T€ für die Erneuerung der Duschen bei der Kostenstelle Polarium eingeplant.

Für das Bäderkonzept - Entwicklungskonzept des Freibades - (u.a. Feststellung des Sanierungsbedarfs, möglicher Umbau, Untersuchung einer Saunalandschaft) sind 7,5 T€ vorgesehen (Fortschreibung aus dem Jahr 2018, lt. Angebot der Firma GMF). Die Investitionen und größere Aufwendungen für die Kostenstelle Freibad werden (sofern möglich) zurückgestellt und im späteren Konzept berücksichtigt.

Die Neugestaltung des Kleinkinderbereichs musste vom Jahr 2018 in das Jahr 2019 verschoben werden, da vor der Maßnahme erst noch Abstimmungen mit dem Gesundheitsamt erforderlich sind. Für diese Maßnahme wurden 180 T€ geschätzt und wieder eingeplant.

Für die Tilgung von Krediten muss im Jahr 2019 ein Betrag von 44,4 T€ aufgebracht werden.

2.6.3 Investitionen des Freizeitentrums 2019 - Freibad

Betriebs- und Geschäftsausstattung 19.200**62 30 Maschinen, Werkzeuge und Geräte**

Geräte und Werkzeuge	6.000
Treibwasserpumpe / Kompressor Wellenanlage (2018)	
E-Bike Ladestation (50%)	2.500

65 30 Büromaschinen / Einrichtung

Fitnessraum, Austausch defekter Geräte (50%) (2018)	3.000
Klimagerät für Server und Büro (50%) (2018)	4.000
Erweiterung Kassensystem	1.500
Geschäftsausstattung	1.200

67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter

Schwimmlinien (2018)	600
andere GWGs z.B. Bürostühle (50%)	400

Baumaßnahmen 212.500**23 03 Grundstücke mit Bauten**

Neugestaltung Kleinkinderbereich (2018)	180.000
Hauswasseranschluss DN150 (ca. 150m)	25.000

70 25 Anlagen im Bau

Bäderkonzept	7.500
--------------	-------

Tilgung von Krediten 22.200

315 08 Darlehen	22.200
------------------------	---------------

Gesamtsumme	253.900
--------------------	----------------

2.6.4 Investitionen des Freizeitentrums 2019 - Polarium**Betriebsanlagen 400.000****40 40 Technische Anlage und Maschinen**

Umstellung der Kälteanlage auf E-Betrieb	400.000
--	---------

Betriebs- und Geschäftsausstattung 30.000**62 40 Maschinen, Werkzeuge und Geräte**

Sonnenschutz (2018 - Ersatzbeschaffung)	12.000
Fäkalienhebeanlage (2018)	5.000
E-Bike Ladestation (50%)	2.500

65 40 Büromaschinen / Einrichtung

Fitnessraum, Austausch defekter Geräte (50%) (2018)	3.000
Klimagerät für Server und Büro (50%) (2018)	4.000
Erweiterung Kassensystem	1.500
Geschäftsausstattung	1.000

67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter

GWGs z.B. Bürostühle (50%)	1.000
----------------------------	-------

Baumaßnahme 127.000**23 04 Grundstücke mit Bauten**

Brandschutz-Tore und Türen (2018)	60.000
Eishockey Duschen (Abschnitt 2)	42.000
Hauswasseranschluss DN150 (ca. 150m)	25.000

Tilgung von Krediten 22.200

315 08 Darlehen	22.200
-----------------	--------

Gesamtsumme**579.200**

2.6.4 Investitionen Freizeitzentrum der Jahre 2020-2022

Der Server der Kassenanlage wird voraussichtlich im Jahr 2022 ausgetauscht werden. Hierfür sind je 6 T€ im Freibad und Polarium im Bereich der Büromaschinen und Einrichtung berücksichtigt.

Freibad:

Für die Planjahre 2020 bis 2022 sind im Bereich der Betriebsanlagen 50 T€ und im Bereich Betriebs- und Geschäftsausstattung (Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Einrichtung und GWGs) 26 T€ für Investitionen geplant.

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

Im Jahr 2020 ist die Anschaffung eines Behindertenlifts mit 11 T€ geplant.

Polarium

Für die Planjahre 2020 bis 2022 wurden im Bereich der Betriebsanlagen 50 T€ und im Bereich Betriebs- und Geschäftsausstattung (Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Einrichtung und GWGs) 26 T€ für Investitionen geplant.

Für das Jahr 2020 ist eine zusätzliche Garage mit Schneegrube für die Eismaschine (100 T€) geplant.

Die Generalsanierung der Bande im Polarium mit 250 T€ wird voraussichtlich im Jahr 2021 erfolgen.

3. Weitere Angaben zum Wirtschaftsplan

3.1 Schuldenentwicklung

Der Schuldenstand der Stadtwerke Germering beläuft sich zum 01.01.2019 auf 3.922 T€.

Im Wirtschaftsjahr 2019 ist eine Darlehenstilgung in Höhe von 261,4 T€ vorgesehen.

Zur Sicherung der Liquidität bis zum Eingang des 1. bzw. 2. Abschlags (1.4. u. 1.10.) der Wassergebühren ist im Wirtschaftsjahr 2019 ein Kassenkredit in Höhe von 500 T€ veranschlagt.

3.1.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 2019 (ohne Kassenkredite) in 1.000,00 €

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	voraussichtlicher		Stand nach Ablauf des Haushalts- jahres
			Zugang	Abgang	
1. Schulden aus Krediten von / vom					
1.1. Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	1.810	2.013		87	1.926
1.2. Land					
1.3. Gemeinden und					
1.4. Gemeindeverbänden					
1.5. Zweckverbänden u. dgl.					
1.6. sonstigen öffentlichen Bereich					
1.6. Kreditmarkt	2.087	1.909	2.283	174	4.018
Summe 1	3.897	3.922	2.283	261	5.944
2. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen					
3. Äußere Kassenkredite					
3.1. der Stadtverwaltung					
3.2. des Eigenbetriebes					
Summe 2					
4. Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	Zahlungen im Vorjahr	voraussicht- liche Zahlungen im Haushalts- jahr			
4.1. der Stadtverwaltung					
4.2. des Eigenbetriebes *	5	5			

* Erbpachtzins für Grundstück Pumpenhaus und Brunnen I/II.

3.3 Verpflichtungsermächtigungen 2019 ff.

Zu Lasten des Wirtschaftsjahres 2020 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 6.000.000 € festgesetzt (Investitionen im Hallenbad). Zu Lasten des Wirtschaftsjahres 2021 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1.000.000 € und zu Lasten des Jahres 2022 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 700.000 € festgesetzt (Investitionen im Hallenbad).

3.4 Wasserpreis

Der Wasserpreis beträgt seit dem 1.11.2011 0,90 €/m³ netto. 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.

4. Anlagen zum Wirtschaftsplan 2019

4.1 Gesamtbetrieb

Erfolgsplan (Gesamtbetrieb)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Umsatzerlöse	3.743.700	3.840.700	4.234.500	4.316.500	4.345.000
Andere aktivierte Eigenleistungen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige betriebliche Erträge	90.700	58.700	74.700	74.700	74.700
Betriebliche Erträge	3.841.900	3.906.900	4.316.700	4.398.700	4.427.200
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.562.700	1.572.200	1.807.200	1.851.200	1.851.200
Bezogene Leistungen	0	24.000	25.000	25.000	25.000
Löhne und Gehälter	1.658.600	1.711.900	1.748.300	1.738.700	1.779.800
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	473.500	489.450	502.600	499.400	511.500
* davon für Altersversorgung	138.500	146.800	150.900	150.000	153.200
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	965.100	1.015.100	1.105.100	1.382.100	1.382.100
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.015.600	1.944.150	2.452.750	1.927.650	1.925.750
Betriebliche Aufwendungen	6.675.500	6.756.800	7.640.950	7.424.050	7.475.350
Erträge aus Beteiligungen	145.000	155.000	155.000	155.000	155.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.100	600	600	600	600
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	84.700	86.700	93.100	90.200	88.000
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.772.200	-2.781.000	-3.261.750	-2.959.950	-2.980.550
Sonstige Steuern	2.650	2.600	2.600	2.600	2.600
Jahresergebnis	-2.774.850	-2.783.600	-3.264.350	-2.962.550	-2.983.150

Vermögensplan (Gesamtbetrieb)		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-2.774.850	-2.783.600
Abschreibungen auf Anlagen	965.100	1.015.100
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	7.500	7.500
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.817.250	-1.776.000
Bauzuschüsse EV	185.000	42.000
Bauzuschüsse WV	35.000	35.000
Ersätze für Hausanschlüsse	60.000	60.000
Rücklageneinlage	0	-53.000
Rücklagenentnahme	1.000.000	1.000.000
Darlehensaufnahme	477.400	2.283.500
Verlustausgleich	4.562.900	3.928.600
Stammkapital	500.000	0
Gesamtsumme:	5.003.050	5.520.100

Vermögensplan (Gesamtbetrieb)		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Benötigte Mittel:		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	4.768.250	5.224.200
Tilgung von Krediten	234.800	295.900
Gesamtsumme	5.003.050	5.520.100

Finanzplan (Gesamtbetrieb)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Ertrag					
Erlöse	3.818.500	3.900.000	4.309.800	4.391.800	4.420.300
Eigenleistung	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige Erträge	17.000	0	0	0	0
Sonstige Erträge (Beteiligung)	145.000	155.000	155.000	155.000	155.000
Summe Ertrag	3.988.000	4.062.500	4.472.300	4.554.300	4.582.800
Aufwand					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	1.562.700	1.596.200	1.832.200	1.876.200	1.876.200
Personalaufwand	2.132.100	2.201.350	2.250.900	2.238.100	2.291.300
Abschreibung	965.100	1.015.100	1.105.100	1.382.100	1.382.100
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.015.600	1.944.150	2.452.750	1.927.650	1.925.750
Zinsaufwand	84.700	86.700	93.100	90.200	88.000
Sonstige Steuern	2.650	2.600	2.600	2.600	2.600
Summe Aufwand	6.762.850	6.846.100	7.736.650	7.516.850	7.565.950
Gewinn/Verlust	-2.774.850	-2.783.600	-3.264.350	-2.962.550	-2.983.150
Selbstfinanzierung	-1.817.250	-1.776.000	-2.166.750	-1.587.950	-1.608.550

Haushalt Investplan (Gesamtbetrieb)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR
Stammkapitalerhöhung	500.000	0	0	0	0
Verlustrückgleich	4.562.900	3.928.600	8.578.000	3.509.700	2.982.800
Ersätze und Zuschüsse	280.000	137.000	145.000	105.000	95.000
Darlehensaufnahme	477.400	2.283.500	557.750	291.050	300.150
Rücklageneinlage	0	-53.000	0	0	0
Rücklagenentnahme	1.000.000	1.000.000	53.000	0	0
Selbstfinanzierung	-1.817.250	-1.776.000	-2.166.750	-1.587.950	-1.608.550
Gesamtsumme:	5.003.050	5.520.100	7.167.000	2.317.800	1.769.400

Haushalt Investplan (Gesamtbetrieb)					
Benötigte Mittel:	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	4.768.250	5.224.200	6.831.000	1.980.000	1.432.000
Tilgung von Krediten	234.800	295.900	336.000	337.800	337.400
Gesamtsumme	5.003.050	5.520.100	7.167.000	2.317.800	1.769.400

4.2 Wasserwerk

Erfolgsplan (Wasserwerk)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Umsatzerlöse	1.872.500	1.872.500	1.880.500	1.888.500	1.897.000
405 01 Erlöse Wassergebühren 0%	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
405 11 Erlöse Wasserzählergebühren 0%	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
405 50 Umsatzerlöse (Bauwasser / Hydranten)	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
405 60 Reparaturkostenersatz	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
420 10 Kostenersatz Amperverband	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
420 30 sonstige Erlöse (Rückerstattungen)	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
430 00 Erlöse Wassergebühren 7% USt	1.620.000	1.620.000	1.628.000	1.636.000	1.644.500
430 10 Erlöse Zählergebühren 7% USt	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
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	9.500	10.500	10.500	10.500	10.500
484 00 Mahngebühren	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
486 20 Erlöse Vermietung u. Verpachtung 19% USt	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
486 21 Mietnebenkosten 19%	500	500	500	500	500
Betriebliche Erträge	1.889.500	1.890.500	1.898.500	1.906.500	1.915.000
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	193.000	175.000	175.000	175.000	175.000
510 00 Lager Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
510 05 Pumpstrom	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
510 06 Wasserbezug	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
540 00 sonst. Betriebs- und Hilfsstoffe	13.000	0	0	0	0
Bezogene Leistungen	0	13.000	13.000	13.000	13.000
590 10 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	0	13.000	13.000	13.000	13.000
Löhne und Gehälter	398.000	403.200	408.900	419.100	429.500
602 00 Gehälter	398.000	403.200	408.900	419.100	429.500
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	122.000	122.500	125.500	128.500	131.000
611 03 AG-Anteil an gestützter SV	79.000	77.000	79.000	81.000	83.000
612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
615 00 Versorgungskassen	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
615 01 Zusatzversorgung	31.000	31.500	32.500	33.500	34.000
* davon für Altersversorgung	41.000	43.500	44.500	45.500	46.000
615 00 Versorgungskassen	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
615 01 Zusatzversorgung	31.000	31.500	32.500	33.500	34.000
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	210.000	205.000	205.000	205.000	205.000
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	203.000	203.000	203.000	203.000	203.000
622 20 Abschreibungen auf Kfz	5.000	0	0	0	0
626 00 Sofortabschreibung GWG	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	937.600	912.300	1.239.750	933.750	930.250
630 31 Fremdleistung Zählerwechsel	45.000	35.000	35.000	35.000	35.000
630 32 Fremdleistung Unterhalt Netz und HA	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
630 40 Landwirtschaftsprogramm	200.000	200.000	210.000	210.000	210.000
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
631 50 Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	4.600	5.000	5.000	5.000	5.000
632 50 Strombezug (alt)	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
633 01 Reinigung Unterhalt	5.000	5.000	5.200	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

Erfolgsplan (Wasserwerk)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	31.500	11.000	331.000	1.000	1.000
646 01 Unterhalt Betrieb	10.000	10.000	15.000	15.000	15.000
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
652 00 Kfz-Versicherungen	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
653 00 Kfz-Kosten	8.800	24.000	16.000	38.000	32.000
653 01 Benzin, Diesel	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
660 01 Aufwendungen Werbekosten	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
664 00 Bewirtungskosten	800	800	800	800	800
666 30 Reise- und Fahrtkosten	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
680 00 Porto	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
680 50 Telefon	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
681 00 Kosten EDV	16.000	17.500	17.500	17.500	17.500
681 50 Bürobedarf	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
682 00 Zeitschriften, Bücher	500	500	750	750	750
682 10 Fort- und Weiterbildung	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	700	700	700	700	700
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
682 60 Sachverständigerkosten	15.000	12.000	10.000	10.000	10.000
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	2.500	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 bis 250 €	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
684 51 Tauschzähler (alt)	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
684 80 Genehmigungsgebühren, Aufgrabungsg eb. (alt)	12.000	3.000	3.000	3.000	3.000
685 00 Versch. Aufwendungen Verw./Betrieb	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	800	800	800	800	800
699 20 Verwaltungskostenersatz	48.900	50.500	52.500	54.500	57.000
Betriebliche Aufwendungen	1.860.600	1.831.000	2.167.150	1.874.350	1.883.750
Erträge aus Beteiligungen	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
700 00 Erträge aus Beteiligungen	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100	100	100	100	100
710 00 Zinserträge	100	100	100	100	100
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.900	26.400	24.900	22.100	20.000
731 00 Zinsaufwand	27.900	26.400	24.900	22.100	20.000
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	16.100	58.200	-268.450	35.150	36.350
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	15.100	57.200	-269.450	34.150	35.350

Vermögensplan (Wasserwerk)		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	15.100	57.200
Abschreibungen auf Anlagen	210.000	205.000
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	7.500	7.500
Ergebnis der Selbstfinanzierung	217.600	254.700
Bauzuschüsse WV	35.000	35.000
Ersätze für Hausanschlüsse	60.000	60.000
Rücklageneinlage	0	-53.000
Darlehensaufnahme	201.000	217.400
Gesamtsumme:	513.600	514.100

Vermögensplan (Wasserwerk)		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Benötigte Mittel:		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	444.400	440.500
14 40 EDV-Software	26.000	0
40 10 Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen WV	102.000	147.000
42 20 Leitungsnetz WV	150.000	170.000
42 40 Hausanschlußleitung WV	120.000	100.000
42 60 Standrohre	3.800	3.000
54 10 Fuhrpark WV	15.000	0
62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte WV	20.000	13.500
67 01 GWG bis 800 € WV	0	7.000
67 11 GWG Poolabschreibung WV	7.600	0
Tilgung von Krediten	69.200	73.600
Gesamtsumme	513.600	514.100

Finanzplan (Wasserwerk)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Ertrag					
Erlöse	1.882.100	1.883.100	1.891.100	1.899.100	1.907.600
Eigenleistung	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige Erträge (Beteiligung)	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Summe Ertrag	1.904.600	1.915.600	1.923.600	1.931.600	1.940.100
Aufwand					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	193.000	188.000	188.000	188.000	188.000
Personalaufwand	520.000	525.700	534.400	547.600	560.500
Abschreibung	210.000	205.000	205.000	205.000	205.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	937.600	912.300	1.239.750	933.750	930.250
Zinsaufwand	27.900	26.400	24.900	22.100	20.000
Sonstige Steuern	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Aufwand	1.889.500	1.858.400	2.193.050	1.897.450	1.904.750
Gewinn/Verlust	15.100	57.200	-269.450	34.150	35.350
Selbstfinanzierung	217.600	254.700	-71.950	231.650	232.850

Haushalt Investplan (Wasserwerk)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	15.100	57.200	-269.450	34.150	35.350
Abschreibungen auf Anlagen	210.000	205.000	205.000	205.000	205.000
abzüglich Aktivierter Eigenleistungen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Ergebnis der Selbstfinanzierung	217.600	254.700	-71.950	231.650	232.850
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
Rücklageneinlage	0	-53.000	0	0	0
Rücklagenentnahme	0	0	53.000	0	0
Darlehensaufnahme	201.000	217.400	287.250	38.150	35.850
Gesamtsumme:	513.600	514.100	363.300	364.800	363.700

Haushalt Investplan (Wasserwerk)					
Benötigte Mittel:	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	444.400	440.500	288.000	288.000	288.000
14 40 EDV-Software	26.000	0	0	0	0
40 10 Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen WV	102.000	147.000	0	0	0
42 20 Leitungsnetz WV	150.000	170.000	170.000	170.000	170.000
42 40 Hausanschlußleitung WV	120.000	100.000	100.000	100.000	100.000
42 60 Standrohre	3.800	3.000	3.000	3.000	3.000
54 10 Fuhrpark WV	15.000	0	0	0	0
62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte WV	20.000	13.500	10.000	10.000	10.000
67 01 GWG bis 800 € WV	0	7.000	5.000	5.000	5.000
67 11 GWG Poolabschreibung WV	7.600	0	0	0	0
Tilgung von Krediten	69.200	73.600	75.300	76.800	75.700
Gesamtsumme	513.600	514.100	363.300	364.800	363.700

4.3 Energieversorgung

Erfolgsplan (Energieversorgung)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Umsatzerlöse	978.000	1.058.000	1.453.000	1.461.000	1.461.000
409 01 Erlöse Fernwärme 19% USt	425.000	455.000	700.000	708.000	708.000
409 02 Erlöse Fernwärme 0% USt	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
409 90 Umsatzerlöse	0	12.000	12.000	12.000	12.000
420 20 sonstige Erträge Einspeisevergütung	440.000	478.000	628.000	628.000	628.000
420 30 sonstige Erlöse (Rückerstattungen)	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
Betriebliche Erträge	978.000	1.058.000	1.453.000	1.461.000	1.461.000
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	705.000	733.000	958.000	971.000	971.000
510 04 Strombezug	0	15.000	15.000	15.000	15.000
510 07 Gasbezug	590.000	606.000	831.000	841.000	841.000
520 50 Energiebezug	100.000	112.000	112.000	115.000	115.000
540 00 sonst. Betriebs- und Hilfsstoffe	15.000	0	0	0	0
Löhne und Gehälter	85.500	105.600	107.800	58.500	59.600
602 00 Gehälter	85.500	105.600	107.800	58.500	59.600
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	21.000	28.800	29.800	15.500	15.500
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	16.500	20.500	21.400	11.000	11.000
615 01 Zusatzversorgung	4.500	8.300	8.400	4.500	4.500
* davon für Altersversorgung	4.500	8.300	8.400	4.500	4.500
615 01 Zusatzversorgung	4.500	8.300	8.400	4.500	4.500
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	255.400	270.400	360.400	360.400	360.400
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	245.000	260.000	350.000	350.000	350.000
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
Sonstige betriebliche Aufwendungen	125.000	108.000	141.000	142.000	142.000
630 36 Fremdleistung EV	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
632 50 Strombezug (alt)	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
633 01 Reinigung Unterhalt	700	700	700	700	700
640 00 Versicherungen	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
646 00 Wartung Betriebliche Anlagen	48.000	0	0	0	0
646 01 Unterhalt Betrieb	15.000	64.000	97.000	98.000	98.000
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	250	250	250	250	250
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	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
681 00 Kosten EDV	2.500	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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	18.000	0	0	0	0
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	500	500	500	500	500
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
699 20 Verwaltungskostensersatz	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
Betriebliche Aufwendungen	1.191.900	1.245.800	1.597.000	1.547.400	1.548.500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	54.500	57.800	66.000	65.900	65.800
731 00 Zinsaufwand	54.500	57.800	66.000	65.900	65.800
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-268.400	-245.600	-210.000	-152.300	-153.300
Jahresergebnis	-268.400	-245.600	-210.000	-152.300	-153.300

Vermögensplan (Energieversorgung)		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-268.400	-245.600
Abschreibungen auf Anlagen	255.400	270.400
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-13.000	24.800
Bauzuschüsse EV	185.000	42.000
Rücklagenentnahme	1.000.000	1.000.000
Darlehensaufnahme	276.400	2.066.100
Stammkapital	500.000	0
Gesamtsumme:	1.948.400	3.132.900

Vermögensplan (Energieversorgung)		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Benötigte Mittel:		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.827.000	2.955.000
40 11 Gewinnungs-und Bezugsanlagen EV	150.000	1.700.000
40 50 Technische Anlagen und Maschinen EV	150.000	50.000
42 11 Wärmetauscher EV	26.000	0
42 30 Leitungsnetz EV	371.000	200.000
65 50 Büromaschinen/Einrichtung EV	5.000	5.000
70 20 Anlagen im Bau / Energiepark	1.000.000	1.000.000
70 40 Anlagen im Bau Geothermie	125.000	0
Tilgung von Krediten	121.400	177.900
Gesamtsumme	1.948.400	3.132.900

Finanzplan (Energieversorgung)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Ertrag					
Erlöse	978.000	1.058.000	1.453.000	1.461.000	1.461.000
Summe Ertrag	978.000	1.058.000	1.453.000	1.461.000	1.461.000
Aufwand					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	705.000	733.000	958.000	971.000	971.000
Personalaufwand	106.500	134.400	137.600	74.000	75.100
Abschreibung	255.400	270.400	360.400	360.400	360.400
Sonstige betriebliche Aufwendungen	125.000	108.000	141.000	142.000	142.000
Zinsaufwand	54.500	57.800	66.000	65.900	65.800
Summe Aufwand	1.246.400	1.303.600	1.663.000	1.613.300	1.614.300
Gewinn/Verlust	-268.400	-245.600	-210.000	-152.300	-153.300
Selbstfinanzierung	-13.000	24.800	150.400	208.100	207.100

Haushalt Investplan (Energieversorgung)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	-268.400	-245.600	-210.000	-152.300	-153.300
Abschreibungen auf Anlagen	255.400	270.400	360.400	360.400	360.400
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-13.000	24.800	150.400	208.100	207.100
Bauzuschüsse EV	185.000	42.000	50.000	10.000	0
Rücklagenentnahme	1.000.000	1.000.000	0	0	0
Darlehensaufnahme	276.400	2.066.100	270.500	252.900	264.300
Stammkapitalerhöhung	500.000	0	0	0	0
Gesamtsumme:	1.948.400	3.132.900	470.900	471.000	471.400

Haushalt Investplan (Energieversorgung)					
Benötigte Mittel:	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.827.000	2.955.000	255.000	255.000	255.000
40 11 Gewinnungs- und Bezugsanlagen EV	150.000	1.700.000	0	0	0
40 50 Technische Anlagen und Maschinen EV	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000
42 11 Wärmetauscher EV	26.000	0	0	0	0
42 30 Leitungsnetz EV	371.000	200.000	200.000	200.000	200.000
65 50 Büromaschinen/Einrichtung EV	5.000	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	0	0	0	0
Tilgung von Krediten	121.400	177.900	215.900	216.000	216.400
Gesamtsumme	1.948.400	3.132.900	470.900	471.000	471.400

4.4 Hallenbad

Erfolgsplan (Hallenbad)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Umsatzerlöse	320.200	337.200	328.000	394.000	414.000
400 00 Umsatzerlöse Badegebühren 7%	240.000	240.000	240.000	320.000	340.000
400 10 Umsatzerlöse Badegebühren 19%	18.000	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
420 20 sonstige Erträge Einspeisevergütung	39.200	39.200	30.000	14.000	14.000
420 30 sonstige Erlöse (Rückerstattungen)	0	17.000	17.000	17.000	17.000
Sonstige betriebliche Erträge	29.700	12.700	12.700	12.700	12.700
457 00 Sonstige Erträge 0% (alt)	17.000	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	349.900	349.900	340.700	406.700	426.700
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	207.500	199.500	203.500	234.500	234.500
510 07 Gasbezug	140.000	150.000	150.000	180.000	180.000
510 11 Frischwasser	0	5.000	7.000	7.000	7.000
510 12 Abwasser	0	37.000	39.000	40.000	40.000
520 00 Wareneingang	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
540 00 sonst. Betriebs- und Hilfsstoffe	60.000	0	0	0	0
Bezogene Leistungen	0	6.000	7.000	7.000	7.000
590 10 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	0	6.000	7.000	7.000	7.000
Löhne und Gehälter	539.900	552.900	566.400	580.400	594.500
602 00 Gehälter	525.000	538.000	551.500	565.500	579.600
603 00 Aushilfslöhne	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	153.000	156.600	161.200	164.800	168.900
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	105.500	108.000	111.000	113.500	116.300
611 04 AG-Anteil an gestzlicher SV (Aushilfen)	4.000	4.100	4.200	4.300	4.400
615 01 Zusatzversorgung	43.500	44.500	46.000	47.000	48.200
* davon für Altersversorgung	43.500	44.500	46.000	47.000	48.200
615 01 Zusatzversorgung	43.500	44.500	46.000	47.000	48.200
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	365.800	340.600	436.600	319.000	319.000
630 30 Fremdleistungen Bauhof	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
632 50 Strombezug (alt)	0	15.000	17.000	17.000	17.000
633 01 Reinigung Unterhalt	6.500	15.700	15.700	16.700	16.700
640 00 Versicherungen	15.700	11.500	11.500	19.700	19.700
642 00 Verbandsbeiträge	200	200	200	200	200
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	25.000	30.000	100.000	25.000	25.000
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
646 01 Unterhalt Betrieb	199.000	145.000	175.000	120.000	120.000
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
658 00 Bankspesen (alt)	300	0	0	0	0
660 01 Aufwendungen Werbekosten	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
660 50 Übungsleiter u.ä. (alt)	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Erfolgsplan (Hallenbad)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
666 30 Reise- und Fahrtkosten	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
677 00 Verkaufsprovisionen	7.800	7.800	7.800	8.000	8.000
680 00 Porto	400	400	400	400	400
680 50 Telefon	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
681 00 Kosten EDV	9.000	9.000	9.000	12.000	12.000
681 50 Bürobedarf	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
682 00 Zeitschriften, Bücher	500	500	500	500	500
682 10 Fort- und Weiterbildung	16.000	16.000	9.000	9.000	9.000
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	3.000	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	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte bis 250 €	200	200	200	200	200
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	5.000	5.000	6.000	6.000	6.000
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	300	300	300	300
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
699 20 Verwaltungskostenersatz	14.800	15.100	15.100	15.100	15.100
Betriebliche Aufwendungen	1.566.900	1.556.300	1.675.400	1.883.400	1.901.600
Erträge aus Beteiligungen	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
700 00 Erträge aus Beteiligungen	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500	0	0	0	0
710 00 Zinserträge	500	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	500	500	500	500
731 00 Zinsaufwand	0	500	500	500	500
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.156.500	-1.146.900	-1.275.200	-1.417.200	-1.415.400
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	-1.157.300	-1.147.700	-1.276.000	-1.418.000	-1.416.200

Vermögensplan (Hallenbad)		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-1.157.300	-1.147.700
Abschreibungen auf Anlagen	300.700	300.700
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-856.600	-847.000
Verlustrücklage	2.010.950	1.887.000
Gesamtsumme:	1.154.350	1.040.000

Vermögensplan (Hallenbad)		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Benötigte Mittel:		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.154.350	1.040.000
23 02 Grundstücke mit Bauten Hallenbad	10.000	0
40 20 Technische Anlagen und Maschinen HB	25.000	0
62 20 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Hallenbad	9.400	24.200
65 20 Büromaschinen/Einrichtung Hallenbad	5.300	9.300
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.650	6.500
70 35 Anlagen im Bau HB	1.100.000	1.000.000
Gesamtsumme	1.154.350	1.040.000

Finanzplan (Hallenbad)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Ertrag					
Erlöse	333.400	349.900	340.700	406.700	426.700
Sonstige Erträge	17.000	0	0	0	0
Sonstige Erträge (Beteiligung)	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Summe Ertrag	410.400	409.900	400.700	466.700	486.700
Aufwand					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	207.500	205.500	210.500	241.500	241.500
Personalaufwand	692.900	709.500	727.600	745.200	763.400
Abschreibung	300.700	300.700	300.700	577.700	577.700
Sonstige betriebliche Aufwendungen	365.800	340.600	436.600	319.000	319.000
Zinsaufwand	0	500	500	500	500
Sonstige Steuern	800	800	800	800	800
Summe Aufwand	1.567.700	1.557.600	1.676.700	1.884.700	1.902.900
Gewinn/Verlust	-1.157.300	-1.147.700	-1.276.000	-1.418.000	-1.416.200
Selbstfinanzierung	-856.600	-847.000	-975.300	-840.300	-838.500

Haushalt Investplan (Hallenbad)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	-1.157.300	-1.147.700	-1.276.000	-1.418.000	-1.416.200
Abschreibungen auf Anlagen	300.700	300.700	300.700	577.700	577.700
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-856.600	-847.000	-975.300	-840.300	-838.500
Verlustrücklage	2.010.950	1.887.000	7.005.300	1.880.300	1.568.500
Gesamtsumme:	1.154.350	1.040.000	6.030.000	1.040.000	730.000

Haushalt Investplan (Hallenbad)					
Benötigte Mittel:	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.154.350	1.040.000	6.030.000	1.040.000	730.000
23 02 Grundstücke mit Bauten Hallenbad	10.000	0	0	0	0
40 20 Technische Anlagen und Maschinen HB	25.000	0	5.000	5.000	5.000
62 20 Maschinen, Werkzeuge und Geräte Hallenbad	9.400	24.200	10.000	20.000	10.000
65 20 Büromaschinen/Einrichtung Hallenbad	5.300	9.300	10.000	10.000	10.000
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.650	6.500	5.000	5.000	5.000
70 35 Anlagen im Bau HB	1.100.000	1.000.000	6.000.000	1.000.000	700.000
Gesamtsumme	1.154.350	1.040.000	6.030.000	1.040.000	730.000

4.5 Freizeitzentrum

Erfolgsplan (Freizeitzentrum)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Umsatzerlöse	573.000	573.000	573.000	573.000	573.000
Sonstige betriebliche Erträge	51.500	35.500	51.500	51.500	51.500
Betriebliche Erträge	624.500	608.500	624.500	624.500	624.500
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	457.200	464.700	470.700	470.700	470.700
Bezogene Leistungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Löhne und Gehälter	635.200	650.200	665.200	680.700	696.200
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	177.500	181.550	186.100	190.600	196.100
* davon für Altersversorgung	49.500	50.500	52.000	53.000	54.500
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	199.000	239.000	239.000	239.000	239.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	587.200	583.250	635.400	532.900	534.500
Betriebliche Aufwendungen	2.056.100	2.123.700	2.201.400	2.118.900	2.141.500
Erträge aus Beteiligungen	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500	500	500	500	500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.300	2.000	1.700	1.700	1.700
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.363.400	-1.446.700	-1.508.100	-1.425.600	-1.448.200
Sonstige Steuern	850	800	800	800	800
Jahresergebnis	-1.364.250	-1.447.500	-1.508.900	-1.426.400	-1.449.000

Vermögensplan (Freizeitzentrum)		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-1.364.250	-1.447.500
Abschreibungen auf Anlagen	199.000	239.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.165.250	-1.208.500
Verlustrausgleich	2.551.950	2.041.600
Gesamtsumme:	1.386.700	833.100

Vermögensplan (Freizeitzentrum)		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Benötigte Mittel:		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.342.500	788.700
23 03 Grundstücke mit Bauten Freibad	365.500	205.000
23 04 Grundstücke mit Bauten Polarium	423.500	127.000
40 30 Technische Anlagen und Maschinen Freibad	383.000	0
40 40 Technische Anlagen und Maschinen Polarium	95.000	400.000
62 30 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Freibad	16.000	8.500
62 40 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Polarium	27.000	19.500
65 30 Büromaschinen/Einrichtung Freibad	12.200	9.700
65 40 Büromaschinen/Einrichtung Polarium	11.200	9.500
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.600	1.000
67 04 GWG bis 800 € Polarium	0	1.000
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	7.500	7.500
Tilgung von Krediten	44.200	44.400
Gesamtsumme	1.386.700	833.100

Finanzplan (Freizeitzentrum)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Ertrag					
Erlöse	625.000	609.000	625.000	625.000	625.000
Sonstige Erträge (Beteiligung)	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Summe Ertrag	695.000	679.000	695.000	695.000	695.000
Aufwand					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	457.200	469.700	475.700	475.700	475.700
Personalaufwand	812.700	831.750	851.300	871.300	892.300
Abschreibung	199.000	239.000	239.000	239.000	239.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	587.200	583.250	635.400	532.900	534.500
Zinsaufwand	2.300	2.000	1.700	1.700	1.700
Sonstige Steuern	850	800	800	800	800
Summe Aufwand	2.059.250	2.126.500	2.203.900	2.121.400	2.144.000
Gewinn/Verlust	-1.364.250	-1.447.500	-1.508.900	-1.426.400	-1.449.000
Selbstfinanzierung	-1.165.250	-1.208.500	-1.269.900	-1.187.400	-1.210.000

Haushalt Investplan (Freizeitzentrum)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	-1.364.250	-1.447.500	-1.508.900	-1.426.400	-1.449.000
Abschreibungen auf Anlagen	199.000	239.000	239.000	239.000	239.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.165.250	-1.208.500	-1.269.900	-1.187.400	-1.210.000
Verlustrücklage	2.551.950	2.041.600	1.572.700	1.629.400	1.414.300
Gesamtsumme:	1.386.700	833.100	302.800	442.000	204.300

Haushalt Investplan (Freizeitzentrum)					
Benötigte Mittel:	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.342.500	788.700	258.000	397.000	159.000
23 03 Grundstücke mit Bauten Freibad	365.500	205.000	0	0	0
23 04 Grundstücke mit Bauten Polarium	423.500	127.000	100.000	250.000	0
40 30 Technische Anlagen und Maschinen Freibad	383.000	0	50.000	50.000	50.000
40 40 Technische Anlagen und Maschinen Polarium	95.000	400.000	50.000	50.000	50.000
62 30 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Freibad	16.000	8.500	31.000	20.000	20.000
62 40 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Polarium	27.000	19.500	15.000	15.000	15.000
65 30 Büromaschinen/Einrichtung Freibad	12.200	9.700	5.000	5.000	11.000
65 40 Büromaschinen/Einrichtung Polarium	11.200	9.500	5.000	5.000	11.000
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.600	1.000	1.000	1.000	1.000
67 04 GWG bis 800 € Polarium	0	1.000	1.000	1.000	1.000
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	7.500	7.500	0	0	0
Tilgung von Krediten	44.200	44.400	44.800	45.000	45.300
Gesamtsumme	1.386.700	833.100	302.800	442.000	204.300

4.5.1 Freizeitzentrum - Freibad

Erfolgsplan (Freibad)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Umsatzerlöse	331.500	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)	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
Sonstige betriebliche Erträge	21.500	13.500	21.500	21.500	21.500
486 10 Erlöse Vermietung u. Verpachtung ustfrei	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	10.000	5.000	10.000	10.000	10.000
486 21 Mietnebenkosten 19%	8.000	5.000	8.000	8.000	8.000
Betriebliche Erträge	353.000	345.000	353.000	353.000	353.000
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	208.700	209.200	210.200	210.200	210.200
510 04 Strombezug	0	92.000	92.000	92.000	92.000
510 07 Gasbezug	25.000	25.000	26.000	26.000	26.000
510 08 Aufwendungen Heizöl	0	35.000	35.000	35.000	35.000
510 11 Frischwasser	0	21.000	21.000	21.000	21.000
510 12 Abwasser	0	34.200	34.200	34.200	34.200
520 00 Wareneingang	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
540 00 sonst. Betriebs- und Hilfsstoffe	181.700	0	0	0	0
Bezogene Leistungen	0	4.500	4.500	4.500	4.500
590 10 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	0	4.500	4.500	4.500	4.500
Löhne und Gehälter	373.000	381.500	390.000	399.000	408.000
602 00 Gehälter	343.000	351.500	360.000	369.000	378.000
603 00 Aushilfslöhne	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	103.000	105.500	108.000	110.500	114.000
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	69.500	71.500	73.000	75.000	78.000
611 04 AG-Anteil an gestzlicher SV (Aushilfen)	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
615 01 Zusatzversorgung	28.500	29.000	30.000	30.500	31.000
* davon für Altersversorgung	28.500	29.000	30.000	30.500	31.000
615 01 Zusatzversorgung	28.500	29.000	30.000	30.500	31.000
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	323.350	326.100	406.700	300.750	305.750
630 30 Fremdleistungen Bauhof	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
630 35 Übungsleiter u.ä.	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
630 39 sonst. Fremdleistung	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
633 01 Reinigung Unterhalt	20.000	20.000	20.000	22.000	22.000
640 00 Versicherungen	9.250	9.250	9.250	9.300	9.300
642 00 Verbandsbeiträge	200	200	200	200	200
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	50.000	75.000	55.000	55.000	55.000
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
645 04 Unterhalt Gaststätte	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
646 01 Unterhalt Betrieb	128.500	118.500	222.500	112.500	117.500

Erfolgsplan (Freibad)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
653 00 Kfz-Kosten	750	750	750	750	750
658 00 Bankspesen (alt)	100	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
666 30 Reise- und Fahrtkosten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
677 00 Verkaufsprovisionen	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
680 00 Porto	100	100	100	100	100
680 50 Telefon	2.100	2.100	2.200	2.200	2.200
681 00 Kosten EDV	6.000	6.000	6.000	8.000	8.000
681 50 Bürobedarf	1.250	1.500	1.500	1.500	1.500
682 00 Zeitschriften, Bücher	750	750	750	750	750
682 10 Fort- und Weiterbildung	8.000	8.000	4.500	4.500	4.500
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	2.000	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 bis 250 €	500	500	500	500	500
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	15.000	2.500	2.500	2.500	2.500
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	100	100	100	100
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
699 20 Verwaltungskostenersatz	7.450	7.450	7.450	7.450	7.450
Betriebliche Aufwendungen	1.100.050	1.118.800	1.211.400	1.116.950	1.134.450
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	1.150	1.000	850	850	850
731 00 Zinsaufwand	1.150	1.000	850	850	850
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-712.950	-739.550	-824.000	-729.550	-747.050
Sonstige Steuern	400	400	400	400	400
768 00 Grundsteuer	400	400	400	400	400
Jahresergebnis	-713.350	-739.950	-824.400	-729.950	-747.450

Vermögensplan (Freibad)		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-713.350	-739.950
Abschreibungen auf Anlagen	92.000	92.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-621.350	-647.950
Verlustrücklage	1.428.450	901.850
Gesamtsumme:	807.100	253.900

Vermögensplan (Freibad)		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Benötigte Mittel:		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	785.000	231.700
23 03 Grundstücke mit Bauten Freibad	365.500	205.000
40 30 Technische Anlagen und Maschinen Freibad	383.000	0
62 30 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Freibad	16.000	8.500
65 30 Büromaschinen/Einrichtung Freibad	12.200	9.700
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	800	1.000
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	7.500	7.500
Tilgung von Krediten	22.100	22.200
Gesamtsumme	807.100	253.900

Finanzplan (Freibad)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Ertrag					
Erlöse	353.250	345.250	353.250	353.250	353.250
Sonstige Erträge (Beteiligung)	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Summe Ertrag	388.250	380.250	388.250	388.250	388.250
Aufwand					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	208.700	213.700	214.700	214.700	214.700
Personalaufwand	476.000	487.000	498.000	509.500	522.000
Abschreibung	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	323.350	326.100	406.700	300.750	305.750
Zinsaufwand	1.150	1.000	850	850	850
Sonstige Steuern	400	400	400	400	400
Summe Aufwand	1.101.600	1.120.200	1.212.650	1.118.200	1.135.700
Gewinn/Verlust	-713.350	-739.950	-824.400	-729.950	-747.450
Selbstfinanzierung	-621.350	-647.950	-732.400	-637.950	-655.450

Haushalt Investplan (Freibad)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	-713.350	-739.950	-824.400	-729.950	-747.450
Abschreibungen auf Anlagen	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-621.350	-647.950	-732.400	-637.950	-655.450
Verlustrücklage	1.428.450	901.850	841.800	736.450	760.050
Gesamtsumme:	807.100	253.900	109.400	98.500	104.600

Haushalt Investplan (Freibad)					
Benötigte Mittel:	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	785.000	231.700	87.000	76.000	82.000
23 03 Grundstücke mit Bauten Freibad	365.500	205.000	0	0	0
40 30 Technische Anlagen und Maschinen Freibad	383.000	0	50.000	50.000	50.000
62 30 Maschinen, Werkzeuge und Geräte Freibad	16.000	8.500	31.000	20.000	20.000
65 30 Büromaschinen/Einrichtung Freibad	12.200	9.700	5.000	5.000	11.000
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	800	1.000	1.000	1.000	1.000
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	7.500	7.500	0	0	0
Tilgung von Krediten	22.100	22.200	22.400	22.500	22.600
Gesamtsumme	807.100	253.900	109.400	98.500	104.600

4.5.2 Freizeitzentrum - Polarium

Erfolgsplan (Polarium)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Umsatzerlöse	241.500	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)	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
Sonstige betriebliche Erträge	30.000	22.000	30.000	30.000	30.000
486 10 Erlöse Vermietung u. Verpachtung ustfrei	4.000	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	13.500	18.500	18.500	18.500
486 21 Mietnebenkosten 19%	6.500	3.500	6.500	6.500	6.500
Betriebliche Erträge	271.500	263.500	271.500	271.500	271.500
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	248.500	255.500	260.500	260.500	260.500
510 04 Strombezug	0	115.000	120.000	120.000	120.000
510 07 Gasbezug	60.000	20.000	20.000	20.000	20.000
510 08 Aufwendungen Heizöl	0	97.500	97.500	97.500	97.500
510 11 Frischwasser	0	8.000	8.000	8.000	8.000
510 12 Abwasser	0	15.000	15.000	15.000	15.000
540 00 sonst. Betriebs- und Hilfsstoffe	188.500	0	0	0	0
Bezogene Leistungen	0	500	500	500	500
590 10 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	0	500	500	500	500
Löhne und Gehälter	262.200	268.700	275.200	281.700	288.200
602 00 Gehälter	250.000	256.500	263.000	269.500	276.000
603 00 Aushilfslöhne	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	74.500	76.050	78.100	80.100	82.100
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	51.000	52.000	53.500	55.000	56.000
611 04 AG-Anteil an gestzlicher SV (Aushilfen)	2.500	2.550	2.600	2.600	2.600
615 01 Zusatzversorgung	21.000	21.500	22.000	22.500	23.500
* davon für Altersversorgung	21.000	21.500	22.000	22.500	23.500
615 01 Zusatzversorgung	21.000	21.500	22.000	22.500	23.500
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	107.000	147.000	147.000	147.000	147.000
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	23.500	63.500	63.500	63.500	63.500
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	263.850	257.150	228.700	232.150	228.750
630 30 Fremdleistungen Bauhof	800	1.500	1.550	5.000	1.600
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
633 01 Reinigung Unterhalt	4.000	9.000	9.000	9.000	9.000
640 00 Versicherungen	9.250	9.250	9.250	9.250	9.250
642 00 Verbandsbeiträge	500	500	500	500	500
644 50 Werkzeuge bis 60 € (alt)	650	0	0	0	0
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	50.000	75.000	50.000	50.000	50.000
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
645 04 Unterhalt Gaststätte	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
646 01 Unterhalt Betrieb	111.500	85.000	85.000	85.000	85.000
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Erfolgsplan (Polariom)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
653 00 Kfz-Kosten	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
658 00 Bankspesen (alt)	100	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	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
677 00 Verkaufsprovisionen	500	500	500	500	500
680 00 Porto	150	150	150	150	150
680 50 Telefon	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
681 00 Kosten EDV	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
681 50 Bürobedarf	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
682 00 Zeitschriften, Bücher	750	750	750	750	750
682 10 Fort- und Weiterbildung	8.000	8.000	4.500	4.500	4.500
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
682 60 Sachverständigergosten	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte bis 250 €	250	500	500	500	500
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	13.000	2.500	2.500	2.500	2.500
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	100	100	100	100
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
699 20 Verwaltungskostenersatz	7.450	7.450	7.450	7.450	7.450
Betriebliche Aufwendungen	956.050	1.004.900	990.000	1.001.950	1.007.050
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	1.150	1.000	850	850	850
731 00 Zinsaufwand	1.150	1.000	850	850	850
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-650.450	-707.150	-684.100	-696.050	-701.150
Sonstige Steuern	450	400	400	400	400
768 00 Grundsteuer	400	400	400	400	400
768 50 Kfz-Steuer	50	0	0	0	0
Jahresergebnis	-650.900	-707.550	-684.500	-696.450	-701.550

Vermögensplan (Polarium)		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-650.900	-707.550
Abschreibungen auf Anlagen	107.000	147.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-543.900	-560.550
Verlustrücklage	1.123.500	1.139.750
Gesamtsumme:	579.600	579.200

Vermögensplan (Polarium)		
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR
Benötigte Mittel:		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	557.500	557.000
23 04 Grundstücke mit Bauten Polarium	423.500	127.000
40 40 Technische Anlagen und Maschinen Polarium	95.000	400.000
62 40 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Polarium	27.000	19.500
65 40 Büromaschinen/Einrichtung Polarium	11.200	9.500
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	800	0
67 04 GWG bis 800 € Polarium	0	1.000
Tilgung von Krediten	22.100	22.200
Gesamtsumme	579.600	579.200

Finanzplan (Polariom)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Ertrag					
Erlöse	271.750	263.750	271.750	271.750	271.750
Sonstige Erträge (Beteiligung)	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Summe Ertrag	306.750	298.750	306.750	306.750	306.750
Aufwand					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	248.500	256.000	261.000	261.000	261.000
Personalaufwand	336.700	344.750	353.300	361.800	370.300
Abschreibung	107.000	147.000	147.000	147.000	147.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	263.850	257.150	228.700	232.150	228.750
Zinsaufwand	1.150	1.000	850	850	850
Sonstige Steuern	450	400	400	400	400
Summe Aufwand	957.650	1.006.300	991.250	1.003.200	1.008.300
Gewinn/Verlust	-650.900	-707.550	-684.500	-696.450	-701.550
Selbstfinanzierung	-543.900	-560.550	-537.500	-549.450	-554.550

Haushalt Investplan (Polariom)					
	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	-650.900	-707.550	-684.500	-696.450	-701.550
Abschreibungen auf Anlagen	107.000	147.000	147.000	147.000	147.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-543.900	-560.550	-537.500	-549.450	-554.550
Verlustrücklage	1.123.500	1.139.750	730.900	892.950	654.250
Gesamtsumme:	579.600	579.200	193.400	343.500	99.700

Haushalt Investplan (Polariom)					
Benötigte Mittel:	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	557.500	557.000	171.000	321.000	77.000
23 04 Grundstücke mit Bauten Polariom	423.500	127.000	100.000	250.000	0
40 40 Technische Anlagen und Maschinen Polariom	95.000	400.000	50.000	50.000	50.000
62 40 Maschinen, Werkzeuge und Geräte Polariom	27.000	19.500	15.000	15.000	15.000
65 40 Büromaschinen/Einrichtung Polariom	11.200	9.500	5.000	5.000	11.000
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	800	0	0	0	0
67 04 GWG bis 800 € Polariom	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Tilgung von Krediten	22.100	22.200	22.400	22.500	22.700
Gesamtsumme	579.600	579.200	193.400	343.500	99.700