

WIRTSCHAFTSPLAN 2020

für das Wirtschaftsjahr
01.01.2020 bis 31.12.2020

inkl. Änderungen vom 24.01.2020

Stadtwerke Germering
Eigenbetrieb der Stadt Germering
Bärenweg 13
82110 Germering

Inhaltsverzeichnis

1.	Wirtschaftsplan 2020	3
2.	Wirtschaftsplan der Stadtwerke Germering für das Wirtschaftsjahr 2020	4
2.1.	Allgemeines	4
2.2	Erläuterung der Änderungen bzw. Ergänzungen	4
2.3	Stadtwerke Gesamtbetrieb	5
2.3.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans (Gesamtbetrieb)	5
2.3.2	Finanzplan (Gesamtbetrieb)	6
2.3.3	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans (Gesamtbetrieb).....	6
2.3.4	Investitionen für die Jahre 2021 bis 2023 (Gesamtbetrieb)	7
2.4	Wasserwerk	8
2.4.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der Wasserversorgung	8
2.4.2	Finanzplan des Wasserwerks	11
2.4.3	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans der Wasserversorgung	12
2.4.4	Investitionen der Wasserversorgung 2020	13
2.4.5	Investitionen der Wasserversorgung für die Jahre 2021 bis 2023	14
2.5	Energieversorgung.....	15
2.5.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der Energieversorgung.....	15
2.5.2	Finanzplan der Energieversorgung.....	17
2.5.3	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans der Energieversorgung	17
2.5.4	Investitionen der Energieversorgung 2020	19
2.5.5	Investitionen in der Energieversorgung für die Jahre 2021-2023.....	20
2.6	Hallenbad.....	21
2.6.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Hallenbades	21
2.6.2	Finanzplan des Hallenbades	24
2.6.3	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans vom Hallenbad.....	25
2.6.4	Investitionen des Hallenbads 2020.....	26
2.6.5	Investitionen im Hallenbad für die Jahre 2021-2023	27
2.7	Freizeitzentrum	28
2.7.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Freizeitentrums.....	28
2.7.2	Finanzplan des Freizeitentrums.....	32
2.7.3	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans des Freizeitentrums ...	34
2.7.4	Investitionen des Freizeitentrums 2020 - Freibad.....	35
2.7.5	Investitionen des Freizeitentrums 2020 - Polarium.....	36
2.7.6	Investitionen Freizeitzentrum der Jahre 2021-2023	37
3.	Weitere Angaben zum Wirtschaftsplan	38
3.1	Schuldenentwicklung	38
3.1.1	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 2020 (ohne Kassenkredite) in 1.000,00 €.....	38
3.3	Verpflichtungsermächtigungen 2020 ff.	39
3.4	Wasserpreis	39
3.5	Stellenplan	39

1. Wirtschaftsplan 2020

des städtischen Eigenbetriebes „Stadtwerke Germering“ für das Wirtschaftsjahr 2020.

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

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wird im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	4.402.300 €
und Aufwendungen auf	7.470.000 €

und im Vermögensplan

in den Einnahmen und Ausgaben auf 4.649.250 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahme zur Finanzierung von Investitionen im Vermögensplan wird auf 1.856.300 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen wird auf 12.000.000 € 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 2020 in Kraft.

Germering, den

Andreas Haas
Oberbürgermeister

2. Wirtschaftsplan der Stadtwerke Germering für das Wirtschaftsjahr 2020

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 2020 wurde in Datev erstellt. Die Planwerte wurden auf Basis der Ergebnisse der Vorjahre sowie der Prognosewerte 2019 und der geplanten Investitionen der Folgejahre für den Planzeitraum 2020 bis 2023 erstellt.

2.2 Erläuterung der Änderungen bzw. Ergänzungen

1. Gesamtbetrieb - Personalkosten

Bei der Vorberatung des Wirtschaftsplans für die Stadtwerke Germering für die Haushaltsjahre 2020 bis 2023 im Werkausschuss vom 14.11.2019 wurde durch den Kämmerer, Herrn Mroncz, berichtet, dass am 05.11.2019 durch den Stadtrat die Großraum München-Zulage ab 01.01.2020 beschlossen wurde und die Stadt Germering somit dem Vorgehen der Landeshauptstadt München folgt.

Dieser Beschluss der „Germering-Zulage“ ist im nachfolgenden Zahlenwerk berücksichtigt und erhöht die Personalkosten in allen Bereichen.

Weiterhin wird ein Mitarbeiter aus dem Hallenbad zukünftig die Sparte Energieversorgung unterstützen, diese Änderung ist in den Personalkosten berücksichtigt. Dadurch verringern sich die Personalkosten im Hallenbad und es steigen die Kosten im Bereich der Energieversorgung. Die Neueinstellung einer Mitarbeiterin im Freizeitzentrum wurde ebenfalls im Zahlenwerk berücksichtigt.

2. Hallenbad – Multifunktionsbecken mit Eltern-Kind-Bereich

Beim An- und Umbau des Hallenbades wurde die Zeitplanung und die Verteilung der Gesamtinvestitionskosten von 12,1 Mio. € auf die einzelnen Jahre angepasst.

3. Freizeitzentrum – Hausmeisterhaus

Die notwendige Renovierung des Bades im Erdgeschoss des Hausmeisterhauses wurde im Unterhalt des Gebäudes mit insgesamt 30 T€ berücksichtigt.

2.3 Stadtwerke Gesamtbetrieb

2.3.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans (Gesamtbetrieb)

Die betrieblichen Erträge sind mit 4.246,7 T€ um 8,7 % höher als im Vorjahr.

Die betrieblichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr mit 7.387,7 T€ um 9,3 % höher.

Die Personalkosten erhöhen sich durch die beschlossene Großraumzulage um rd. 135,8 T€ für das Jahr 2020. Die Löhne und Gehälter werden ab dem Jahr 2021 mit einer jährlichen Steigerung in Höhe von 2,5 % angesetzt.

Erfolgsplan (Gesamtbetrieb)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Umsatzerlöse	3.840.700	4.164.500	4.424.500	4.603.000	4.708.200
Andere aktivierte Eigenleistungen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige betriebliche Erträge	58.700	74.700	74.700	74.700	74.700
Betriebliche Erträge	3.906.900	4.246.700	4.506.700	4.685.200	4.790.400
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.572.200	1.787.550	2.029.550	2.041.550	2.077.900
Bezogene Leistungen	24.000	25.000	27.000	27.000	27.000
Löhne und Gehälter	1.711.900	1.798.500	1.841.900	1.886.500	1.932.500
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	489.450	528.800	542.800	555.700	569.000
* davon für Altersversorgung	146.800	147.300	160.300	163.900	167.700
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	1.015.100	1.109.700	1.109.700	1.114.700	1.398.700
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.944.150	2.138.150	2.280.350	2.148.450	1.974.650
Betriebliche Aufwendungen	6.756.800	7.387.700	7.831.300	7.773.900	7.979.750
Erträge aus Beteiligungen	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	600	600	600	600	600
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	86.700	79.700	79.400	79.000	78.800
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.781.000	-3.065.100	-3.248.400	-3.012.100	-3.112.550
Sonstige Steuern	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
Jahresergebnis	-2.783.600	-3.067.700	-3.251.000	-3.014.700	-3.115.150

2.3.2 Finanzplan (Gesamtbetrieb)

Finanzplan (Gesamtbetrieb)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Ertrag					
Erlöse	3.900.000	4.239.800	4.499.800	4.678.300	4.783.500
Eigenleistung	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige Erträge (Beteiligung)	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000
Summe Ertrag	4.062.500	4.402.300	4.662.300	4.840.800	4.946.000
Aufwand					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	1.596.200	1.812.550	2.056.550	2.068.550	2.104.900
Personalaufwand	2.201.350	2.327.300	2.384.700	2.442.200	2.501.500
Abschreibung	1.015.100	1.109.700	1.109.700	1.114.700	1.398.700
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.944.150	2.138.150	2.280.350	2.148.450	1.974.650
Zinsaufwand	86.700	79.700	79.400	79.000	78.800
Sonstige Steuern	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
Summe Aufwand	6.846.100	7.470.000	7.913.300	7.855.500	8.061.150
Gewinn/Verlust	-2.783.600	-3.067.700	-3.251.000	-3.014.700	-3.115.150
Selbstfinanzierung	-1.776.000	-1.965.500	-2.148.800	-1.907.500	-1.723.950

2.3.3 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans (Gesamtbetrieb)

Der Vermögensplan ist mit 4.649,25 T€ angesetzt.

Die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans erfolgt nachfolgend bei den einzelnen Betriebszweigen.

Vermögensplan (Gesamtbetrieb)		
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-2.783.600	-3.067.700
Abschreibungen auf Anlagen	1.015.100	1.109.700
abzüglich Aktivierter Eigenleistungen	7.500	7.500
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.776.000	-1.965.500
Bauzuschüsse EV	42.000	380.000
Bauzuschüsse WV	35.000	55.000
Ersätze für Hausanschlüsse	0	193.000
Ersätze für Hausanschlüsse	60.000	90.000
Rücklageneinlage	-53.000	0
Rücklagenentnahme	1.000.000	1.060.000
Darlehensaufnahme	1.783.500	1.856.300
Verlustrücklage	4.168.600	2.980.450
Stammkapital	500.000	0
Gesamtsumme:	5.760.100	4.649.250

Vermögensplan (Gesamtbetrieb)		
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR
Benötigte Mittel:		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	5.464.200	4.388.000
Tilgung von Krediten	295.900	261.250
Gesamtsumme	5.760.100	4.649.250

2.3.4 Investitionen für die Jahre 2021 bis 2023 (Gesamtbetrieb)

Die Erläuterung der Investitionen erfolgt bei den einzelnen Betriebszweigen.

Haushalt Investplan (Gesamtbetrieb)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR
Stammkapitalerhöhung	500.000	0	0	0	0
Verlustausgleich	4.168.600	2.980.450	3.923.650	7.919.250	7.395.400
Ersätze und Zuschüsse	137.000	718.000	282.000	140.000	95.000
Darlehensaufnahme	1.783.500	1.856.300	537.800	383.000	995.950
Rücklageneinlage	-53.000	0	0	0	0
Rücklagenentnahme	1.000.000	1.060.000	0	0	0
Selbstfinanzierung	-1.776.000	-1.965.500	-2.148.800	-1.907.500	-1.723.950
Gesamtsumme:	5.760.100	4.649.250	2.594.650	6.534.750	6.762.400

Haushalt Investplan (Gesamtbetrieb)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	5.464.200	4.388.000	2.332.000	6.274.000	6.512.000
Tilgung von Krediten	295.900	261.250	262.650	260.750	250.400
Gesamtsumme	5.760.100	4.649.250	2.594.650	6.534.750	6.762.400

2.4 Wasserwerk

2.4.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der Wasserversorgung

Das Volumen des Erfolgsplans (betriebliche Erträge 1.898,5 T€ zzgl. Erträge aus Beteiligungen und Zinsen und ähnliche Erträge 25,1 T€) ist mit 1.923,6 T€ im Vergleich zum Vorjahr um 8 T€ höher angesetzt.

Die Aufwendungen sind mit 1.873,55 T€ (betriebliche Aufwendungen 1.862,45 T€ und Zinsen und Steuern 11,0 T€) gegenüber dem Vorjahr um 15,05 T€ höher geplant.

Das Jahresergebnis sinkt von 57,2 T€ (Ansatz im Jahr 2019) auf 50,15 T€ (Ansatz für das Jahr 2020).

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

Regelmäßige Veränderungen der einzelnen Erträge und Aufwendungen:

Die Umsatzerlöse entsprechen den Ergebnissen der Vorjahre sowie den Prognosewerten für das Jahr 2019. Die Erlöse aus dem Wasserverkauf sind bis zum Jahr 2022 vorerst mit einer jährlichen Steigerung von 0,5 % (der geschätzten Ausbau- bzw. Zuzugsrate) angesetzt.

Im Bereich der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe ist ab dem Jahr 2020 eine Preissteigerung im Strombezug und Pumpstrom um 15 % eingeplant. Die Aufwendungen für Strombezug steigen von 10 T€ (2019) auf 11,5 T€ (2020 ff) und für Pumpstrom von 110 T€ (2019) auf 126,5 T€ (2020 ff).

Zusätzlich ist ab dem Jahr 2021 eine Erhöhung der Aufwendungen für Tauschzähler um 3 T€ jährlich und für Wasseruntersuchungen um 2 T€ jährlich eingeplant, dies ist dem jährlichen Zuzug (Zuwachs der Einwohner) geschuldet.

Die Löhne und Gehälter sind mit der aktuellen Zeitverteilung der Mitarbeiter (Wasserwerk und Energieversorgung) auf die einzelnen Kostenstellen berücksichtigt. Dadurch verringern sich die Personalkosten im Bereich Wasserwerk. Die Großraumzulage und die Tarifierhöhung in den Folgejahren mit einer jährlichen Steigerung von 2,5 % wurden berücksichtigt.

Die Abschreibungen sind den geplanten Investitionen angepasst.

Im Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden die Aufwendungen planmäßig ab dem Jahr 2020 für das Landwirtschaftsprogramm um 10 T€ erhöht.

Gemäß Beschluss des Werkausschusses vom 09.07.2019 werden die Versicherungen um die Elementarversicherung ergänzt. Der Ansatz wird ab dem Jahr 2020 von 5 T€ auf 9 T€ angepasst.

Im Konto „Freiwillige soziale Aufwendungen“ (Umlage aus sozialen Aufwendungen der Stadt, Betriebsarzt) wurde im Wirtschaftsplan 2020 eine ergebnisbedingte Anpassung auf 2 T€ vorgenommen. Der Ansatz für Aufwendungen für „Verschiedenes Verwaltung und Betrieb“ erhöht sich von 5 T€ auf 7 T€ ab dem Jahr 2020, dies ist ebenfalls eine korrigierte Anpassung.

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

Unregelmäßige Aufwendungen:

Für die Instandsetzung des Blitzableiters auf dem Pumpenhaus sind 10 T€ zusätzlich im Jahr 2020 im Unterhalt Betrieb eingeplant.

Die im Bereich der KfZ-Kosten im Jahr 2019 angesetzten Aufwendungen für das Leasing von einem Montagefahrzeug (6 T€ Leasing-Rate anteilig) verschiebt sich in das Jahr 2020. Das für das Jahr 2021 geplante weitere Montagefahrzeug wird ebenfalls um ein Jahr verschoben in das Jahr 2022.

Die Verträge sind mit einer Laufzeit von jeweils 4 Jahren vorgesehen und mit Leasingraten in Höhe von 10 T€ jährlich pro KfZ in den Jahren nach der Anschaffung angesetzt.

Die Außensanierung des Hochbehälters wird als nicht dringliche Maßnahme in das Jahr 2021 und 2022 mit insgesamt 330 T€ (je 165,0 T€) verschoben.

Für die Umstellung der Software von Windows 7 auf Windows 10 sind zusätzlich im Bereich der laufenden EDV Kosten 3 T€ eingeplant.

Überblick über den Erfolgsplan:

Erfolgsplan (Wasserwerk)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Umsatzerlöse	1.872.500	1.880.500	1.888.500	1.897.000	1.905.200
Andere aktivierte Eigenleistungen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige betriebliche Erträge	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Betriebliche Erträge	1.890.500	1.898.500	1.906.500	1.915.000	1.923.200
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	175.000	225.000	228.000	228.000	228.000
Bezogene Leistungen	13.000	13.000	15.000	15.000	15.000
Löhne und Gehälter	403.200	379.000	388.400	398.100	408.100
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	122.500	124.400	127.500	130.300	133.200
* davon für Altersversorgung	43.500	43.000	45.600	46.400	47.300
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	912.300	916.050	1.058.050	1.082.550	914.050
Betriebliche Aufwendungen	1.831.000	1.862.450	2.021.950	2.058.950	1.903.350
Erträge aus Beteiligungen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100	100	100	100	100
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26.400	10.000	9.800	9.500	9.300
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	58.200	51.150	-100.150	-128.350	35.650
Sonstige Steuern	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Jahresergebnis	57.200	50.150	-101.150	-129.350	34.650

Erfolgsplan – Detailplanung (Wasserwerk)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Umsatzerlöse	1.872.500	1.880.500	1.888.500	1.897.000	1.905.200
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	1.628.000	1.636.000	1.644.500	1.652.700
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	10.500	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	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
486 21 Mietnebenkosten 19%	500	500	500	500	500
Betriebliche Erträge	1.890.500	1.898.500	1.906.500	1.915.000	1.923.200
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	175.000	225.000	228.000	228.000	228.000
510 00 Lager Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
510 04 Strombezug	0	11.500	11.500	11.500	11.500
510 05 Pumpstrom	110.000	126.500	126.500	126.500	126.500
510 06 Wasserbezug	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
520 10 Tauschzähler	0	22.000	25.000	25.000	25.000
Bezogene Leistungen	13.000	13.000	15.000	15.000	15.000
590 10 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	13.000	13.000	15.000	15.000	15.000
Löhne und Gehälter	403.200	379.000	388.400	398.100	408.100
602 00 Gehälter	403.200	379.000	388.400	398.100	408.100
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	122.500	124.400	127.500	130.300	133.200
611 03 AG-Anteil an gesetzlicher SV	77.000	79.400	79.900	81.900	83.900
612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
615 00 Versorgungskassen	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
615 01 Zusatzversorgung	31.500	31.000	33.600	34.400	35.300
* davon für Altersversorgung	43.500	43.000	45.600	46.400	47.300
615 00 Versorgungskassen	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
615 01 Zusatzversorgung	31.500	31.000	33.600	34.400	35.300
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	203.000	203.000	203.000	203.000	203.000
626 00 Sofortabschreibung GWG	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	912.300	916.050	1.058.050	1.082.550	914.050
630 31 Fremdleistung Zählerwechsel	35.000	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	210.000	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	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
632 50 Strombezug (alt)	10.000	0	0	0	0
633 01 Reinigung Unterhalt	5.000	5.200	5.200	5.200	5.200
640 00 Versicherungen	5.000	9.000	9.000	9.000	9.000
642 00 Verbandsbeiträge	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	11.000	5.000	170.000	170.000	5.000
646 01 Unterhalt Betrieb	10.000	25.000	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	24.000	28.000	16.000	38.000	32.000
653 01 Benzin, Diesel	5.000	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	1.000	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

Erfolgsplan – Detailplanung (Wasserwerk)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
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	17.500	20.500	17.500	17.500	17.500
681 50 Bürobedarf	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
682 00 Zeitschriften, Bücher	500	750	750	750	750
682 10 Fort- und Weiterbildung	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	700	2.000	2.000	2.000	2.000
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
682 60 Sachverständigerkosten	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
682 61 Genehmigungs- und Aufgrabungsgebühren	0	3.000	3.000	3.000	3.000
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	0	0	0	0
684 80 Genehmigungsgebühren, Aufgrabungsgeb.(alt)	3.000	0	0	0	0
685 00 Versch. Aufwendungen Verw./Betrieb	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	800	800	800	800	800
699 20 Verwaltungskostenersatz	50.500	52.500	54.500	57.000	59.500
Betriebliche Aufwendungen	1.831.000	1.862.450	2.021.950	2.058.950	1.903.350
Erträge aus Beteiligungen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
700 00 Erträge aus Beteiligungen	25.000	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	26.400	10.000	9.800	9.500	9.300
731 00 Zinsaufwand	26.400	10.000	9.800	9.500	9.300
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	58.200	51.150	-100.150	-128.350	35.650
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	57.200	50.150	-101.150	-129.350	34.650

2.4.2 Finanzplan des Wasserwerks

Finanzplan (Wasserwerk)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Ertrag					
Erlöse	1.883.100	1.891.100	1.899.100	1.907.600	1.915.800
Eigenleistung	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige Erträge (Beteiligung)	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Summe Ertrag	1.915.600	1.923.600	1.931.600	1.940.100	1.948.300
Aufwand					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	188.000	238.000	243.000	243.000	243.000
Personalaufwand	525.700	503.400	515.900	528.400	541.300
Abschreibung	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	912.300	916.050	1.058.050	1.082.550	914.050
Zinsaufwand	26.400	10.000	9.800	9.500	9.300
Sonstige Steuern	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Aufwand	1.858.400	1.873.450	2.032.750	2.069.450	1.913.650
Gewinn/Verlust	57.200	50.150	-101.150	-129.350	34.650
Selbstfinanzierung	254.700	247.650	96.350	68.150	232.150

2.4.3 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 Rücklagenentnahme ist für das Jahr 2020 in Höhe von 30 T€ vorgesehen.

Für das Jahr 2020 wird eine Darlehensaufnahme in Höhe von 133,8 T€ eingeplant, um die Investitionen bei den Leitungsverlegungen und neuen Hausanschlüssen zu finanzieren.

Der Vermögensplan ist mit 525,5 T€ um 11,4 T€ höher als im Vorjahr.

Die Investitionen für den Bereich Wasserwerk liegen bei 450,0 T€, für die Tilgung von Krediten muss im Jahr 2020 ein Betrag von 75,5 T€ aufgewendet werden.

Zur Verbesserung des Images des Germeringer Trinkwassers ist für einen Trinkwasserbrunnen an einem öffentlichen Standort (z.B. Stadtbibliothek) der Betrag in Höhe von 10 T€ angesetzt.

Auf Grund vermehrter Bautätigkeit sind für den Ausbau des allgemeinen Leitungsnetzes (inklusive Hausanschlüsse) 400,0 T€ ab dem Jahr 2020 eingeplant.

Auf den Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung entfällt ein Betrag von 40,0 T€.

Vermögensplan (Wasserwerk)		
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	57.200	50.150
Abschreibungen auf Anlagen	205.000	205.000
abzüglich Aktivierter Eigenleistungen	7.500	7.500
Ergebnis der Selbstfinanzierung	254.700	247.650
Bauzuschüsse WV	35.000	55.000
Ersätze für Hausanschlüsse	60.000	90.000
Rücklageneinlage	-53.000	0
Rücklagenentnahme	0	30.000
Darlehensaufnahme	217.400	102.800
Gesamtsumme:	514.100	525.450

Vermögensplan (Wasserwerk)		
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR
Benötigte Mittel:		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	440.500	450.000
Tilgung von Krediten	73.600	75.450
Gesamtsumme	514.100	525.450

2.4.4 Investitionen der Wasserversorgung 2020

Netz- und Hausanschlüsse		410.000
40 10 Gewinnungs- und Bezugsanlagen		
Trinkwasserbrunnen	10.000	
42 20 Leitungsnetz WV		
Leitungsnetz allgemein	270.000	
42 40 Hausanschlussleitung WV		
Hausanschlüsse allgemein	130.000	
Büro- und Geschäftsausstattung		40.000
42 60 Standrohre		5.000
62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte		
Pavilion Wetterschutz	4.500	
Lecksuche Logger (2018)	4.000	
Motorflex	3.500	
Aquaphone	3.500	
Verkehrssicherung (2018)	3.000	
Reifen	3.000	
Werkzeugschränke (2 Stück)	2.000	
Druckschreiber	2.000	
Schmutzwasserpumpe (2018)	1.500	
Baustellensicherung (2018)	1.000	
67 01 Geringwertige Wirtschaftsgüter		
Trinkwasserschläuche (2018)	2.000	
Büro- und Geschäftsausstattung	5.000	
Zwischensumme		450.000
Ordentliche Tilgung		75.450
Gesamtsumme		525.450

2.4.5 Investitionen der Wasserversorgung für die Jahre 2021 bis 2023

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

Für den Ausbau des allgemeinen Leitungsnetzes (inklusive Hausanschlüsse) sind jeweils 400,0 T€ (270,0 T€ Leitungsnetz und 130,0 T€ Hausanschlüsse) für die Jahre 2021 ff. angesetzt.

Die Standrohre, Maschinen, Werkzeuge, Geräte und GWGs sind mit insgesamt 20 T€ pro Wirtschaftsjahr berücksichtigt.

Haushalt Investplan (Wasserwerk)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	57.200	50.150	-101.150	-129.350	34.650
Abschreibungen auf Anlagen	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Ergebnis der Selbstfinanzierung	254.700	247.650	96.350	68.150	232.150
Bauzuschüsse WV	35.000	55.000	45.000	45.000	35.000
Ersätze für Hausanschlüsse	60.000	90.000	55.000	95.000	60.000
Rücklageneinlage	-53.000	0	0	0	0
Rücklagenentnahme	0	30.000	0	0	0
Darlehensaufnahme	217.400	102.800	300.200	286.200	156.550
Gesamtsumme:	514.100	525.450	496.550	494.350	483.700

Haushalt Investplan (Wasserwerk)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	440.500	450.000	420.000	420.000	420.000
40 10 Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen WV	147.000	10.000	0	0	0
42 20 Leitungsnetz WV	170.000	270.000	270.000	270.000	270.000
42 40 Hausanschlussleitung WV	100.000	130.000	130.000	130.000	130.000
42 60 Standrohre	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte WV	13.500	28.000	10.000	10.000	10.000
67 01 GWG bis 800 € WV	7.000	7.000	5.000	5.000	5.000
Tilgung von Krediten	73.600	75.450	76.550	74.350	63.700
Gesamtsumme	514.100	525.450	496.550	494.350	483.700

2.5 Energieversorgung

2.5.1 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 1.383 T€ um 325 T€ höher als im Vorjahr.

Die Aufwendungen sind mit 1.646,5 T€ (betriebliche Aufwendungen 1.579,0 T€ und Zinsen 67,5 T€) gegenüber dem Vorjahr um 342,9 T€ höher.

Die Erhöhung der Erträge soll durch die Optimierung der BHKW-Laufzeiten erfolgen, Neuanschlüsse von weiteren Kunden sind in die Planung eingeflossen.

Die Aufwendungen steigen entsprechend durch den höheren Verbrauch von Biogas bei längeren BHKW-Laufzeiten.

Der Jahresverlust ist um 17,9 T€ höher als im Vorjahr.

Die Löhne und Gehälter sind mit der aktuellen Zeitverteilung der Mitarbeiter (Wasserwerk und Energieversorgung) auf die einzelnen Kostenstellen berücksichtigt. Dadurch erhöhen sich die Personalkosten im Bereich Energieversorgung. Die Großraumzulage und die Tarifierhöhung in den Folgejahren mit einer jährlichen Steigerung von 2,5 % wurden berücksichtigt.

Überblick über den Erfolgsplan:

Erfolgsplan (Energieversorgung)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Umsatzerlöse	1.058.000	1.383.000	1.649.000	1.819.000	1.836.000
Betriebliche Erträge	1.058.000	1.383.000	1.649.000	1.819.000	1.836.000
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	733.000	836.500	1.071.500	1.083.500	1.087.500
Löhne und Gehälter	105.600	159.600	163.500	167.600	171.800
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	28.800	45.700	46.900	48.000	49.200
* davon für Altersversorgung	8.300	12.400	13.300	13.600	13.900
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	270.400	365.000	365.000	370.000	377.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	108.000	172.200	151.200	151.200	151.200
Betriebliche Aufwendungen	1.245.800	1.579.000	1.798.100	1.820.300	1.836.700
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	57.800	67.500	67.400	67.300	67.300
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-245.600	-263.500	-216.500	-68.600	-68.000
Jahresergebnis	-245.600	-263.500	-216.500	-68.600	-68.000

Erfolgsplan – Detailplanung (Energieversorgung)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Umsatzerlöse	1.058.000	1.383.000	1.649.000	1.819.000	1.836.000
409 01 Erlöse Fernwärme 19% USt	455.000	445.000	573.000	743.000	758.000
409 02 Erlöse Ferwärme 0% USt	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
409 90 Umsatzerlöse	12.000	365.000	365.000	365.000	365.000
420 20 sonstige Erträge Einspeisevergütung	478.000	460.000	598.000	598.000	600.000
420 30 sonstige Erlöse (Rückerstattungen)	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
Betriebliche Erträge	1.058.000	1.383.000	1.649.000	1.819.000	1.836.000
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	733.000	836.500	1.071.500	1.083.500	1.087.500
510 04 Strombezug	15.000	16.500	16.500	16.500	16.500
510 07 Gasbezug	606.000	745.000	915.000	927.000	931.000
510 08 Aufwendungen Heizöl	0	15.000	0	0	0
520 50 Energiebezug	112.000	60.000	140.000	140.000	140.000
Löhne und Gehälter	105.600	159.600	163.500	167.600	171.800
602 00 Gehälter	105.600	159.600	163.500	167.600	171.800
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	28.800	45.700	46.900	48.000	49.200
611 03 AG-Anteil an gesetzlicher SV	20.500	33.300	33.600	34.400	35.300
615 01 Zusatzversorgung	8.300	12.400	13.300	13.600	13.900
* davon für Altersversorgung	8.300	12.400	13.300	13.600	13.900
615 01 Zusatzversorgung	8.300	12.400	13.300	13.600	13.900
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	270.400	365.000	365.000	370.000	377.000
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	260.000	355.000	355.000	360.000	367.000
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	10.400	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	108.000	172.200	151.200	151.200	151.200
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	0	0	0	0
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 01 Unterhalt Betrieb	64.000	108.000	108.000	108.000	108.000
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	250	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	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	200	200	200	200
682 10 Fort- und Weiterbildung	800	800	800	800	800
682 50 Beratungs- und Abschlusskosten	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	21.000	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 Verwaltungskostenersatz	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
Betriebliche Aufwendungen	1.245.800	1.579.000	1.798.100	1.820.300	1.836.700
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	57.800	67.500	67.400	67.300	67.300
731 00 Zinsaufwand	57.800	67.500	67.400	67.300	67.300
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-245.600	-263.500	-216.500	-68.600	-68.000
Jahresergebnis	-245.600	-263.500	-216.500	-68.600	-68.000

2.5.2 Finanzplan der Energieversorgung

Finanzplan (Energieversorgung)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Ertrag					
Erlöse	1.058.000	1.383.000	1.649.000	1.819.000	1.836.000
Summe Ertrag	1.058.000	1.383.000	1.649.000	1.819.000	1.836.000
Aufwand					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	733.000	836.500	1.071.500	1.083.500	1.087.500
Personalaufwand	134.400	205.300	210.400	215.600	221.000
Abschreibung	270.400	365.000	365.000	370.000	377.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	108.000	172.200	151.200	151.200	151.200
Zinsaufwand	57.800	67.500	67.400	67.300	67.300
Summe Aufwand	1.303.600	1.646.500	1.865.500	1.887.600	1.904.000
Gewinn/Verlust	-245.600	-263.500	-216.500	-68.600	-68.000
Selbstfinanzierung	24.800	101.500	148.500	301.400	309.000

2.5.3 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans der Energieversorgung

Der Vermögensplan ist mit 3.458,0 T€ um 325,1 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 573 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.

Für den Aufbau der Fernwärmeinsel am Hallenbad sind 1.700 T€ für das Jahr 2020 eingeplant.

Auf die Optimierung des Heizwerkes Germeringer Norden und der zugehörigen Hausanschlüsse sowie den Anschluss weiterer Neukunden entfallen 190 T€ und auf die Netzerweiterung Energiepark inkl. Pufferspeicher und den Anschluss weiterer Kunden 350 T€ im Jahr 2020. Zur Optimierung gehört auch die Visualisierung der Wärmemengenzähler, um eine Fernübertragung der Daten zu ermöglichen (derzeit Auslesung vor Ort).

Weitere 40 T€ sind für einen ENP-Energienutzungsplan veranschlagt. Dieser Plan hat als Ziel, die Datenerfassung und kartografische Darstellung der bestehenden Energieinfrastruktur im Stadtgebiet von Germering. Danach können darauf aufbauend Möglichkeiten zur CO₂-Einsparung, zur Wärmenachfrage und auch dem Ausbau von Wärmenetzen abgeleitet und berechnet werden.

Auf den Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung entfällt ein Betrag von 7 T€.

Für die Tilgung von Krediten muss im Jahr 2020 der Betrag von 141,0 T€ bereitgestellt werden.

Es wird eine Darlehensaufnahme in Höhe von 1.680,4 T€ notwendig.

Vermögensplan (Energieversorgung)		
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-245.600	-263.500
Abschreibungen auf Anlagen	270.400	365.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	24.800	101.500
Bauzuschüsse EV	42.000	380.000
Ersätze für Hausanschlüsse	0	193.000
Rücklagenentnahme	1.000.000	1.030.000
Darlehensaufnahme	1.566.100	1.753.500
Stammkapital	500.000	0
Gesamtsumme:	3.132.900	3.458.000

Vermögensplan (Energieversorgung)		
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR
Benötigte Mittel:		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.955.000	3.317.000
Tilgung von Krediten	177.900	141.000
Gesamtsumme	3.132.900	3.458.000

2.5.4 Investitionen der Energieversorgung 2020

Betriebsanlagen 2.770.000

70 05 Anlagen im Bau / Energieversorgung	
Investition in regenerative Energien	1.030.000
70 15 Anlagen im Bau / Fernwärmeinsel am Hallenbad	
BHKW Variante 6	1.700.000
70 40 Anlagen im Bau Geothermie	
ENP - Energienutzungsplan	40.000

Netz- und Hausanschlüsse 540.000

40 50 Technische Anlage und Maschinen	
Baugebiet Germeringer Norden- Pufferspeicher	160.000
Baugebiet Hochrainweg - Pufferspeicher	50.000
42 11 Wärmetauscher	
Baugebiet Hochrainweg	30.000
42 30 Leitungsnetz	
Baugebiet Hochrainweg	250.000
42 50 Hausanschlüsse	
Baugebiet Germeringer Norden	30.000
Baugebiet Hochrainweg	20.000

Büro- und Geschäftsausstattung 7.000

62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte	
Büro- und Geschäftsausstattung	5.000
67 05 GWG bis 800 €	
geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000

Zwischensumme	<u>3.317.000</u>
---------------	------------------

Ordentliche Tilgung 141.000

Gesamtsumme	<u><u>3.458.000</u></u>
--------------------	-------------------------

2.5.5 Investitionen in der Energieversorgung für die Jahre 2021-2023

Im Jahr 2021 sind 427 T€ Investitionen für Anschlüsse im Germeringer Norden und im Baugebiet Hochrainweg vorgesehen.

Für das Jahr 2022 sind 257 T€ Investitionen für die Restarbeiten im Germeringer Norden und evtl. weitere Netzerweiterungen vorgesehen.

Im Jahr 2023 sind 1.007 T€ Investitionen geplant, davon 750 T€ für die ehemalige Pionierkaserne und 250 T€ für den Netzausbau.

Davon entfällt für den Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung ein Betrag von 7 T€ für die Folgejahre.

Haushalt Investplan (Energieversorgung)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	-245.600	-263.500	-216.500	-68.600	-68.000
Abschreibungen auf Anlagen	270.400	365.000	365.000	370.000	377.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	24.800	101.500	148.500	301.400	309.000
Bauzuschüsse EV	42.000	380.000	0	0	0
Ersätze für Hausanschlüsse	0	193.000	182.000	0	0
Rücklagenentnahme	1.000.000	1.030.000	0	0	0
Darlehensaufnahme	1.566.100	1.753.500	237.600	96.800	839.400
Stammkapitalerhöhung	500.000	0	0	0	0
Gesamtsumme:	3.132.900	3.458.000	568.100	398.200	1.148.400

Haushalt Investplan (Energieversorgung)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.955.000	3.317.000	427.000	257.000	1.007.000
40 11 Gewinnungs- und Bezugsanlagen EV	1.700.000	0	0	0	0
40 50 Technische Anlagen und Maschinen EV	50.000	210.000	50.000	50.000	50.000
42 11 Wärmetauscher EV	0	30.000	0	0	0
42 30 Leitungsnetz EV	200.000	250.000	200.000	200.000	200.000
42 50 Hausanschlußleitung EV	0	50.000	170.000	0	0
65 50 Büromaschinen/Einrichtung EV	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
67 05 GWG bis 800 € EV	0	2.000	2.000	2.000	2.000
70 05 Anlagen im Bau / Energieversorgung	0	1.030.000	0	0	750.000
70 15 Anlagen im Bau / Fernwärmeinsel am HB	0	1.700.000	0	0	0
70 20 Anlagen im Bau / Energiepark	1.000.000	0	0	0	0
70 40 Anlagen im Bau Geothermie	0	40.000	0	0	0
Tilgung von Krediten	177.900	141.000	141.100	141.200	141.400
Gesamtsumme	3.132.900	3.458.000	568.100	398.200	1.148.400

2.6 Hallenbad

2.6.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Hallenbades

Das Volumen des Erfolgsplans (betriebliche Erträge zzgl. Erträge aus Beteiligungen zzgl. Zinsen und ähnliche Erträge) ist mit 400,7 T€ um 9,2 T€ niedriger als im Vorjahr angesetzt.
Die Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr mit 1.617,9 T€ um 60,3 T€ gestiegen.

Der Jahresverlust ist mit 1.217,2 T€ um 69,5 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 berücksichtigen den Anbau des Multifunktionsbeckens mit Eltern/Kind Bereich. Die Steigerung der Umsatzerlöse ist nach aktueller Zeitplanung in das Jahr 2023 verschoben.

Im Bereich der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe ist ab dem Jahr 2020 eine Preissteigerung im Strombezug um 15 % eingeplant. Die Aufwendungen für Strombezug steigen von 15 T€ (2019) auf 17,3 T€ (2020 ff). Die Erhöhung der Abwasserpreise ist in der Planung berücksichtigt, die Aufwendungen erhöhen sich um 6 T€.

Die Löhne und Gehälter sind mit den aktuellen Tarifen und der Großraum-Zulage kalkuliert. Ab dem Jahr 2021 wurde mit einer jährlichen Steigerung von 2,5 % geplant. Durch die Umbesetzung eines Mitarbeiters vom Hallenbad zur Energieversorgung verringern sich die Personalkosten im Jahr 2020.

Die Abschreibungen sind ab dem Jahr 2023 mit der Erweiterung des Hallenbades angepasst.

Durch die Beauftragung einer externen Reinigungsfirma während der Öffnungszeiten im Hallenbad steigen die Aufwendungen in diesem Bereich um rund 8 T€ ab 2020.

Gemäß Beschluss des Werkausschusses vom 09.07.2019 werden die Versicherungen um die Elementarversicherung ergänzt. Der Ansatz für das Hallenbad wird ab dem Jahr 2020 von 11,5 T€ auf 13,0 T€ angepasst.

Mehraufwendungen nach der Anbaumaßnahme (Multifunktionsbeckens mit Eltern/Kind Bereich) sind in den Bereichen Strom, Gas, Versicherungen, Unterhalt, Reinigung, Provision für den Kartenverkauf und EDV-Kosten ab dem Jahr 2022 berücksichtigt.

Unregelmäßige Aufwendungen:

Im Unterhalt für Gebäude und Grundstücke ist die Sanierung von zwei Regenwasserfallleitungen mit 5 T€ und Restarbeiten der Betonsanierung im Keller des Hallenbades mit 5 T€ aus dem Jahr 2019 in das Jahr 2020 verschoben. Die Dachsanierung der Werkstatt und der Nebenräume wurde vorgezogen und bereits im Jahr 2019 realisiert und entfällt somit aus der Planung. Die Abdichtung der Decke im BHKW Raum sowie die Erneuerung der Elektroverteilung in der Werkstatt sind mit jeweils 8 T€ eingeplant.

Die Sanierung des Daches vom Hausmeisterhaus soll im Jahr 2020 realisiert werden und ist mit 20 T€ berücksichtigt. Die Renovierung der Außenfassade am Hausmeisterhaus ist für das Jahr 2021 mit 10 T€ eingeplant.

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

Für das Jahr 2021 ist die Hygieneprüfung der Lüftungsanlage mit 20 T€ und die Erneuerung der Lautsprecheranlage für die Sprachalarmierung mit 19 T€ eingeplant.

Für die Umstellung aller Telefonnummern (inkl. Notruf) auf IP sowie die Umstellung aller Softwarelizenzen auf Windows 10 und aller in diesem Zusammenhang stehenden Arbeiten sind für das Jahr 2020 einmalig rund 19 T€ eingeplant.

Überblick über den Erfolgsplan:

Erfolgsplan (Hallenbad)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Umsatzerlöse	337.200	328.000	314.000	314.000	394.000
Sonstige betriebliche Erträge	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
Betriebliche Erträge	349.900	340.700	326.700	326.700	406.700
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	199.500	220.750	224.750	224.750	257.100
Bezogene Leistungen	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Löhne und Gehälter	552.900	524.100	536.800	549.900	563.400
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	156.600	150.600	154.700	158.600	162.500
* davon für Altersversorgung	44.500	39.100	42.900	44.000	45.100
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	300.700	300.700	300.700	300.700	577.700
Sonstige betriebliche Aufwendungen	340.600	413.450	375.150	350.150	347.850
Betriebliche Aufwendungen	1.556.300	1.616.600	1.599.100	1.591.100	1.915.550
Erträge aus Beteiligungen	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	500	500	500	500
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.146.900	-1.216.400	-1.212.900	-1.204.900	-1.449.350
Sonstige Steuern	800	800	800	800	800
Jahresergebnis	-1.147.700	-1.217.200	-1.213.700	-1.205.700	-1.450.150

Erfolgsplan – Detailplanung (Hallenbad)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Umsatzerlöse	337.200	328.000	314.000	314.000	394.000
400 00 Umsatzerlöse Badegebühren 7%	240.000	240.000	240.000	240.000	320.000
400 10 Umsatzerlöse Badegebühren 19%	18.000	18.000	20.000	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	30.000	14.000	14.000	14.000
420 30 sonstige Erlöse (Rückerstattungen)	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Sonstige betriebliche Erträge	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
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	340.700	326.700	326.700	406.700
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	199.500	220.750	224.750	224.750	257.100
510 04 Strombezug	0	17.250	17.250	17.250	19.600
510 07 Gasbezug	150.000	150.000	150.000	150.000	180.000
510 11 Frischwasser	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
510 12 Abwasser	37.000	39.000	43.000	43.000	43.000
520 00 Wareneingang	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Bezogene Leistungen	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
590 10 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Löhne und Gehälter	552.900	524.100	536.800	549.900	563.400
602 00 Gehälter	538.000	509.200	521.900	535.000	548.500
603 00 Aushilfslöhne	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	156.600	150.600	154.700	158.600	162.500
611 03 AG-Anteil an gesetzlicher SV	108.000	107.300	107.500	110.200	113.000
611 04 AG-Anteil an gesetzlicher SV (Aushilfen)	4.100	4.200	4.300	4.400	4.400
615 01 Zusatzversorgung	44.500	39.100	42.900	44.000	45.100
* davon für Altersversorgung	44.500	39.100	42.900	44.000	45.100
615 01 Zusatzversorgung	44.500	39.100	42.900	44.000	45.100
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	300.700	300.700	300.700	300.700	577.700
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	300.000	300.000	300.000	300.000	577.000
626 00 Sofortabschreibung GWG	700	700	700	700	700
Sonstige betriebliche Aufwendungen	340.600	413.450	375.150	350.150	347.850
630 30 Fremdleistungen Bauhof	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
630 35 Übungsleiter u.ä.	0	1.000	1.000	1.000	1.000
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
632 50 Strombezug (alt)	15.000	0	0	0	0
633 01 Reinigung Unterhalt	15.700	22.000	22.000	22.000	25.000
640 00 Versicherungen	11.500	11.500	13.000	13.000	19.700
642 00 Verbandsbeiträge	200	250	250	250	250
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	30.000	46.000	33.000	37.000	25.000
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	1.000	21.000	11.000	1.000	1.000
646 01 Unterhalt Betrieb	145.000	175.000	174.000	155.000	155.000
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
660 01 Aufwendungen Werbekosten	10.000	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	0	0	0	0
666 30 Reise- und Fahrtkosten	5.000	5.000	6.000	6.000	6.000
677 00 Verkaufsprovisionen	7.800	7.800	8.000	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	29.000	12.000	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	10.500	10.500	10.500	10.500
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

Erfolgsplan – Detailplanung (Hallenbad)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
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	6.000	6.000	6.000	6.000
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	300	300	300	300	300
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
699 20 Verwaltungskostenersatz	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
Betriebliche Aufwendungen	1.556.300	1.616.600	1.599.100	1.591.100	1.915.550
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
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	500	500	500	500
731 00 Zinsaufwand	500	500	500	500	500
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.146.900	-1.216.400	-1.212.900	-1.204.900	-1.449.350
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	-1.147.700	-1.217.200	-1.213.700	-1.205.700	-1.450.150

2.6.2 Finanzplan des Hallenbades

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 2020 wird um knapp 71 T€ unterschritten:

Wirtschaftsplan	auf Basis Daten 2012	2020
Verlust aus laufendem Betrieb	900.000 €	916.500 €
abzüglich Löhne und Gehälter	587.500 €	674.700 €
bereinigter Verlust	312.500 €	241.800 €

Nachrichtlich wird mitgeteilt, dass sich das Budget der Jahre 2021 bis 2023 voraussichtlich wie folgt entwickeln wird:

Wirtschaftsplan	2021	2022	2023
Verlust aus laufendem Betrieb	913.000 €	905.000 €	872.450 €
abzüglich Löhne und Gehälter	691.500 €	708.500 €	725.900 €
bereinigter Verlust	221.500 €	196.500 €	146.550 €

Die Budgetvorgabe wird danach voraussichtlich in 2021 um 91 T€, in 2022 um 116 T€ und in 2023 um knapp 166 T€ unterschritten.

Finanzplan (Hallenbad)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Ertrag					
Erlöse	349.900	340.700	326.700	326.700	406.700
Sonstige Erträge (Beteiligung)	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Summe Ertrag	409.900	400.700	386.700	386.700	466.700
Aufwand					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	205.500	227.750	231.750	231.750	264.100
Personalaufwand	709.500	674.700	691.500	708.500	725.900
Abschreibung	300.700	300.700	300.700	300.700	577.700
Sonstige betriebliche Aufwendungen	340.600	413.450	375.150	350.150	347.850
Zinsaufwand	500	500	500	500	500
Sonstige Steuern	800	800	800	800	800
Summe Aufwand	1.557.600	1.617.900	1.600.400	1.592.400	1.916.850
Gewinn/Verlust	-1.147.700	-1.217.200	-1.213.700	-1.205.700	-1.450.150
Selbstfinanzierung	-847.000	-916.500	-913.000	-905.000	-872.450

2.6.3 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans vom Hallenbad

Der Vermögensplan ist mit 420,5 T€ angesetzt.

Dabei entfallen 25 T€ auf Klimageräte in Büroräumen und im BHKW-Raum. Weitere 10 T€ sind für die Anschaffung eines Notstromaggregats vorgesehen und 5 T€ für die Anschaffung und Installation einer E-Bike Ladestation (verschoben aus 2019). Weitere 6,7 T€ sind für diverse Anschaffungen im Bereich Maschinen, Werkzeuge und Geräte eingeplant.

Auf den Bereich der Büromaschinen und Einrichtung sowie der GWGs (geringwertige Wirtschaftsgüter) entfällt ein Betrag von insgesamt 24,8 T€.

Für den Neubau des Multifunktionsbeckens mit Eltern-Kind-Bereich sind 350 T€ Planungskosten im Jahr 2020 vorgesehen.

Vermögensplan (Hallenbad)		
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-1.147.700	-1.217.200
Abschreibungen auf Anlagen	300.700	300.700
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-847.000	-916.500
Verlustrücklage	1.887.000	1.337.000
Gesamtsumme:	1.040.000	420.500

Vermögensplan (Hallenbad)		
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR
Benötigte Mittel:		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.040.000	420.500
Gesamtsumme	1.040.000	420.500

2.6.4 Investitionen des Hallenbads 2020

Betriebs- und Geschäftsausstattung	70.500
---	---------------

62 20 Maschinen, Werkzeuge und Geräte

Klimatisierung Büroräume (2018)	15.000
Klimagerät BHKW Raum	10.000
Notstromaggregat	10.000
E-Bike Ladestation (2019)	5.000
Werkzeuge und Werkstattausrüstung	2.000
Hochdruckreiniger (2018)	2.500
Einscheibenmaschine (2018)	1.200

65 20 Büromaschinen / Einrichtung

Server Kassenanlage	10.000
PC Arbeitsplatz Kasse (Ersatz)	3.500
Kinderrutsche (2018 - Ersatzbeschaffung)	2.300
Kinderspielequipment (2018 - Ersatzbeschaffung)	1.500
PC-Arbeitsplatz	1.500

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
Aqua-Equipment (2018)	600
Schaumkanone (2018)	200
Büro- und Geschäftsausstattung	2.000

Baumaßnahmen	350.000
---------------------	----------------

70 35 Anlagen im Bau HB

LSB - Multifunktionsbecken mit Eltern-/Kindbereich	350.000
--	---------

Gesamtsumme

420.500

2.6.5 Investitionen im Hallenbad für die Jahre 2021-2023

Für die Positionen Maschinen und Werkzeuge (20 T€) sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung (15 T€) werden jährlich Erfahrungswerte angesetzt.

Für den Neubau des Multifunktionsbeckens mit Eltern-Kind-Bereich und Sanierungen im Bestand des Hallenbades sind 900 T€ für das Jahr 2021, 5.500 T€ für das Jahr 2022, 5.500 T€ für das Jahr 2023 und 600 T€ für das Jahr 2024 geplant. (Die Ansätze entsprechen dem Projektbeschluss des Stadtrates vom 02.07.2019 in Höhe von 12,1 Mio €.)

Weitere Investitionen werden möglichst zurückgestellt.

Haushalt Investplan (Hallenbad)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	-1.147.700	-1.217.200	-1.213.700	-1.205.700	-1.450.150
Abschreibungen auf Anlagen	300.700	300.700	300.700	300.700	577.700
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-847.000	-916.500	-913.000	-905.000	-872.450
Verlustrücklage	1.887.000	1.337.000	1.848.000	6.440.000	5.907.450
Gesamtsumme:	1.040.000	420.500	935.000	5.535.000	5.035.000

Haushalt Investplan (Hallenbad)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.040.000	420.500	935.000	5.535.000	5.035.000
62 20 Maschinen, Werkzeuge und Geräte Hallenbad	24.200	45.700	20.000	20.000	20.000
65 20 Büromaschinen/Einrichtung Hallenbad	9.300	18.800	10.000	10.000	10.000
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	6.500	0	0	0	0
67 02 GWG bis 800 € Hallenbad	0	6.000	5.000	5.000	5.000
70 35 Anlagen im Bau HB	1.000.000	350.000	900.000	5.500.000	5.000.000
Gesamtsumme	1.040.000	420.500	935.000	5.535.000	5.035.000

2.7 Freizeitzentrum

2.7.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Freizeitzentrums

Das Volumen des Erfolgsplans (betriebliche Erträge zzgl. Erträge aus Beteiligungen zzgl. Zinsen und ähnliche Erträge) ist mit 695,0 T€ um 16 T€ höher als im Vorjahr angesetzt.

Die Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr mit 2.332,65 T€ um 205,65 T€ gestiegen.

Der Jahresverlust ist mit 1.637,15 T€ um 189,65 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 Löhne und Gehälter sind mit der aktuellen Tarifierhöhung, der Großraum-Zulage und einer neuen Mitarbeiterin berücksichtigt. Ab dem Jahr 2021 wurde mit einer jährlichen Steigerung von 2,5 % geplant.

Im Bereich der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe ist eine Preissteigerung von 15 % bei den Stromkosten berücksichtigt und die Anpassung an den aktuell gültigen Abwasserpreis ist erfolgt.

Durch die Beauftragung einer externen Reinigungsfirma während der Öffnungszeiten im Freizeitzentrum steigen die Aufwendungen in diesem Bereich um rund 15 T€, eingeplant ab 2020. Dabei entfallen 9T€ Steigerung auf das Freibad und 6 T€ auf das Polarium.

Gemäß Beschluss des Werkausschusses vom 09.07.2019 werden die Versicherungen um die Elementarversicherung ergänzt.

In den Aufwendungen Unterhalt Betrieb sind jährlich für das Freibad knapp 92,5 T€ (Unterhaltsleistungen 70 T€ und Wartungen 22,5 T€,) und für das Polarium 85 T€ (Unterhaltsleistungen 60 T€ und Wartungen 25 T€) enthalten.

Unregelmäßige Aufwendungen:

Für die Rodung und Aufforstung des Baumbestandes an der A96 waren ursprünglich für das Jahr 2019 geschätzte 50 T€ eingeplant. Die Ausführung ist für das Jahr 2020 vorgesehen und mit einem Ansatz von 75 T€ (Ergebnis der Ausschreibung) eingeplant.

Für die Sanierung eines Bades im Hausmeisterhaus wurden Kosten in Höhe von 30 T€ berücksichtigt.

Im Bereich für den Unterhaltsaufwand der Gaststätte ist zusätzlich für das Jahr 2020 die Erneuerung der Steuerung für den Lastenaufzug mit 5 T€ vorgesehen. Weitere 15 T€ sind im Jahr 2021 für den Einbau der Wärmemengenzähler in der Gaststätte vorgesehen.

5 T€ entfallen auf die Umstellung der Software von Windows 7 auf Windows 10 und sind bei den EDV-Kosten berücksichtigt.

Für das Freibad sind für die Planjahre 2021 bis 2023 folgende zusätzliche Maßnahmen vorgesehen:

Die Erneuerung der Filteranlage (mit Austausch der Filter inkl. Sand und Wartungsarbeiten) ist im Jahr 2021 mit 130 T€ im Bereich Unterhalt laufender Betrieb angesetzt.

Die Erneuerung der Mess- und Regeltechnik ist im Jahr 2021 mit zusätzlichen 20 T€ eingeplant. Die Umbauarbeiten an den Geländern der Sprungtürme laut TÜV-Gutachten ist mit 30 T€ angesetzt und in das Jahr 2022 verschoben.

Der Austausch des Spielsandes im Freibadgelände ist mit 25 T€ im Jahr 2023 als zusätzliche Maßnahme vorgesehen.

Überblick über den Erfolgsplan:

Erfolgsplan (Freizeitzentrum)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Umsatzerlöse	573.000	573.000	573.000	573.000	573.000
Sonstige betriebliche Erträge	35.500	51.500	51.500	51.500	51.500
Betriebliche Erträge	608.500	624.500	624.500	624.500	624.500
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	464.700	505.300	505.300	505.300	505.300
Bezogene Leistungen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Löhne und Gehälter	650.200	735.800	753.200	770.900	789.200
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	181.550	208.100	213.700	218.800	224.100
* davon für Altersversorgung	50.500	52.800	58.500	59.900	61.400
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	239.000	239.000	239.000	239.000	239.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	583.250	636.450	695.950	564.550	561.550
Betriebliche Aufwendungen	2.123.700	2.329.650	2.412.150	2.303.550	2.324.150
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	2.000	1.700	1.700	1.700	1.700
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.446.700	-1.636.350	-1.718.850	-1.610.250	-1.630.850
Sonstige Steuern	800	800	800	800	800
Jahresergebnis	-1.447.500	-1.637.150	-1.719.650	-1.611.050	-1.631.650

Erfolgsplan für das Freibad (Detailplanung):

Erfolgsplan – Detailplanung (Freibad)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 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	13.500	21.500	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	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
486 21 Mietnebenkosten 19%	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Betriebliche Erträge	345.000	353.000	353.000	353.000	353.000
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	209.200	226.800	226.800	226.800	226.800
510 04 Strombezug	92.000	105.800	105.800	105.800	105.800
510 07 Gasbezug	25.000	26.000	26.000	26.000	26.000
510 08 Aufwendungen Heizöl	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
510 11 Frischwasser	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
510 12 Abwasser	34.200	37.000	37.000	37.000	37.000
520 00 Wareneingang	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Bezogene Leistungen	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
590 10 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Löhne und Gehälter	381.500	456.300	466.700	477.300	488.200
602 00 Gehälter	351.500	414.100	424.500	435.100	446.000
603 00 Aushilfslöhne	30.000	42.200	42.200	42.200	42.200
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	105.500	127.200	130.500	133.500	136.700
611 03 AG-Anteil an gesetzlicher SV	71.500	88.200	88.000	90.200	92.500

Erfolgsplan – Detailplanung (Freibad)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
611 04 AG-Anteil an gesetzlicher SV (Aushilfen)	5.000	7.600	7.600	7.600	7.600
615 01 Zusatzversorgung	29.000	31.400	34.900	35.700	36.600
* davon für Altersversorgung	29.000	31.400	34.900	35.700	36.600
615 01 Zusatzversorgung	29.000	31.400	34.900	35.700	36.600
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	3.500	3.500	3.500	3.500
626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	3.000	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	326.100	345.750	456.800	325.400	322.400
630 30 Fremdleistungen Bauhof	15.000	15.000	17.000	20.000	22.000
630 33 Fremdleistung Security	0	5.000	5.000	5.000	5.000
630 35 Übungsleiter u.ä.	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
630 39 sonst. Fremdleistung	5.000	0	0	0	0
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
633 01 Reinigung Unterhalt	20.000	29.000	31.000	31.000	31.000
640 00 Versicherungen	9.250	9.250	9.300	9.300	9.300
642 00 Verbandsbeiträge	200	250	250	250	250
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	75.000	92.500	55.000	55.000	55.000
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	1.000	16.000	1.000	1.000	1.000
645 04 Unterhalt Gaststätte	7.500	12.500	22.500	7.500	7.500
646 01 Unterhalt Betrieb	118.500	92.500	242.500	122.500	117.500
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
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	7.500	7.500
680 00 Porto	100	100	100	100	100
680 50 Telefon	2.100	2.200	2.200	2.200	2.200
681 00 Kosten EDV	6.000	8.500	8.000	8.000	8.000
681 50 Bürobedarf	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
682 00 Zeitschriften, Bücher	750	750	750	750	750
682 10 Fort- und Weiterbildung	8.000	4.500	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	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	100	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	1.118.800	1.252.550	1.377.300	1.259.500	1.270.600
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	1.000	850	850	850	850
731 00 Zinsaufwand	1.000	850	850	850	850
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-739.550	-865.150	-989.900	-872.100	-883.200
Sonstige Steuern	400	400	400	400	400
768 00 Grundsteuer	400	400	400	400	400
Jahresergebnis	-739.950	-865.550	-990.300	-872.500	-883.600

Erfolgsplan für das Polarium (Detailplanung):

Erfolgsplan – Detailplanung (Polarium)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 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	22.000	30.000	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	13.500	18.500	18.500	18.500	18.500
486 21 Mietnebenkosten 19%	3.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Betriebliche Erträge	263.500	271.500	271.500	271.500	271.500
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	255.500	278.500	278.500	278.500	278.500
510 04 Strombezug	115.000	138.000	138.000	138.000	138.000
510 07 Gasbezug	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
510 08 Aufwendungen Heizöl	97.500	97.500	97.500	97.500	97.500
510 11 Frischwasser	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
510 12 Abwasser	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Bezogene Leistungen	500	500	500	500	500
590 10 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	500	500	500	500	500
Löhne und Gehälter	268.700	279.500	286.500	293.600	301.000
602 00 Gehälter	256.500	279.500	286.500	293.600	301.000
603 00 Aushilfslöhne	12.200	0	0	0	0
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	76.050	80.900	83.200	85.300	87.400
611 03 AG-Anteil an gesetzlicher SV	52.000	59.500	59.600	61.100	62.600
611 04 AG-Anteil an gesetzlicher SV (Aushilfen)	2.550	0	0	0	0
615 01 Zusatzversorgung	21.500	21.400	23.600	24.200	24.800
* davon für Altersversorgung	21.500	21.400	23.600	24.200	24.800
615 01 Zusatzversorgung	21.500	21.400	23.600	24.200	24.800
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	147.000	147.000	147.000	147.000	147.000
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	63.500	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	257.150	290.700	239.150	239.150	239.150
630 30 Fremdleistungen Bauhof	1.500	1.550	5.000	5.000	5.000
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
633 01 Reinigung Unterhalt	9.000	15.000	15.000	15.000	15.000
640 00 Versicherungen	9.250	9.250	9.250	9.250	9.250
642 00 Verbandsbeiträge	500	500	500	500	500
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	75.000	87.500	50.000	50.000	50.000
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	1.000	16.000	1.000	1.000	1.000
645 04 Unterhalt Gaststätte	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
646 01 Unterhalt Betrieb	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
653 00 Kfz-Kosten	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
660 01 Aufwendungen Werbekosten	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
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	9.500	7.000	7.000	7.000
681 50 Bürobedarf	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250

Erfolgsplan – Detailplanung (Polarium)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
682 00 Zeitschriften, Bücher	750	750	750	750	750
682 10 Fort- und Weiterbildung	8.000	4.500	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 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	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	100	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	1.004.900	1.077.100	1.034.850	1.044.050	1.053.550
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	1.000	850	850	850	850
731 00 Zinsaufwand	1.000	850	850	850	850
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-707.150	-771.200	-728.950	-738.150	-747.650
Sonstige Steuern	400	400	400	400	400
768 00 Grundsteuer	400	400	400	400	400
Jahresergebnis	-707.550	-771.600	-729.350	-738.550	-748.050

2.7.2 Finanzplan des Freizeitentrums

Finanzplan					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Ertrag					
Erlöse	609.000	625.000	625.000	625.000	625.000
Sonstige Erträge (Beteiligung)	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Summe Ertrag	679.000	695.000	695.000	695.000	695.000
Aufwand					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	469.700	510.300	510.300	510.300	510.300
Personalaufwand	831.750	943.900	966.900	989.700	1.013.300
Abschreibung	239.000	239.000	239.000	239.000	239.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	583.250	636.450	695.950	564.550	561.550
Zinsaufwand	2.000	1.700	1.700	1.700	1.700
Sonstige Steuern	800	800	800	800	800
Summe Aufwand	2.126.500	2.332.150	2.414.650	2.306.050	2.326.650
Gewinn/Verlust	-1.447.500	-1.637.150	-1.719.650	-1.611.050	-1.631.650
Selbstfinanzierung	-1.208.500	-1.398.150	-1.480.650	-1.372.050	-1.392.650

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 2020 wird nicht eingehalten.

Wirtschaftsplan	auf Basis Daten 2012	2020
Verlust aus laufendem Betrieb	1.000.000 €	1.398.150 €
abzüglich Löhne und Gehälter	675.400 €	943.900 €
bereinigter Verlust	324.600 €	454.250 €

Das Budget für das Jahr 2020 wird um ca. 130 T€ überschritten. Davon entfallen 75 T€ auf die Rodung und Aufforstung des Baumbestandes an der A96, 14 T€ auf die höheren Stromkosten und 5 T€ auf die Anpassung bei der EDV.

30 T€ entfallen davon auf die Renovierung des Bades im Hausmeisterhaus.

Nachrichtlich wird mitgeteilt, dass sich das Budget der Jahre 2021 bis 2023 voraussichtlich wie folgt entwickeln wird:

Wirtschaftsplan	2021	2022	2023
Verlust aus laufendem Betrieb	1.480.650 €	1.372.050 €	1.392.650 €
abzüglich Löhne und Gehälter	966.900 €	989.700 €	1.013.300 €
bereinigter Verlust	513.750 €	382.350 €	379.350 €

Die Budgetvorgabe wird danach voraussichtlich in 2021 um ca. 189,2 T€ überschritten. Davon entfallen 130 T€ auf die Sanierung der Filteranlage und weitere 20 T€ auf die Erneuerung der Regeltechnik.

In den Jahren 2022 wird auf Grund der vorgenannten Merkmale die Budgetvorgabe um 57,8 T€ und in 2023 um knapp 54,8 T€ überschritten.

In der Gesamtbetrachtung von Hallenbad und Freizeitzentrum ergeben sich nachfolgende bereinigte Verluste:

Wirtschaftsplan	2012 (Basis)	2020	2021	2022	2023
Verlust aus Hallenbad	312.500 €	241.800 €	221.500 €	196.500 €	146.550 €
Verlust aus Freizeitzentrum	324.600 €	454.250 €	513.750 €	382.350 €	379.350 €
Verlust (Gesamt)	637.100 €	696.050 €	735.250 €	578.850 €	525.900 €

Die Budgetvorgabe aus dem Jahr 2012 (Basis) wird im Mittel der Wirtschaftsjahre 2020 bis 2023 (mit 634.013 €) um 3.087 € unterschritten.

2.7.3 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans des Freizeitentrums

Der Vermögensplan ist mit 245,3 T€ um 739,0 T€ niedriger als im Vorjahr.

Für einen 150 m langen, neuen Hausanschluss Wasser (DN 150) sind 50 T€ vorgesehen. Diese Maßnahme ist aus dem Jahr 2019 verschoben in das Frühjahr 2020.

Um die Möglichkeiten zum Bau eines BHKWs für das Freizeitzentrum und ggf. Planungen dafür durchzuführen sind 20 T€ Kosten angesetzt.

Auf den Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Maschinen, Werkzeuge, Geräte, Einrichtung und GWGs (Geringwertige Wirtschaftsgüter) entfallen 46 T€ auf die Kostenstelle Freibad und 27 T€ auf die Kostenstelle Polarium.

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 größeren Aufwendungen für die Kostenstelle Freibad werden (sofern möglich) zurückgestellt und in einem möglichen späteren Konzept berücksichtigt.

Nach den Abstimmungen mit dem Gesundheitsamt ist die Planung für die Neugestaltung des Kleinkinderbereichs für das Jahr 2020 mit 50 T€ vorgesehen. Die Realisierung der Maßnahme ist mit 250 T€ geschätzt und für das Jahr 2021 eingeplant.

Für die Tilgung von Krediten muss im Jahr 2020 ein Betrag von 44,8 T€ aufgebracht werden.

Vermögensplan (Freizeitzentrum)		
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-1.447.500	-1.637.150
Abschreibungen auf Anlagen	239.000	239.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.208.500	-1.398.150
Verlustausgleich	2.281.600	1.643.450
Gesamtsumme:	1.073.100	245.300

Vermögensplan (Freizeitzentrum)		
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR
Benötigte Mittel:		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.028.700	200.500
Tilgung von Krediten	44.400	44.800
Gesamtsumme	1073.100	245.300

2.7.4 Investitionen des Freizeitentrums 2020 - Freibad

Grundstücke und Bauten	25.000
23 03 Grundstücke mit Bauten	
Hauswasseranschluss DN150 (ca. 150m) (2019)	25.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	46.000
62 30 Maschinen, Werkzeuge und Geräte	
Beckensauger	15.000
Beckenlift	11.000
Treibwasserpumpe, andere Geräte und Werkzeuge	9.000
65 30 Büromaschinen / Einrichtung	
Klimagerät für Server und Büro (50%) (2018)	4.000
Geschäftsausstattung allgemein	2.000
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	
Werkbank, Schwimmleinen, Bürostühle, Geldsortiergerät, andere GWGs	5.000
Baumaßnahmen	57.500
70 25 Anlagen im Bau	
Neugestaltung Kleinkinderbereich (2018)	50.000
Bäderkonzept (2019)	7.500
Tilgung von Krediten	22.400
315 08 Darlehen	22.400
Gesamtsumme	150.900

2.7.5 Investitionen des Freizeitentrums 2020 - Polarium

Grundstücke und Bauten		25.000
23 03 Grundstücke mit Bauten		
Hauswasseranschluss DN150 (ca. 150m) (2019)	25.000	
Betriebs- und Geschäftsausstattung		27.000
62 40 Maschinen, Werkzeuge und Geräte		
Sonnenschutz (2018 - Ersatzbeschaffung)	12.000	
Fäkalienhebeanlage (2018)	5.000	
65 40 Büromaschinen / Einrichtung		
Klimagerät für Server und Büro (50%) (2018)	4.000	
Geschäftsausstattung	1.000	
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter		
Werkbank, Bürostühle, Geldsortiergerät, andere GWGs	5.000	
Investitionen		20.000
70 25 Anlagen im Bau FZZ		
Analyse und Vorplanung - mögliches BHKW	20.000	
Tilgung von Krediten		22.400
315 08 Darlehen	22.400	
Gesamtsumme		94.400

2.7.6 Investitionen Freizeitzentrum der Jahre 2021-2023

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 2021 bis 2023 sind im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Einrichtung und GWGs) 25 T€ für Investitionen berücksichtigt.

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

Polarium

Für die Planjahre 2021 bis 2023 wurden im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Einrichtung und GWGs) 25 T€ für Investitionen geplant.

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

Haushalt Investplan (Freizeitzentrum)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR
Verfügbare Mittel:					
Jahresgewinn/Verlust	-1.447.500	-1.637.150	-1.719.650	-1.611.050	-1.631.650
Abschreibungen auf Anlagen	239.000	239.000	239.000	239.000	239.000
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.208.500	-1.398.150	-1.480.650	-1.372.050	-1.392.650
Verlustrücklage	2.281.600	1.643.450	2.075.650	1.479.250	1.487.950
Gesamtsumme:	1.073.100	245.300	595.000	107.200	95.300

Haushalt Investplan (Freizeitzentrum)					
	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.028.700	200.500	550.000	62.000	50.000
23 03 Grundstücke mit Bauten Freibad	205.000	25.000	0	0	0
23 04 Grundstücke mit Bauten Polarium	127.000	25.000	250.000	0	0
40 30 Technische Anlagen und Maschinen Freibad	240.000	0	0	0	0
40 40 Technische Anlagen und Maschinen Polarium	400.000	0	0	0	0
62 30 Maschinen, Werkzeuge und Geräte Freibad	8.500	35.000	15.000	15.000	15.000
62 40 Maschinen, Werkzeuge und Geräte Polarium	19.500	17.000	15.000	15.000	15.000
65 30 Büromaschinen/Einrichtung Freibad	9.700	6.000	5.000	11.000	5.000
65 40 Büromaschinen/Einrichtung Polarium	9.500	5.000	5.000	11.000	5.000
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.000	0	0	0	0
67 03 GWG bis 800 € Freibad	0	5.000	5.000	5.000	5.000
67 04 GWG bis 800 € Polarium	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	7.500	77.500	250.000	0	0
Tilgung von Krediten	44.400	44.800	45.000	45.200	45.300
Gesamtsumme	1.073.100	245.300	595.000	107.200	95.300

3. Weitere Angaben zum Wirtschaftsplan

3.1 Schuldenentwicklung

Der Schuldenstand der Stadtwerke Germering beläuft sich zum 01.01.2020 auf 3.460 T€.

Im Wirtschaftsjahr 2020 ist eine Darlehenstilgung in Höhe von 261,3 T€ vorgesehen.

Zur Sicherung der Liquidität bis zum Eingang des 1. bzw. 2. Abschlags (1.4. u. 1.10.) der Wassergebühren ist im Wirtschaftsjahr 2020 ein Kassenkredit in Höhe von 500 T€ veranschlagt.

3.1.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 2020 (ohne Kassenkredite) in 1.000,00 €

Art	voraussichtlicher				
	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zugang	Abgang	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
1. Schulden aus Krediten von / vom					
1.1. Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	2.017	1.929		88	1.841
1.2. Land					
1.3. Gemeindeverbänden					
1.4. Zweckverbänden u. dgl.					
1.5. sonstigen öffentlichen Bereich					
1.6. Kreditmarkt	1.865	1.531	1.856	174	3.213
Summe 1	3.882	3.460	1.856	262	5.054
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	voraussichtliche Zahlungen im Haushaltsjahr			
4.1. der Stadtverwaltung					
4.2. des Eigenbetriebes *	5	5			

* Erbpachtzins für Grundstück Pumpenhaus und Brunnen I/II.

3.3 Verpflichtungsermächtigungen 2020 ff.

Zu Lasten des Wirtschaftsjahres 2021 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 900.000 € festgesetzt (Investitionen im Hallenbad). Zu Lasten des Wirtschaftsjahres 2022 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 5.500.000 €, zu Lasten des Jahres 2023 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 5.000.000 € und zu Lasten des Haushaltsjahres 2024 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 600.000 € festgesetzt (jeweils Investitionen im Hallenbad).

3.4 Wasserpreis

Der Wasserpreis beträgt seit dem 1.11.2011 0,90 €/m³ netto. Die Gebührenkalkulation vom 24.09.2019 für die Wasserversorgung durch die Stadtwerke Germering ergab unveränderte Verbrauchsgebühren für den Kalkulationszeitraum der Jahre 2020-2022.

3.5 Stellenplan

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