

# ZWISCHENBERICHT

---

für das 1. Halbjahr 2020  
zum  
Haushalt 2020

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

## Zwischenbericht für das 1. Halbjahr 2020 zum Haushalt 2020

### Inhaltsverzeichnis

<b>1. Zwischenbericht für das erste Halbjahr 2020</b> .....	<b>3</b>
1.1 Vorwort.....	3
1.2 Allgemeine Erläuterung zum beigefügten Zahlenwerk.....	3
<b>2. Gesamtbetrieb</b> .....	<b>4</b>
2.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans.....	4
2.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	5
<b>3. Betriebszweig Wasserwerk</b> .....	<b>6</b>
3.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans.....	6
3.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	8
3.3 Entwicklung der Investitionen.....	9
<b>4. Betriebszweig Energieversorgung</b> .....	<b>10</b>
4.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans.....	10
4.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	11
4.3 Entwicklung der Investitionen.....	12
<b>5. Betriebszweig Hallenbad</b> .....	<b>13</b>
5.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans.....	13
5.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	14
5.3 Entwicklung der Investitionen.....	15
<b>6. Betriebszweig Freizeitzentrum</b> .....	<b>16</b>
6.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans.....	16
6.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	17
6.3 Entwicklung der Investitionen (Freibad).....	18
6.4 Entwicklung der Investitionen (Polarium).....	19

## 1. Zwischenbericht für das erste Halbjahr 2020

In diesem Zwischenbericht zum 1. Halbjahr (Stichtag 30.06.2020) liegt im Ist-Ergebnis der Erfolgsrechnung

in den Erträgen bei	1.607.374,98 €
und den Aufwendungen bei	3.283.447,13 €

Der Verlustausgleich durch die Große Kreisstadt Germering zum laufenden Betrieb (Erfolgsrechnung) liegt bis Juni 2020 für

das Hallenbad bei	441.011,74 €
und das Freizeitzentrum bei	677.122,26 €

Bis Juni 2020 wurden keine Darlehen aufgenommen.

Germering, den 24.09.2020



---

Unterschrift

### 1.1 Vorwort

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

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

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

### 1.2 Allgemeine Erläuterung zum beigefügten Zahlenwerk

Im Folgenden werden für den Gesamtbetrieb und die einzelnen Betriebszweige jeweils vorläufige Erfolgsrechnungen für den Zeitraum Januar bis Juni 2020 vorgelegt.

Innerhalb der einzelnen Betriebszweige werden zusätzlich zur Verdeutlichung der Auswirkungen des Covid19-Virus, die Entwicklungen der Haupterlöse sowie die wichtigsten Aufwandspositionen im Verlauf der letzten 3 Jahre (Januar bis Juni) dargestellt.

Die Ansätze entsprechen jeweils 50 % des Wirtschaftsplanes. Die Übersicht der Investitionen sind mit vollen Beträgen des Wirtschaftsplanes dargestellt.

## 2. Gesamtbetrieb

### 2.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Bei den Erträgen und auch bei den Aufwendungen werden die Zahlen des Wirtschaftsplans unterschritten. Nähere Erläuterungen erfolgen innerhalb der einzelnen Betriebszweige.

Erfolgsrechnung von Januar bis Juni		
	Planansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020
Umsatzerlöse	2.082.250	1.525.755,32
Andere aktivierte Eigenleistungen	3.750	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	37.350	81.396,60
* davon Auflösung von Sonderposten	0	43.695,68
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>2.123.350</b>	<b>1.607.151,92</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	893.775	789.947,63
Bezogene Leistungen	12.500	8.097,43
Löhne und Gehälter	899.250	849.538,03
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	264.400	241.987,37
* davon für Altersversorgung	73.650	67.912,54
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	554.850	507.645,31
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.069.075	859.889,06
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>3.693.850</b>	<b>3.257.104,83</b>
Erträge aus Beteiligungen	77.500	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	300	223,06
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	39.850	26.342,30
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.532.550</b>	<b>-1.676.072,15</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	54.540,26
Sonstige Steuern	1.300	995,14
<b>Jahresgewinn</b>	<b>-1.533.850</b>	<b>-1.622.527,03</b>

Die - 54,5 T€ im Ergebnis 2020 (Steuern vom Einkommen und vom Ertrag) resultieren aus der Rückerstattung von Körperschaft- und Gewerbesteuer aus Vorjahren.

## 2.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Die ergebniswirksamen Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans unterschreiten die geplanten Ansätze.

\*Beim Verlustausgleich (Ist-Ergebnis 2020) ist die Budgetabrechnung des Jahres 2018 mit berücksichtigt.

Vermögensrechnung Von Januar bis Juni		
	Planansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020
Jahresgewinn/Verlust	-1.533.850	-1.622.527,03
Abschreibungen auf Anlagen	554.850	507.645,31
abzüglich Aktivierter Eigenleistungen	3.750	0,00
<b>Ergebnis der Selbstfinanzierung</b>	<b>-982.750</b>	<b>-1.114.881,72</b>
Bauzuschüsse	217.500	18.462,39
Ersätze für Hausanschlüsse	141.500	49.915,01
Rücklagenentnahme	530.000	0,00
Darlehensaufnahme	928.150	0,00
Verlustausgleich *	1.490.225	1.173.334,45
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>2.324.625</b>	<b>126.830,13</b>

  

Vermögensrechnung von Januar bis Juni		
	Planansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.194.000	242.122,20
Tilgung von Krediten	130.625	130.494,48
<b>Gesamtsumme</b>	<b>2.324.625</b>	<b>372.616,68</b>

### Kurzübersicht zu den Defizitbetrieben Hallenbad und Freizeitzentrum

	Gesamtbetrieb	Ansatz Hallenbad	Ergebnis Hallenbad	Ansatz Freizeit- zentrum	Ergebnis Freizeit- zentrum
Jahresverlust	-1.622.527,03	-608.600	-711.783,39	-818.575	-773.782,67
abzügl. Auflösung SoPo	-43.695,68	0	-25.098,39	0	-18.597,29
Korrektur Steuerrückerstattung für Vorjahre	-54.540,26		0,00		-41.755,79
zuzüglich Abschreibungen auf Anlagen	507.645,31	150.350	172.486,69	119.500	121.042,83
<b>Ergebnis der Selbstfinanzierung</b>	<b>-1.213.117,66</b>	<b>-458.250</b>	<b>-564.395,09</b>	<b>-699.075</b>	<b>-713.092,92</b>
Zahlungen auf den Verlustausgleich der Stadt lt. Wirtschaftsplan für laufenden Be- trieb des Jahres 2020	1.118.134,00	458.250	441.011,74	699.075	677.122,26
<b>Finanzierungsdefizit</b>	<b>-94.983,66</b>	<b>0,00</b>	<b>-123.383,35</b>	<b>0</b>	<b>-35.970,66</b>

Die gezeigte Position „Auflösung SoPo“ (Sonderposten) bei den Betriebszweigen Hallenbad und Freizeitzentrum betrifft Investitionen, die von der Stadt bereits gezahlt wurden und über die Dauer der Abschreibung im Ertrag (Gegenkonto ist die AfA-Position) aufgelöst werden. Die Übersichten der Investitionen erfolgen innerhalb der einzelnen Betriebszweige.

### 3. Betriebszweig Wasserwerk

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

Die Folgen der Pandemie (Covid19-Virus) sind in der Sparte Wasser kaum spürbar bzw. haben keinen nachweislichen Einfluss auf das Ergebnis.

Erfolgsrechnung von Januar bis Juni		
	Planansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020
Umsatzerlöse	940.250	1.006.979,02
Andere aktivierte Eigenleistungen	3.750	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	5.250	3.956,30
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>949.250</b>	<b>1.010.935,32</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	112.500	153.602,16
Bezogene Leistungen	6.500	6.338,52
Löhne und Gehälter	189.500	175.975,29
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	62.200	51.591,16
* davon für Altersversorgung	21.500	15.077,81
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	102.500	77.135,91
Sonstige betriebliche Aufwendungen	458.025	329.033,73
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>931.225</b>	<b>793.676,77</b>
Erträge aus Beteiligungen	12.500	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	50	25,06
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.000	5.738,90
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>25.575</b>	<b>211.544,71</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	12.784,47
Sonstige Steuern	500	589,38
<b>Jahresgewinn</b>	<b>25.075</b>	<b>223.739,80</b>

Die bisher erzielten Umsatzerlöse und Erträge bis Juni 2020 liegen über den Planansätzen. Bei den Umsatzerlösen ist der 1. Abschlag vom April 2020 aufgeführt.

#### Entwicklung der Umsatzerlöse aus Wasser

Kontenbezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2018
Umsatzerlöse						
405 01 Erlöse Wassergebühren 0%	32.500	28.461,09	32.500	32.045,36	32.500	30.779,34
405 11 Erlöse Wasserzählergebühren 0%	1.750	1.741,88	1.750	1.414,24	1.750	1.461,87
430 00 Erlöse Wassergebühren 7% USt	814.000	857.285,48	810.000	808.248,48	810.000	818.736,46
430 10 Erlöse Zählergebühren 7% USt	38.500	39.163,93	38.500	38.886,07	38.500	39.028,29

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Leistungen überschreiten die geplanten Ansätze. Der erhöhte Verbrauch an Pumpstrom lässt sich direkt auf die erhöhte Fördermenge an Wasser bis Juni 2020 zurückführen.

*Entwicklung der Positionen Pumpenstrom und Tauschzähler*

Kontenbezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2018
Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Leistungen						
510 05 Pumpstrom	63.250	73.025,00	55.000	51.053,98	55.000	49.496,79
520 10 Tauschzähler	11.000	36.948,09	0	25.337,79	0	21.796,80

In den Aufwendungen für Tauschzähler sind 5 Verbundzähler in Höhe von insgesamt 14 T€ enthalten.

Im Bereich der Löhne und Gehälter entsprechen die Aufwendungen annähernd dem Ansatz.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen unterschreiten bis Juni 2020 die Planansätze.

Die Instandsetzung des Blitzableiters auf dem Pumpenhaus (+10 T€ im Unterhalt Betrieb) ist für das 2. Halbjahr eingeplant. Das neue Montagefahrzeug (6 T€ Leasing-Rate anteilig für das gesamte Jahr 2020) wurde noch nicht angeschafft und wird in das erste Halbjahr 2021 verschoben.

Die Umstellung der Software von Windows 7 auf Windows 10 (EDV Kosten) wurde bereits realisiert.

*Entwicklung der wichtigsten sonstigen betrieblichen Aufwandsposten*

Kontenbezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2018
Raumkosten						
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	40.000	33.723,18	40.000	33.723,18	40.000	33.205,32
Versicherungen						
640 50 Versicherung für Gebäude	4.500	1.051,46	0	893,27	0	872,39
642 00 Verbandsbeiträge	2.000	2.921,17	2.000	3.132,99	2.000	2.797,87
Reparaturen und Instandhaltung						
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	2.500	5.424,66	5.500	1.414,02	15.750	5.644,69
646 01 Unterhalt Betrieb	12.500	6.621,37	5.000	5.602,71	5.000	6.019,25
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	1.500	1.746,87	1.500	3.084,53	1.500	609,95
Kfz-Kosten						
652 00 Kfz-Versicherungen	2.000	3.081,97	2.000	3.164,60	2.000	3.279,21
653 00 Kfz-Kosten	14.000	3.080,78	12.000	1.775,69	4.400	3.839,17
653 01 Benzin, Diesel	2.500	1.184,97	2.500	1.786,93	2.250	1.353,02
Werbe- und Reisekosten						
660 01 Aufwendungen Werbekosten	2.000	918,15	2.000	520,00	2.000	396,24
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	500	6.472,15	500	0,00	1.500	289,80
weitere betriebliche Aufwendungen						
630 40 Landwirtschaftsprogramm	105.000	52.419,39	100.000	44.566,57	100.000	52.548,33
630 32 Fremdleistung Unterhalt Netz und HA	75.000	65.320,25	75.000	89.007,81	75.000	55.214,77
681 00 Kosten EDV	10.250	10.777,77	8.750	8.144,83	8.000	7.766,94
683 70 Konzessionsabgabe	102.500	90.000,00	102.500	89.100,00	102.500	89.700,00

### 3.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Das Ergebnis des Erfolgsplans übersteigt das geplante Ergebnis, eine Darlehensaufnahme war bisher nicht erforderlich.

Die Tilgung von Krediten erfolgte planmäßig.

#### Übersicht zum Finanzergebnis

Vermögensplan von Januar bis Juni		
	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR
<b>Verfügbare Mittel:</b>		
Jahresgewinn/Verlust	25.075	223.739,80
Abschreibungen auf Anlagen	102.500	77.135,91
abzüglich Auflösung Bauzuschüsse	0	0,00
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	3.750	0,00
<b>Ergebnis der Selbstfinanzierung</b>	<b>123.825</b>	<b>300.875,71</b>
Bauzuschüsse	27.500	12.571,41
Ersätze für Hausanschlüsse	45.000	44.125,56
Rücklageneinlage	0	0,00
Rücklagenentnahme	15.000	0,00
Darlehensaufnahme	51.400	0,00
Verlustausgleich	0	0,00
Stammkapital	0	0,00
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>262.725</b>	<b>357.572,68</b>

### 3.3 Entwicklung der Investitionen

Die Installation der geplanten Trinkwasserbrunnen ist für die Schulen vorgesehen, allerdings ist die Abstimmung mit den Rektoren noch nicht abgeschlossen.  
 Aufwendungen für Verkehrs- und Baustellensicherung sind im Unterhalt laufender Betrieb enthalten.

		bis Juni 2020
		in €
<b>Netz- und Hausanschlüsse</b>		
	<b>410.000</b>	
<b>40 10 Gewinnungs- und Bezugsanlagen</b>		
Trinkwasserbrunnen	10.000	
<b>42 20 Leitungsnetz WV</b>		
Leitungsnetz allgemein	270.000	
<b>42 40 Hausanschlussleitung WV</b>		
Hausanschlüsse allgemein	130.000	82.112,53
<b>Büro- und Geschäftsausstattung</b>		
	<b>40.000</b>	
<b>42 60 Standrohre</b>		
	<b>5.000</b>	5.320,82
<b>62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte</b>		
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	
<b>67 01 Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>		
Trinkwasserschläuche (2018)	2.000	
Büro- und Geschäftsausstattung	5.000	789,51
Zwischensumme	<b>450.000</b>	<b>88.223</b>
<b>Ordentliche Tilgung</b>		
	<b>75.450</b>	<b>37.673,68</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>525.450</b>	<b>125.896,54</b>

## 4. Betriebszweig Energieversorgung

### 4.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Erfolgsrechnung von Januar bis Juni		
	Planansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020
Umsatzerlöse	691.500	346.869,08
Sonstige betriebliche Erträge	0	0,00
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>691.500</b>	<b>346.869,08</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	418.250	407.147,93
Löhne und Gehälter	79.800	51.154,85
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	22.850	14.882,25
* davon für Altersversorgung	6.200	4.104,56
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	182.500	136.979,88
Sonstige betriebliche Aufwendungen	86.100	75.879,91
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>789.500</b>	<b>686.044,82</b>
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	33.750	19.590,68
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-131.750</b>	<b>-358.766,42</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0,00
<b>Jahresgewinn</b>	<b>-131.750</b>	<b>-358.766,42</b>

Durch die bekannten Schäden am BHKW und die dadurch verursachten Stillstandzeiten, in denen keine Wärme und somit auch kein Strom produziert und eingespeist werden konnten, entsprechen die bisher erzielten Umsatzerlöse knapp der Hälfte des Ansatzes für das 1. Halbjahr 2020.

Eine mögliche Geltendmachung von Schadenersatz (Planungsfehlern) wird derzeit von einem Rechtsanwalt geprüft.

#### Entwicklung der Umsatzerlöse aus Energieversorgung

Kontenbezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2018
Umsatzerlöse						
409 01 Erlöse Fernwärme 19% USt	222.500	210.008,39	227.500	213.100,84	212.500	199.495,76
409 02 Erlöse Fernwärme 0% USt	37.500	40.200,00	37.500	41.100,00	37.500	38.200,00
420 20 sonstige Erträge Einspeisevergütung	230.000	84.980,26	239.000	128.355,63	220.000	252.705,46

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Gas- und Energiebezug) entsprechen annähernd den angesetzten Planwerten.

#### Entwicklung der Positionen Gas- und Energiebezug

Kontenbezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2018
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe						
510 07 Gasbezug	372.500	362.481,77	303.000	364.599,88	295.000	357.208,39
520 50 Energiebezug	30.000	36.000,00	56.000	36.000,00	50.000	36.000,00

Im Bereich der Löhne und Gehälter unterschreiten die Aufwendungen die geplanten Ansätze, da der zweite Mitarbeiter im ersten Halbjahr noch mit in den Bädern eingesetzt und das Gehalt entsprechend aufgeteilt wurde.

*Entwicklung der wichtigsten sonstigen betrieblichen Aufwandspositionen*

Kontenbezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2018
Raumkosten						
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	6.000	5.620,56	6.000	5.620,56	6.000	5.534,22
633 01 Reinigung Unterhalt	350	1.043,26	350	427,10	350	419,04
Versicherungen						
640 00 Versicherungen	4.250	6.796,45	4.250	6.796,45	4.250	6.582,85
640 50 Versicherung für Gebäude	0	2.549,87	0	2.103,54	0	2.053,10
Reparaturen und Instandhaltung						
646 01 Unterhalt Betrieb	54.000	42.618,32	32.000	54.283,42	7.500	17.523,16
Sonstige betriebliche Aufwendungen						
680 50 Telefon	750	919,03	750	855,42	750	414,87
681 00 Kosten EDV	1.250	2.717,42	1.250	1.468,14	1.250	766,77
682 10 Fort- und Weiterbildung	400	854,84	400	122,70	400	420,00
682 50 Beratungs- und Abschlusskosten	1.000	3.365,31	500	910,00	500	1.040,00
682 60 Sachverständigerkosten	0	2.984,00	0	0,00	0	0,00
683 50 Mieten für bew. Wirtschaftsgüter	10.500	1.721,50	0	78,78	9.000	15.531,49

Die betrieblichen Aufwendungen insgesamt unterschreiten bis Juni 2020 die Planansätze um rund 100 T€ in der Gesamtsumme.

## 4.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Das Ergebnis der Selbstfinanzierung unterschreitet das geplante Ergebnis, eine Darlehensaufnahme war bisher nicht erforderlich.

Im Baugebiet Hochrainweg sollen die Fernwärmeleitungen noch im laufenden Jahr verlegt werden. Die Planungen dazu sind abgeschlossen. Der Wärmeliefervertrag mit dem Bauträger wird in Kürze unterzeichnet.

### Übersicht zu Finanzergebnis

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR
<b>Verfügbare Mittel:</b>		
Jahresgewinn/Verlust	-131.750	-358.766,42
Abschreibungen auf Anlagen	182.500	136.979,88
abzüglich Auflösung Bauzuschüsse	0	0,00
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	0	0,00
<b>Ergebnis der Selbstfinanzierung</b>	<b>50.750</b>	<b>-221.786,54</b>
Bauzuschüsse	190.000	5.890,98
Ersätze für Hausanschlüsse	96.500	5.789,45
Rücklagenentnahme	515.000	0,00
Darlehensaufnahme	876.750	0,00
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>1.729.000</b>	<b>-210.106,11</b>

### 4.3 Entwicklung der Investitionen

		bis Juni 2020
<b>Betriebsanlagen</b>	<b>2.770.000</b>	<b>in €</b>
<b>70 05 Anlagen im Bau / Energieversorgung</b>		
Investition in regenerative Energien	1.030.000	6.746,31
<b>70 15 Anlagen im Bau / Fernwärmeinsel am Hallenbad</b>		
BHKW Variante 6	1.700.000	13.632,25
<b>70 40 Anlagen im Bau Geothermie</b>		
ENP - Energienutzungsplan	40.000	
<b>Netz- und Hausanschlüsse</b>	<b>540.000</b>	
<b>40 50 Technische Anlage und Maschinen</b>		
Baugebiet Germeringer Norden- Pufferspeicher	160.000	
Baugebiet Hochrainweg - Pufferspeicher	50.000	41.547,61
<b>42 11 Wärmetauscher</b>		
Baugebiet Hochrainweg	30.000	
<b>42 30 Leitungsnetz</b>		
Baugebiet Hochrainweg	250.000	
<b>42 50 Hausanschlüsse</b>		
Baugebiet Germeringer Norden	30.000	
Baugebiet Hochrainweg	20.000	418,38
<b>Büro- und Geschäftsausstattung</b>	<b>7.000</b>	
<b>62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte</b>		
Büro- und Geschäftsausstattung	5.000	
<b>67 05 GWG bis 800 €</b>		
geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000	1.000,13
Zwischensumme	<b>3.317.000</b>	<b>63.344,68</b>
<b>Ordentliche Tilgung</b>	<b>141.000</b>	<b>70.505,80</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>3.458.000</b>	<b>133.850,48</b>

## 5. Betriebszweig Hallenbad

### 5.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Der „Lock-down“ mit der angeordneten Schließung des Hallenbades ab dem 16.03.2020 und die darauffolgenden Maßnahmen zur Eindämmung der Pandemie hatten und haben erheblichen Einfluss auf das Ergebnis.

Erfolgsrechnung von Januar bis Juni		
	Planansatz 2020	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres
Umsatzerlöse	164.000	59.957,25
Sonstige betriebliche Erträge	6.350	32.392,64
* davon Auflösung von Sonderposten	0	25.098,39
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>170.350</b>	<b>92.349,89</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	110.375	82.291,22
Bezogene Leistungen	3.500	1.386,91
Löhne und Gehälter	262.050	272.870,42
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	75.300	77.412,68
* davon für Altersversorgung	19.550	21.612,63
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	150.350	172.486,69
Sonstige betriebliche Aufwendungen	206.725	197.459,84
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>808.300</b>	<b>803.907,76</b>
Erträge aus Beteiligungen	30.000	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	250	196,52
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-608.200</b>	<b>-711.754,39</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0,00
Sonstige Steuern	400	29,00
<b>Jahresgewinn</b>	<b>-608.600</b>	<b>-711.783,39</b>

Bis Juni 2020 (bzw. 15.03.2020) waren 32.231 Besucher/innen im Hallenbad, im gleichen Zeitraum des Jahres 2019 (bis Juni) waren es 66.925 Besucher/innen.

Die Umsatzerlöse bleiben bis Juni 2020 hinter den geplanten Erlösen zurück. Die geplanten Umsätze werden im Jahr 2020 nicht zu erreichen sein.

#### Entwicklung der wichtigsten Umsatzerlöse im Hallenbad

Kontenbezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2018
Umsatzerlöse						
400 00 Umsatzerlöse Badegebühren 7%	120.000	36.038,23	120.000	79.271,46	120.000	77.478,74
400 10 Umsatzerlöse Badegebühren 19%	9.000	12.084,11	9.000	13.390,27	9.000	5.654,38
420 20 sonstige Erträge Einspeisevergütung	15.000	4.842,75	19.600	15.709,02	19.600	14.107,30
Sonstige betriebliche Erträge						
493 51 Auflösung Sonderposten nach §21 EigVO	0	25.098,39	0	0,00	0	0,00

Die betrieblichen Aufwendungen entsprechen in der Summe bis Juni 2020 den geplanten Ansätzen.

#### Entwicklung der wichtigsten Aufwandspositionen

Kontenbezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2018
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe						
510 07 Gasbezug	75.000	53.766,04	75.000	68.744,15	70.000	72.910,50
510 11 Frischwasser	3.500	1.996,00	2.500	3.001,00	0	1.868,00
510 12 Abwasser	19.500	17.656,00	18.500	21.744,00	0	8.492,00
Reparaturen und Instandhaltung						
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	23.000	4.883,21	15.000	5.154,80	12.500	3.623,47
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	10.500	892,57	500	204,29	500	134,20
646 01 Unterhalt Betrieb	87.500	143.889,05	72.500	56.271,32	99.500	64.213,31
Sonstige betriebliche Aufwendungen						
680 50 Telefon	2.250	2.154,27	2.250	1.992,92	2.250	2.097,78
681 00 Kosten EDV	14.500	7.891,23	4.500	6.702,88	4.500	3.748,42
682 10 Fort- und Weiterbildung	5.250	1.523,95	8.000	3.977,72	8.000	7.131,01
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	2.100	494,29	2.100	559,66	2.100	449,42
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	1.500	2.222,24	1.500	1.829,00	1.500	1.785,07

Die Dachreparatur über der Werkstatt ist mit 75 T€ im Unterhalt Betrieb (Konto 64601) enthalten, dies ist noch eine Auswirkung des Hagels vom 10. Juni 2019.

#### Auszug aus dem 1. Halbjahresbericht 2019:

„...Die Dächer über der Werkstatt und dem Nebengebäude waren vom Hagel nicht betroffen, eine Erneuerung wurde vom Sachverständigen im Zuge der Arbeiten jedoch empfohlen. Die Kosten in Höhe von rd. 70 T€ werden aus dem Budgetvortrag des Jahres 2017 finanziert. „

Durch die erheblichen Mindereinnahmen liegt das Ergebnis im 1. Halbjahr 2020 unter dem geplanten Ergebnis.

Wegen der anhaltenden Pandemie und der damit verbundenen Einschränkungen (das Hygienekonzept lässt max. 70 Besucher gleichzeitig im Hallenbad zu) wird auch im 2. Halbjahr 2020 keine Ergebnisverbesserung erwartet.

## 5.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Das Ergebnis der Selbstfinanzierung unterschreitet das geplante Ergebnis.

#### Kurzübersicht zum Defizit aus laufendem Betrieb

	Ansatz Hallenbad	Ergebnis Hallenbad
Jahresverlust	-608.600	-711.783,39
abzügl. Auflösung SoPo	0	-25.098,39
Korrektur Steuerrückerstattung für Vorjahre		0,00
zuzüglich Abschreibungen auf Anlagen	150.350	172.486,69
<b>Ergebnis der Selbstfinanzierung</b>	<b>-458.250</b>	<b>-564.395,09</b>
Zahlungen auf den Verlustausgleich der Stadt lt. Wirtschaftsplan für laufenden Betrieb des Jahres 2020	458.250	441.011,74
<b>Finanzierungsdefizit</b>	<b>0,00</b>	<b>-123.383,35</b>

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

Die Projektkosten in Höhe von 12,1 Mio. € zum „Anbau des Lehrschwimm-/ Multifunktionsbeckens mit Eltern-Kind-Bereich“ wurden in der Sitzung des Stadtrates am 02.07.2019 beschlossen.

Die Zusammenarbeit mit dem Architekturbüro wurde im 1. Halbjahr 2020 durch einen Vergleich beendet. Eine Fortsetzung des Projektes wird in Anbetracht der durch Corona bedingten wirtschaftlichen Situation der Stadt Germering derzeit geprüft.

### 5.3 Entwicklung der Investitionen

		bis Juni 2020
Betriebs- und Geschäftsausstattung	70.500	in €
<b>62 20 Maschinen, Werkzeuge und Geräte</b>		
Klimatisierung Büroräume (2018)	15.000	
Klimagerät BHKW Raum	10.000	
Notstromaggregat	10.000	
E-Bike Ladestation (2019)	5.000	
Werkzeuge und Werkstattausstattung	2.000	
Hochdruckreiniger (2018)	2.500	
Einscheibenmaschine (2018)	1.200	
<b>65 20 Büromaschinen / Einrichtung</b>		
Server Kassenanlage	10.000	
PC Arbeitsplatz Kasse (Ersatz)	3.500	
Kinderrutsche (2018 - Ersatzbeschaffung)	2.300	
Kinderspielequipment (2018 - Ersatzbeschaffung)	1.500	
PC-Arbeitsplatz	1.500	
<b>67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>		
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	896,09
<b>Baumaßnahmen</b>	<b>350.000</b>	
<b>70 35 Anlagen im Bau HB</b>		
LSB - Multifunktionsbecken mit Eltern-/Kindbereich	350.000	76.473,53
<b>Gesamtsumme</b>	<b>420.500</b>	<b>77.369,62</b>

## 6. Betriebszweig Freizeitzentrum

### 6.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Die Erträge aus den Beteiligungen werden am Ende des Jahres verbucht und auf die Kostenstellen Freibad und Polarium verteilt.

Erfolgsrechnung von Januar bis Juni		
	Planansatz 2020	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres
Umsatzerlöse	286.500	111.949,97
Sonstige betriebliche Erträge	25.750	45.047,66
* davon Auflösung von Sonderposten	0	18.597,29
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>312.250</b>	<b>156.997,63</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	252.650	146.906,32
Bezogene Leistungen	2.500	372,00
Löhne und Gehälter	367.900	349.537,47
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	104.050	98.101,28
* davon für Altersversorgung	26.400	27.117,54
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	119.500	121.042,83
Sonstige betriebliche Aufwendungen	318.225	255.581,23
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.164.825</b>	<b>971.541,13</b>
Erträge aus Beteiligungen	35.000	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	250	198,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	850	816,20
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-818.175</b>	<b>-815.161,70</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	41.755,79
Sonstige Steuern	400	376,76
<b>Jahresgewinn</b>	<b>-818.575</b>	<b>-773.782,67</b>

Das Freibad durfte wegen der Corona-Pandemie erst am 08.06.2020 geöffnet werden, geplant war der 09.05.2020.

Dadurch waren bis Ende Juni 2020 nur 10.940 Besucher/innen im **Freibad**. Im gleichen Zeitraum des Jahres 2019 waren es 49.466 Besucher/innen.

Durch das Hygienekonzept musste die Besucherzahl auf 2.000 Personen zur gleichen Zeit im Freibad begrenzt werden. Eine weitere Maßnahme aus dem Hygienekonzept war die ständige Anwesenheit von Security, um die Mindestabstände zu kontrollieren. Dieser Kostenblock mit rund 20 T€ war in dieser Höhe nicht vorgesehen.

Im **Polarium** konnten im Jahr 2019 in der Zeit von Januar bis März (Saisonende) 27.054 Besucher/innen gezählt werden. Im laufenden Jahr wurden 27.131 Besucher/innen gezählt.

Hier hat die Schließung im 1. Halbjahr 2020 noch keine Auswirkungen. Für das 2. Halbjahr kann noch keine Prognose gestellt werden, zumal derzeit kein Termin zur Öffnung für das Publikum genannt werden kann.

Die Umsatzerlöse im Freizeitzentrum bleiben bis Juni 2020 hinter den geplanten Erlösen zurück. Die Abrechnung der vor dem „Lock-down“ ausgegebenen Halbjahres- und Punktekarten erfolgt am Ende des Jahres. Die geplanten Umsätze werden im Jahr 2020 nicht erreicht werden können.

### Entwicklung der wichtigsten Umsatzerlöse im Freizeitzentrum

Kontenbezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2018
Umsatzerlöse						
400 00 Umsatzerlöse Badegebühren 7%	148.000	22.965,96	148.000	117.940,57	148.000	67.989,84
400 70 Umsatzerlöse Polarium 19 %	105.000	84.883,96	105.000	90.202,47	105.000	111.623,51
Sonstige betriebliche Erträge						
493 51 Auflösung Sonderposten nach §21 EigVO	0	18.597,29	0	0,00	0	0,00

Die betrieblichen Aufwendungen liegen in der Summe bis Juni 2020 unter den geplanten Ansätzen.

### Entwicklung der wichtigsten Aufwandspositionen

Kontenbezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2018
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe						
510 04 Strombezug	121.900	57.038,26	103.500	50.089,25	0	53.886,28
510 07 Gasbezug	23.000	18.189,26	22.500	28.398,04	42.500	35.432,58
510 08 Aufwendungen Heizöl	66.250	32.788,87	66.250	78.742,06	0	65.802,01
510 11 Frischwasser	14.500	14.817,00	14.500	15.375,00	0	14.640,00
510 12 Abwasser	26.000	23.341,00	24.600	23.190,00	0	22.028,00
Bezogene Leistungen						
630 30 Fremdleistungen Bauhof	8.275	7.573,00	8.250	1.946,35	7.900	19.771,70
Reparaturen und Instandhaltung						
645 01 Unterhalt Gebäude /Grundstücke	90.000	56.725,37	75.000	64.810,34	50.000	8.506,94
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	16.000	13.074,39	1.000	0,00	1.000	0,00
645 04 Unterhalt Gaststätte	10.000	2.336,22	7.500	24.204,13	7.500	1.176,18
646 01 Unterhalt Betrieb	88.750	89.972,36	101.750	108.505,63	120.000	172.067,98
Sonstige betriebliche Aufwendungen						
680 50 Telefon	2.350	2.060,35	2.300	1.685,50	2.300	1.886,30
681 00 Kosten EDV	9.000	13.913,96	6.500	17.297,86	6.500	6.599,33
682 10 Fort- und Weiterbildung	4.500	1.203,70	8.000	2.175,41	8.000	6.687,29
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	1.550	205,94	1.550	744,54	1.550	219,02
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	1.750	529,76	1.750	766,77	1.750	1.536,16
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	2.500	5.490,47	2.500	5.409,49	14.000	1.711,41
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kamin- kehrer	5.150	3.127,13	5.150	3.655,95	5.150	3.560,19

## 6.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Die erheblichen Mindereinnahmen (verursacht durch die Maßnahmen der Pandemie zum Covid19-Virus) werden durch die Minderausgaben (da Arbeiten erst im 2. Halbjahr durchgeführt werden) annähernd zum Halbjahr 2020 im Freizeitzentrum ausgeglichen.

### Kurzübersicht zum Defizit aus laufendem Betrieb

	Ansatz Freizeitzentrum	Ergebnis Freizeitzentrum
Jahresverlust	-818.575	-773.782,67
abzügl. Auflösung SoPo	0	-18.597,29
Korrektur Steuerrückerstattung für Vorjahre		-41.755,79
zuzüglich Abschreibungen auf Anlagen	119.500	121.042,83
<b>Ergebnis der Selbstfinanzierung</b>	<b>-699.075</b>	<b>-713.092,92</b>

	Ansatz Freizeitzentrum	Ergebnis Freizeitzentrum
Zahlungen auf den Verlustausgleich der Stadt lt. Wirtschaftsplan für laufenden Betrieb des Jahres 2020	699.075	677.122,26
<b>Finanzierungsdefizit</b>	<b>0</b>	<b>-35.970,66</b>

Die Neugestaltung des Kleinkinderbereichs im Freibad sowie der neue Hauswasseranschluss wurden bisher noch nicht begonnen.

Beim Kleinkinderbereich hat eine Neuplanung durch ein Fachbüro stattgefunden, Angebote für die Ausführung liegen vor und befinden sich in der Prüfung. Der neue Hauswasseranschluss wird erst nach der Freibadsaison gelegt werden.

### 6.3 Entwicklung der Investitionen (Freibad)

		bis Juni 2020
<b>Grundstücke und Bauten</b>	<b>25.000</b>	in €
<b>23 03 Grundstücke mit Bauten</b>		
Hauswasseranschluss DN150 (ca. 150m) (2019)	25.000	
<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>46.000</b>	
<b>62 30 Maschinen, Werkzeuge und Geräte</b>		
Beckensauger	15.000	
Beckenlift	11.000	
Treibwasserpumpe, andere Geräte und Werkzeuge	9.000	3.970,72
<b>65 30 Büromaschinen / Einrichtung</b>		
Klimagerät für Server und Büro (50%) (2018)	4.000	
Geschäftsausstattung allgemein	2.000	
<b>67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>		
Werkbank, Schwimmleinen, Bürostühle, Geldsortiergerät, andere GWGs	5.000	252,75
<b>Baumaßnahmen</b>	<b>57.500</b>	
<b>70 25 Anlagen im Bau</b>		
Neugestaltung Kleinkinderbereich (2018)	50.000	
Bäderkonzept (2019)	7.500	
<b>Tilgung von Krediten</b>	<b>22.400</b>	<b>11.157,50</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>150.900</b>	<b>15.380,97</b>

## 6.4 Entwicklung der Investitionen (Polarium)

		bis Juni 2020	
			in €
<b>Grundstücke und Bauten</b>		<b>25.000</b>	
<b>23 03 Grundstücke mit Bauten</b>			
Hauswasseranschluss DN150 (ca. 150m) (2019)	25.000		
<b>Anlagen und Maschinen</b>		<b>0</b>	
<b>40 40 Technische Anlagen und Maschinen</b>			
Elektromotoren aus 2019	0		8.745,19
<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>		<b>27.000</b>	
<b>62 40 Maschinen, Werkzeuge und Geräte</b>			
Sonnenschutz (2018 - Ersatzbeschaffung)	12.000		
Fäkalienhebeanlage (2018)	5.000		
Werkzeuge und Geräte	0		
<b>65 40 Büromaschinen / Einrichtung</b>			
Klimagerät für Server und Büro (50%) (2018)	4.000		
Geschäftsausstattung	1.000		
<b>67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>			
Werkbank, Bürostühle, Geldsortiergerät, andere GWGs	5.000		216,38
<b>Investitionen</b>		<b>20.000</b>	
<b>70 25 Anlagen im Bau FZZ</b>			
Analyse und Vorplanung - mögliches BHKW	20.000		
<b>Tilgung von Krediten</b>		<b>22.400</b>	<b>11.157,50</b>
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>94.400</b>	<b>20.119,07</b>