

# WIRTSCHAFTSPLAN 2021

---

für das Wirtschaftsjahr  
01.01.2021 bis 31.12.2021

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

## Inhaltsverzeichnis

1.	Wirtschaftsplan 2021 .....	3
2.	Wirtschaftsplan der Stadtwerke Germering für das Wirtschaftsjahr 2021 .....	4
2.1.	Allgemeines .....	4
2.2	Erläuterungen .....	4
2.3	Stadtwerke Gesamtbetrieb .....	6
2.3.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans (Gesamtbetrieb) .....	6
2.3.2	Finanzplan (Gesamtbetrieb) .....	7
2.3.3	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans (Gesamtbetrieb).....	7
2.4	Wasserwerk .....	8
2.4.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der Wasserversorgung .....	8
2.4.2	Finanzplan des Wasserwerks .....	9
2.4.3	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans der Wasserversorgung	12
2.5	Energieversorgung.....	14
2.5.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der Energieversorgung.....	14
2.5.2	Finanzplan der Energieversorgung.....	16
2.5.3	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans der Energieversorgung	16
2.6	Hallenbad.....	19
2.6.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Hallenbades .....	19
2.6.2	Finanzplan des Hallenbades .....	22
2.6.3	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans vom Hallenbad.....	23
2.7	Freizeitzentrum .....	25
2.7.1	Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Freizeitentrums .....	25
2.7.2	Finanzplan des Freizeitentrums .....	30
2.7.3	Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans des Freizeitentrums ...	32
3.	Weitere Angaben zum Wirtschaftsplan .....	34
3.1	Schuldenentwicklung .....	34
3.1.1	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 2020 (ohne Kassenkredite) in 1.000,00 €.....	34
3.3	Verpflichtungsermächtigungen 2020 ff. ....	35
3.4	Wasserpreis .....	35
3.5	Stellenplan .....	35

## 1. Wirtschaftsplan 2021

des städtischen Eigenbetriebes „Stadtwerke Germering“ für das Wirtschaftsjahr 2021.

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

### § 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 wird

im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	3.657.300 €
und Aufwendungen auf	7.293.150 €

und im Vermögensplan

in den Einnahmen und Ausgaben auf	4.631.400 €
-----------------------------------	-------------

festgesetzt.

### § 2

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahme zur Finanzierung von Investitionen im Vermögensplan wird auf 2.956.000 € festgesetzt.

### § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen wird auf 4.700.000 € festgesetzt.

### § 4

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

### § 5

Dieser Wirtschaftsplan tritt mit dem 1. Januar 2021 in Kraft.

Germering, den

Andreas Haas  
Oberbürgermeister

## 2. Wirtschaftsplan der Stadtwerke Germering für das Wirtschaftsjahr 2021

### 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.

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

Die Planung des Haushaltes 2021 wurde in DATEV erstellt. Die Planwerte wurden auf Basis der Ergebnisse der Vorjahre sowie der Prognosewerte 2020 und der geplanten Investitionen der Folgejahre für den Planzeitraum 2021 bis 2024 erstellt.

### 2.2 Erläuterungen

Es wurden Kontonummer geändert, um diese im Programm DATEV dem Jahresabschluss anzupassen

Konto alt	Konto neu	Bezeichnung
48620	40950	Umsätze aus Vermietung und Verpachtung 19 % USt
48621	40951	Umsätze aus Vermietung und Verpachtung Nebenkosten 19 % USt
48610	41050	Umsätze aus Vermietung und Verpachtung 0 % USt
48611	41051	Umsätze aus Vermietung und Verpachtung Nebenkosten 0 % USt
63030	59015	Fremdleistung Bauhof
63031	59007	Fremdleistung Zählerwechsel
63032	59004	Fremdleistung Netz- und HA
63033	59001	Fremdleistung Security
63036	59011	Fremdleistung EV
63301	59016	Fremdleistung Reinigung
64501	59020	Unterhalt Gebäude und Grundstücke
64502	59021	Unterhalt Hausmeisterhaus
64504	59022	Unterhalt Gaststätte
64601	59023	Unterhalt Betrieb
64701	59024	Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge

Die Löhne und Gehälter sind für das Jahr 2021 mit einer Steigerung von 1,4 % und für das Jahr 2022 mit einer Steigerung von 1,8 % berücksichtigt, analog dem aktuellen Tarifabschluss. Ab dem Jahr 2023 wird mit einer jährlichen Steigerung von 2,0 % geplant.

Allgemein ist festzustellen, dass die Corona-Pandemie keine Auswirkung auf die Umsätze in den Bereichen Wasser- und Energieversorgung im Jahr 2020 hatte, so dass für das Jahr 2021 und die folgenden Jahre mit normalen Werten weiter gerechnet wurde.

In den Freizeiteinrichtungen Hallenbad, Freibad und Eishalle sind im Jahr 2020 durch die staatlicherseits angeordneten Schließungszeiten und die Umsetzung der geforderten Hygienekonzepte während der Öffnungszeiten Mindererlöse von derzeit rd. 456 T€ bis Ende Oktober 2020 zu verzeichnen und allein für Security-Maßnahmen rd. 40 T€ höhere Kosten angefallen.

Auch wenn mit Hochdruck an der Entwicklung eines Corona-Impfstoffes gearbeitet wird, gehen wir davon aus, dass das Jahr 2021 keine wesentlichen Änderungen/Verbesserungen der Umsatzzahlen in den Freizeiteinrichtungen bringen wird.

Für das Wirtschaftsjahr 2021 wurde in den Freizeiteinrichtungen mit Mindereinnahmen geplant; die Erlöse sind dem bisherigen Wirtschaftsjahr 2020 angepasst. Bei den Roh-, Hilfs- und Betriebskosten (hauptsächlich Energiekosten) wurden die Beträge angepasst und gesenkt. Mehraufwendungen in den Bereichen Security und Reinigung sind im Jahr 2021 berücksichtigt.

Leichte Umsatzeinbußen bei den Freizeiteinrichtungen werden auch noch für das Wirtschaftsjahr 2022 erwartet; ab dem Jahr 2023 werden wieder normale („Vor-Corona-Zeiten“) Zahlen erwartet.

## 2.3 Stadtwerke Gesamtbetrieb

### 2.3.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans (Gesamtbetrieb)

Die betrieblichen Erträge sind mit 3.461,7 T€ um 18,5 % geringer als im Vorjahr geplant und aufgrund der Corona-Pandemie den Erträgen des Jahres 2020 angepasst.

Die betrieblichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr mit 7.238,7 T€ nur um 2,0 % geringer als im Vorjahr, da lediglich bei den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen (Energiekosten) Einsparpotenzial gesehen wird.

Die Löhne und Gehälter sind mit der aktuellen Tarifierhöhung im Jahr 2021 mit einer Steigerung von 1,4 % und im Jahr 2022 mit 1,8 % berücksichtigt. Ab dem Jahr 2023 wird mit einer jährlichen Steigerung von 2,0 % geplant.

Erfolgsplan (Gesamtbetrieb)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Umsatzerlöse	4.238.200	3.413.200	3.902.700	4.436.900	4.444.200
Andere aktivierte Eigenleistungen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige betriebliche Erträge	1.000	41.000	41.000	41.000	41.000
* davon Auflösung von Sonderposten	0	40.000	40.000	40.000	40.000
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>4.246.700</b>	<b>3.461.700</b>	<b>3.951.200</b>	<b>4.485.400</b>	<b>4.492.700</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.787.550	1.508.000	1.644.550	1.836.900	1.836.900
Bezogene Leistungen	1.039.550	1.203.900	1.114.900	1.058.900	1.138.900
Löhne und Gehälter	1.798.500	1.890.200	1.922.800	1.964.700	1.998.300
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	528.800	553.200	563.100	574.500	583.500
* davon für Altersversorgung	147.300	161.700	164.500	167.900	170.800
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	1.109.700	1.086.700	1.091.700	1.098.700	1.086.700
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.123.600	996.650	1.000.150	1.005.650	1.005.650
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>7.387.700</b>	<b>7.238.650</b>	<b>7.337.200</b>	<b>7.539.350</b>	<b>7.649.950</b>
Erträge aus Beteiligungen	155.000	195.000	195.000	195.000	195.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	600	600	600	600	600
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	79.700	51.900	48.100	44.900	41.400
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-3.065.100</b>	<b>-3.633.250</b>	<b>-3.238.500</b>	<b>-2.903.250</b>	<b>-3.003.050</b>
Sonstige Steuern	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-3.067.700</b>	<b>-3.635.850</b>	<b>-3.241.100</b>	<b>-2.905.850</b>	<b>-3.005.650</b>

### 2.3.2 Finanzplan (Gesamtbetrieb)

Finanzplan (Gesamtbetrieb)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
<b>Ertrag</b>					
Erlöse	4.238.200	3.413.200	3.902.700	4.436.900	4.444.200
Eigenleistung	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Erträge aus Auflösung Sonderposten	0	40.000	40.000	40.000	40.000
Sonstige Erträge	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Erträge aus Beteiligung	155.000	195.000	195.000	195.000	195.000
<b>Summe Ertrag</b>	<b>4.402.300</b>	<b>3.657.300</b>	<b>4.146.800</b>	<b>4.681.000</b>	<b>4.688.300</b>
<b>Aufwand</b>					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	2.827.100	2.711.900	2.759.450	2.895.800	2.975.800
Personalaufwand	2.327.300	2.443.400	2.485.900	2.539.200	2.581.800
Abschreibung	1.109.700	1.086.700	1.091.700	1.098.700	1.086.700
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.123.600	996.650	1.000.150	1.005.650	1.005.650
Zinsaufwand	79.700	51.900	48.100	44.900	41.400
Sonstige Steuern	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
<b>Summe Aufwand</b>	<b>7.470.000</b>	<b>7.293.150</b>	<b>7.387.900</b>	<b>7.586.850</b>	<b>7.693.950</b>
<b>Gewinn/Verlust</b>	<b>-3.067.700</b>	<b>-3.635.850</b>	<b>-3.241.100</b>	<b>-2.905.850</b>	<b>-3.005.650</b>
abzügl. neutrale Erträge	7.500	47.500	47.500	47.500	47.500
zuzügl. neutrale Aufwendungen	1.109.700	1.086.700	1.091.700	1.098.700	1.086.700
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-1.965.500</b>	<b>-2.596.650</b>	<b>-2.196.900</b>	<b>-1.854.650</b>	<b>-1.966.450</b>

### 2.3.3 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans (Gesamtbetrieb)

Der Vermögensplan ist mit 4.631,4 T€ angesetzt.

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

Haushalt Vermögensplan (Gesamtbetrieb)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
<b>Verfügbare Mittel:</b>					
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.965.500	-2.596.650	-2.196.900	-1.854.650	-1.966.450
Bauzuschüsse	435.000	45.000	45.000	35.000	35.000
Ersätze für Hausanschlüsse	283.000	237.000	95.000	60.000	62.000
Rücklagenentnahme	1.060.000	250.000	0	0	0
Darlehensaufnahme	1.856.300	2.956.000	426.500	395.100	779.900
Ertragszuschüsse der Stadt	2.980.450	2.992.050	2.691.200	2.453.050	2.405.050
Investitionszuschüsse der Stadt	0	748.000	1.623.200	1.593.300	1.393.600
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>4.649.250</b>	<b>4.631.400</b>	<b>2.684.000</b>	<b>2.681.800</b>	<b>2.709.100</b>

Haushalt Vermögensplan (Gesamtbetrieb)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
<b>Benötigte Mittel:</b>					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	4.388.000	4.250.000	2.305.000	2.313.000	2.343.000
Tilgung von Krediten	261.250	381.400	379.000	368.800	366.100
<b>Gesamtsumme</b>	<b>4.649.250</b>	<b>4.631.400</b>	<b>2.684.000</b>	<b>2.681.800</b>	<b>2.709.100</b>

## 2.4 Wasserwerk

### 2.4.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der Wasserversorgung

Das Volumen des Erfolgsplans (betriebliche Erträge 1.906,5 T€ zzgl. Erträge aus Beteiligungen und Zinsen und ähnliche Erträge 25,1 T€) ist mit 1.931,6 T€ im Vergleich zum Vorjahr um 8 T€ höher angesetzt.

Die Aufwendungen sind mit 1.974,5 T€ (betriebliche Aufwendungen 1.968,5 T€ zuzüglich Zinsen und Steuern 6,0 T€) gegenüber dem Vorjahr durch den notwendigen Ein- und Umbau neuer Schaltschranke (insges. 100 T€) um 100,95 T€ höher geplant.

Das Jahresergebnis sinkt durch die vorgenannte Maßnahme von 50,15 T€ (Ansatz im Jahr 2020) auf -42,9 T€ (Ansatz für das Jahr 2021).

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 2020. Die Erlöse aus dem Wasserverkauf sind bis zum Jahr 2024 vorerst mit einer jährlichen Steigerung von 0,5 % (geschätzter weiterer Ausbau bzw. der Zuzugsrate) angesetzt.

Die Löhne und Gehälter sind mit der aktuellen Zeitverteilung der Mitarbeiter (Wasserwerk und Energieversorgung) auf die einzelnen Kostenstellen berücksichtigt.

Die Abschreibungen sind den geplanten Investitionen angepasst.

Im Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden die Aufwendungen 2021 für das Landwirtschaftsprogramm (freiwillige Vereinbarungen mit den Landwirten) der tatsächlichen Zahlung des Jahres 2020 angepasst.

Die im Bereich der KfZ-Kosten im Jahr 2020 angesetzten Aufwendungen für das Leasing von einem Montagefahrzeug entfallen ab dem Jahr 2021. Es ist der Kauf eines Fahrzeuges eingeplant, da durch den Innenausbau im Montagefahrzeug kein Leasing möglich ist.

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 2021 im Unterhalt Gebäude und Grundstücke eingeplant.

Im Unterhalt Betrieb sind 95 T€ für neue Schaltschranke im Pumpenhaus vorgesehen und weitere 5 T€ für den Umbau des Schaltschranks im Hochbehälter.

Die Außensanierung des Hochbehälters, im Konto Unterhalt Gebäude und Grundstücke, wird als nicht dringliche Maßnahme in das Jahr 2024 und 2025 mit insgesamt 330 T€ (je 165,0 T€) verschoben.

## Überblick über den Erfolgsplan:

Erfolgsplan (Wasserwerk)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Umsatzerlöse	1.890.000	1.898.000	1.906.500	1.914.700	1.922.000
Andere aktivierte Eigenleistungen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>1.898.500</b>	<b>1.906.500</b>	<b>1.915.000</b>	<b>1.923.200</b>	<b>1.930.500</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	225.000	228.000	228.000	228.000	228.000
Bezogene Leistungen	231.000	341.200	231.200	231.200	396.200
Löhne und Gehälter	379.000	438.700	446.600	455.500	457.300
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	124.400	142.300	144.700	146.800	147.500
* davon für Altersversorgung	43.000	49.400	50.100	50.900	51.200
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	205.000	182.000	182.000	182.000	182.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	698.050	636.300	638.800	641.300	641.300
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.862.450</b>	<b>1.968.500</b>	<b>1.871.300</b>	<b>1.884.800</b>	<b>2.052.300</b>
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	10.000	5.000	4.100	3.400	2.800
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>51.150</b>	<b>-41.900</b>	<b>64.700</b>	<b>60.100</b>	<b>-99.500</b>
Sonstige Steuern	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Jahresergebnis</b>	<b>50.150</b>	<b>-42.900</b>	<b>63.700</b>	<b>59.100</b>	<b>-100.500</b>

Erfolgsplan (Wasserwerk - Detailplanung)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Umsatzerlöse	1.890.000	1.898.000	1.906.500	1.914.700	1.922.000
405 01 Erlöse Wassergebühren 0%	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
405 11 Erlöse Wasserzählergebühren 0%	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
405 50 Umsatzerlöse (Bauwasser / Hydranten)	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
405 60 Reparaturkostenersatz	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
409 50 Umsätze aus V+V 19%	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
409 51 Umsätze aus V+V Nebenkosten 19%	500	500	500	500	500
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	1.628.000	1.636.000	1.644.500	1.652.700	1.660.000
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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
484 00 Mahngebühren	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>1.898.500</b>	<b>1.906.500</b>	<b>1.915.000</b>	<b>1.923.200</b>	<b>1.930.500</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	225.000	228.000	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	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
510 05 Pumpstrom	126.500	126.500	126.500	126.500	126.500
510 06 Wasserbezug	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
520 10 Tauschzähler	22.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Bezogene Leistungen	231.000	341.200	231.200	231.200	396.200
590 04 Fremdleistung Netz und HA	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
590 07 Fremdleistung Zählerwechsel	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
590 10 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	13.000	18.000	18.000	18.000	18.000
590 16 Fremdleistung Reinigung	0	5.200	5.200	5.200	5.200
590 20 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	5.000	15.000	5.000	5.000	170.000
590 23 Unterhalt Betrieb	25.000	115.000	15.000	15.000	15.000
590 24 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

<b>Erfolgsplan (Wasserwerk - Detailplanung)</b>					
	<b>Ansatz 2020 EUR</b>	<b>Ansatz 2021 EUR</b>	<b>Plan 2022 EUR</b>	<b>Plan 2023 EUR</b>	<b>Plan 2024 EUR</b>
Löhne und Gehälter	379.000	438.700	446.600	455.500	457.300
602 00 Gehälter	379.000	438.700	446.600	455.500	457.300
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	124.400	142.300	144.700	146.800	147.500
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	79.400	90.900	92.600	94.400	94.800
612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	2.000	2.000	2.000	1.500	1.500
615 00 Versorgungskassen	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
615 01 Zusatzversorgung	31.000	37.400	38.100	38.900	39.200
* davon für Altersversorgung	43.000	49.400	50.100	50.900	51.200
615 00 Versorgungskassen	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
615 01 Zusatzversorgung	31.000	37.400	38.100	38.900	39.200
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	205.000	182.000	182.000	182.000	182.000
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	203.000	180.000	180.000	180.000	180.000
626 00 Sofortabschreibung GWG	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	698.050	636.300	638.800	641.300	641.300
630 40 Landwirtschaftsprogramm	210.000	195.000	195.000	195.000	195.000
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
633 01 Reinigung Unterhalt	5.200	0	0	0	0
640 00 Versicherungen	9.000	5.000	5.000	5.000	5.000
640 50 Versicherung für Gebäude	0	1.000	1.000	1.000	1.000
642 00 Verbandsbeiträge	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
652 00 Kfz-Versicherungen	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
653 00 Kfz-Kosten	28.000	5.000	5.000	5.000	5.000
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
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	20.500	17.500	17.500	17.500	17.500
681 50 Bürobedarf	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
682 00 Zeitschriften, Bücher	750	700	700	700	700
682 10 Fort- und Weiterbildung	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
682 20 Freiwillige soziale Aufwendungen	2.000	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	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
682 61 Genehmigungs- und Aufgrabungsgebühren	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
683 70 Konzessionsabgabe	205.000	195.000	195.000	195.000	195.000
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte bis 250 €	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	800	800	800	800	800
699 20 Verwaltungskostenersatz	52.500	54.500	57.000	59.500	59.500
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.862.450</b>	<b>1.968.500</b>	<b>1.871.300</b>	<b>1.884.800</b>	<b>2.052.300</b>
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	10.000	5.000	4.100	3.400	2.800
731 00 Zinsaufwand	10.000	5.000	4.100	3.400	2.800
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>51.150</b>	<b>-41.900</b>	<b>64.700</b>	<b>60.100</b>	<b>-99.500</b>
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
<b>Jahresergebnis</b>	<b>50.150</b>	<b>-42.900</b>	<b>63.700</b>	<b>59.100</b>	<b>-100.500</b>

## 2.4.2 Finanzplan des Wasserwerks

Finanzplan (Wasserwerk)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
<b>Ertrag</b>					
Erlöse	1.890.000	1.898.000	1.906.500	1.914.700	1.922.000
Eigenleistung	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige Erträge	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Erträge aus Beteiligung	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
<b>Summe Ertrag</b>	<b>1.923.600</b>	<b>1.931.600</b>	<b>1.940.100</b>	<b>1.948.300</b>	<b>1.955.600</b>
<b>Aufwand</b>					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	456.000	569.200	459.200	459.200	624.200
Personalaufwand	503.400	581.000	591.300	602.300	604.800
Abschreibung	205.000	182.000	182.000	182.000	182.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	698.050	636.300	638.800	641.300	641.300
Zinsaufwand	10.000	5.000	4.100	3.400	2.800
Sonstige Steuern	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Summe Aufwand</b>	<b>1.873.450</b>	<b>1.974.500</b>	<b>1.876.400</b>	<b>1.889.200</b>	<b>2.056.100</b>
<b>Gewinn/Verlust</b>	<b>50.150</b>	<b>-42.900</b>	<b>63.700</b>	<b>59.100</b>	<b>-100.500</b>
abzügl. neutrale Erträge	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
zuzügl. neutrale Aufwendungen	205.000	182.000	182.000	182.000	182.000
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>247.650</b>	<b>131.600</b>	<b>238.200</b>	<b>233.600</b>	<b>74.000</b>

### 2.4.3 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans der Wasserversorgung

<b>Netz- und Hausanschlüsse</b>		<b>285.000</b>
<b>40 10 Gewinnungs- und Bezugsanlagen</b>		
Trinkwasserbrunnen	5.000	
<b>42 20 Leitungsnetz WV</b>		
Leitungsnetz allgemein	150.000	
<b>42 40 Hausanschlussleitung WV</b>		
Hausanschlüsse allgemein	130.000	
<b>Fuhrpark</b>		<b>47.000</b>
<b>42 60 Fuhrpark Wasserwerk</b>		
Montage KfZ	47.000	
<b>Büro- und Geschäftsausstattung</b>		<b>20.000</b>
<b>42 60 Standrohre</b>		
	<b>5.000</b>	
<b>62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte</b>		
Pavilion Wetterschutz	4.500	
Aquaphone (Lecksuchgerät)	3.500	
Druckschreiber	2.000	
<b>67 01 Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>		
Büro- und Geschäftsausstattung (Baustellensicherung, Lecksuche Logger, Trinkwasserschläuche)	5.000	
Zwischensumme		<b>352.000</b>
<b>Ordentliche Tilgung</b>		<b>81.500</b>
<b>Gesamtsumme</b>		<b>433.500</b>

Der Vermögensplan ist mit 433,5 T€ um rd. 92 T€ geringer als im Vorjahr.

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

Zu diesem Betrag werden Bauzuschüsse sowie die Ersätze für Hausanschlüsse hinzugerechnet.

Für das Jahr 2021 wird eine Darlehensaufnahme in Höhe von 201,9 T€ eingeplant, um die Investitionen bei den Leitungsverlegungen und neuen Hausanschlüssen zu finanzieren.

Die Investitionen für den Bereich Wasserwerk liegen bei 352,0 T€, für die Tilgung von Krediten muss im Jahr 2021 ein Betrag in Höhe von 81,5 T€ aufgewendet werden.

Zur Verbesserung des Images des Germeringer Trinkwassers ist für die Beschaffung eines Trinkwasserbrunnens (Einsatz z.B. in Schulen) der Betrag in Höhe von 5 T€ vorgesehen.

Für den Ausbau des allgemeinen Leitungsnetzes sind 150,0 T€ für das Jahr 2021 eingeplant. Für die Neuanschaffung eines Montagefahrzeuges sind 47 T€ vorgesehen. Da momentan noch keine Elektrofahrzeuge auf dem Markt sind, die auch einen Anhänger ziehen können, soll ein mit Diesel- oder Hybridmotor betriebenes Fahrzeug angeschafft werden.

Auf den Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung entfällt ein Betrag in Höhe von 20,0 T€.

Haushalt Vermögensplan (Wasserwerk)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
<b>Verfügbare Mittel:</b>					
Ergebnis der Selbstfinanzierung	247.650	131.600	238.200	233.600	74.000
Bauzuschüsse	55.000	45.000	45.000	35.000	35.000
Ersätze für Hausanschlüsse	90.000	55.000	95.000	60.000	60.000
Rücklagenentnahme	30.000	0	0	0	0
Darlehensaufnahme	102.800	201.900	172.700	250.000	636.600
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>525.450</b>	<b>433.500</b>	<b>550.900</b>	<b>578.600</b>	<b>805.600</b>

Haushalt Vermögensplan (Wasserwerk)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
<b>Benötigte Mittel:</b>					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	450.000	352.000	472.000	510.000	740.000
21 Unbebaute Grundstücke	0	0	0	0	70.000
50 WV					
40 Wassergewinnungs- und 10 Bezugsanlagen WV	10.000	5.000	5.000	0	0
42 Leitungsnetz WV	270.000	150.000	270.000	320.000	520.000
20					
42 Hausanschlußleitung WV	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
40					
42 Standrohre	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
60					
54 Fuhrpark WV	0	47.000	47.000	40.000	0
10					
62 Maschinen, Werkzeuge 10 und Geräte WV	28.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10					
67 GWG bis 800 € WV	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
01					
Tilgung von Krediten	75.450	81.500	78.900	68.600	65.600
<b>Gesamtsumme</b>	<b>525.450</b>	<b>433.500</b>	<b>550.900</b>	<b>578.600</b>	<b>805.600</b>

## 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 1.270 T€ um 113 T€ geringer als im Vorjahr.

Die Aufwendungen sind mit 1.371,2 T€ (betriebliche Aufwendungen 1.326,5 T€ und Zinsen 44,7 T€) gegenüber dem Vorjahr um 275,3 T€ geringer.

Die beschlossene Optimierung der BHKW-Laufzeiten im Heizwerk Germeringer Norden wird sich nicht auf das komplette Jahr auswirken, da die Umbau- und Erweiterungsarbeiten wahrscheinlich erst im Frühjahr 2021 abgeschlossen sein werden. Neuanschlüsse von weiteren Kunden im Versorgungsgebiet Germeringer Norden sind in die Planung eingeflossen.

Die Aufwendungen für die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Energiekosten) sind entsprechend angepasst worden.

Die Beratungskosten (technischer als auch juristischer Art) wurden im Planungszeitraum um jeweils 30 T€ pro Jahr erhöht.

Der Jahresverlust für das Jahr 2021 wird noch ca. 101,2 T€ betragen.

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.

Überblick über den Erfolgsplan:

Erfolgsplan (Energieversorgung)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Umsatzerlöse	1.383.000	1.270.000	1.312.000	1.612.000	1.612.000
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>1.383.000</b>	<b>1.270.000</b>	<b>1.312.000</b>	<b>1.612.000</b>	<b>1.612.000</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	836.500	636.500	686.500	876.500	876.500
Bezogene Leistungen	110.000	111.700	111.700	111.700	111.700
Löhne und Gehälter	159.600	111.000	113.000	116.000	118.800
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	45.700	31.600	32.200	33.000	33.300
* davon für Altersversorgung	12.400	8.900	9.100	9.300	9.500
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	365.000	365.000	370.000	377.000	365.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	62.200	70.700	70.700	70.700	70.700
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.579.000</b>	<b>1.326.500</b>	<b>1.384.100</b>	<b>1.584.900</b>	<b>1.576.000</b>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	67.500	44.700	41.800	39.300	36.400
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-263.500</b>	<b>-101.200</b>	<b>-113.900</b>	<b>-12.200</b>	<b>-400</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-263.500</b>	<b>-101.200</b>	<b>-113.900</b>	<b>-12.200</b>	<b>-400</b>

Erfolgsplan (Energieversorgung – Detailplanung)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Umsatzerlöse	1.383.000	1.270.000	1.312.000	1.612.000	1.612.000
409 01 Erlöse Fernwärme 19% USt	445.000	470.000	510.000	810.000	810.000
409 02 Erlöse Ferwärme 0% USt	75.000	80.000	80.000	80.000	80.000
409 90 Umsatzerlöse (FW HB)	365.000	84.000	84.000	84.000	84.000
420 20 sonstige Erträge Einspeisevergütung	460.000	598.000	600.000	600.000	600.000
420 30 sonstige Erlöse (Rückerstattungen)	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>1.383.000</b>	<b>1.270.000</b>	<b>1.312.000</b>	<b>1.612.000</b>	<b>1.612.000</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	836.500	636.500	686.500	876.500	876.500
510 04 Strombezug	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
510 07 Gasbezug	745.000	510.000	520.000	710.000	710.000
510 08 Aufwendungen Heizöl	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000
520 50 Energiebezug	60.000	80.000	120.000	120.000	120.000
Bezogene Leistungen	110.000	111.700	111.700	111.700	111.700
590 11 Fremdleistung EV	0	1.000	1.000	1.000	1.000
590 16 Fremdleistung Reinigung	0	700	700	700	700
590 20 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
590 23 Unterhalt Betrieb	108.000	108.000	108.000	108.000	108.000
Löhne und Gehälter	159.600	111.000	113.000	116.000	118.800
602 00 Gehälter	159.600	111.000	113.000	116.000	118.800
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	45.700	31.600	32.200	33.000	33.300
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	33.300	22.700	23.100	23.700	23.800
615 01 Zusatzversorgung	12.400	8.900	9.100	9.300	9.500
* davon für Altersversorgung	12.400	8.900	9.100	9.300	9.500
615 01 Zusatzversorgung	12.400	8.900	9.100	9.300	9.500
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	365.000	365.000	370.000	377.000	365.000
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	355.000	355.000	360.000	367.000	355.000
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	62.200	70.700	70.700	70.700	70.700
630 36 Fremdleistung EV	1.000	0	0	0	0
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
633 01 Reinigung Unterhalt	700	0	0	0	0
640 00 Versicherungen	8.500	7.000	7.000	7.000	7.000
640 50 Versicherung für Gebäude	0	2.500	2.500	2.500	2.500
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	200	200	200	200	200
682 10 Fort- und Weiterbildung	800	1.000	1.000	1.000	1.000
682 50 Beratungs- und Abschlußkosten	2.000	32.000	32.000	32.000	32.000
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	21.000	0	0	0	0
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	500	500	500	500	500
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
699 20 Verwaltungskostenersatz	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.579.000</b>	<b>1.326.500</b>	<b>1.384.100</b>	<b>1.584.900</b>	<b>1.576.000</b>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	67.500	44.700	41.800	39.300	36.400
731 00 Zinsaufwand	67.500	44.700	41.800	39.300	36.400
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-263.500</b>	<b>-101.200</b>	<b>-113.900</b>	<b>-12.200</b>	<b>-400</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-263.500</b>	<b>-101.200</b>	<b>-113.900</b>	<b>-12.200</b>	<b>-400</b>

## 2.5.2 Finanzplan der Energieversorgung

Finanzplan (Energieversorgung)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
<b>Ertrag</b>					
Erlöse	1.383.000	1.270.000	1.312.000	1.612.000	1.612.000
<b>Summe Ertrag</b>	<b>1.383.000</b>	<b>1.270.000</b>	<b>1.312.000</b>	<b>1.612.000</b>	<b>1.612.000</b>
<b>Aufwand</b>					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	946.500	748.200	798.200	988.200	988.200
Personalaufwand	205.300	142.600	145.200	149.000	152.100
Abschreibung	365.000	365.000	370.000	377.000	365.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	62.200	70.700	70.700	70.700	70.700
Zinsaufwand	67.500	44.700	41.800	39.300	36.400
<b>Summe Aufwand</b>	<b>1.646.500</b>	<b>1.371.200</b>	<b>1.425.900</b>	<b>1.624.200</b>	<b>1.612.400</b>
<b>Gewinn/Verlust</b>	<b>-263.500</b>	<b>-101.200</b>	<b>-113.900</b>	<b>-12.200</b>	<b>-400</b>
abzügl. neutrale Erträge	0	0	0	0	0
zuzügl. neutrale Aufwendungen	365.000	365.000	370.000	377.000	365.000
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>101.500</b>	<b>263.800</b>	<b>256.100</b>	<b>364.800</b>	<b>364.600</b>

## 2.5.3 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans der Energieversorgung

Der Vermögensplan ist mit 3.404,9 T€ um 53,1 T€ geringer als im Vorjahr.

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

Die Baukostenzuschüsse und Anschlusskosten sind mit 182 T€ für den Ausbau der Fernwärme veranschlagt.

Für den Aufbau der Fernwärmeinsel am Hallenbad sind 1.700 T€ für das Jahr 2021 eingeplant, diese Position wird aus dem Jahr 2020 in das Jahr 2021 übertragen.

Der außerordentliche Ertrag aus dem Nichterwerb des Stromanteiles aus dem Jahr 2014 ist als mögliche Investition in regenerative Energien mit 1.030 T€ (Rücklagenentnahme) eingestellt.

Weitere 40 T€ sind für einen Energienutzungsplan (ENP) veranschlagt. Dieser Plan hat als Ziel die Datenerfassung und kartografische Darstellung der bestehenden Energieinfrastruktur im Stadtgebiet von Germering. Danach können darauf aufbauend Möglichkeiten zur CO<sub>2</sub>-Einsparung, zur Wärmenachfrage und auch dem Ausbau von Wärmenetzen abgeleitet und berechnet werden. Diese Position wird aus dem Jahr 2020 fortgeführt.

Für die Visualisierung der Wärmemengenzähler, um eine Fernübertragung der Daten zu ermöglichen (derzeit Auslesung vor Ort), sind 40 T€ eingeplant, für eine Übergabestation 10 T€.

Der allgemeine Ausbau des Fernwärmenetzes ist mit 200 T€ eingeplant, für Hausanschlüsse (Restarbeiten und Neuanschluss) sind 125 T€ geplant.

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

Für die Tilgung von Krediten muss im Jahr 2021 der Betrag von 254,9 T€ bereitgestellt werden.

Es wird eine Darlehensaufnahme in Höhe von 2.754,1 T€ notwendig.

<b>Betriebsanlagen</b>		<b>2.770.000</b>
<b>70 05 Anlagen im Bau / Energieversorgung</b>		
Investition in regenerative Energien	1.030.000	
<b>70 15 Anlagen im Bau / Fernwärmeinsel am Hallenbad</b>		
BHKW (aus 2020)	1.700.000	
<b>70 40 Anlagen im Bau Geothermie</b>		
ENP - Energienutzungsplan (aus 2020)	40.000	
<b>Netz- und Hausanschlüsse</b>		<b>375.000</b>
<b>40 50 Technische Anlage und Maschinen</b>		
Visualisierung und Übergabestation	50.000	
<b>42 30 Leitungsnetz</b>		
Ausbau Leitungsnetz	200.000	
<b>42 50 Hausanschlüsse</b>		
Ausbau Fernwärme	125.000	
<b>Büro- und Geschäftsausstattung</b>		<b>5.000</b>
<b>62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte</b>		
Büro- und Geschäftsausstattung	3.000	
<b>67 05 GWG bis 800 €</b>		
geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000	
	Zwischensumme	<b>3.150.000</b>
<b>Ordentliche Tilgung</b>		<b>254.900</b>
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>3.404.900</b>

Haushalt Vermögensplan (Energieversorgung)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
<b>Verfügbare Mittel:</b>					
Ergebnis der Selbstfinanzierung	101.500	263.800	256.100	364.800	364.600
Bauzuschüsse	380.000	0	0	0	0
Ersätze für Hausanschlüsse	193.000	182.000	0	0	2.000
Rücklagenentnahme	1.030.000	250.000	0	0	0
Darlehensaufnahme	1.753.500	2.754.100	253.800	145.100	143.300
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>3.458.000</b>	<b>3.449.900</b>	<b>509.900</b>	<b>509.900</b>	<b>509.900</b>

Haushalt Vermögensplan (Energieversorgung)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
<b>Benötigte Mittel:</b>					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	3.317.000	3.195.000	255.000	255.000	255.000
40 50 Technische Anlagen und Maschinen EV	210.000	50.000	50.000	50.000	50.000
42 11 Wärmetauscher EV	30.000	0	0	0	0
42 30 Leitungsnetz EV	250.000	200.000	200.000	200.000	200.000
42 50 Hausanschlußleitung EV	50.000	170.000	0	0	0
65 50 Büromaschinen/Einrichtung EV	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
67 05 GWG bis 800 € EV	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
70 05 Anlagen im Bau / Energieversorgung	1.030.000	1.030.000	0	0	0
70 15 Anlagen im Bau / Fernwärmeinsel am HB	1.700.000	1.700.000	0	0	0
70 40 Anlagen im Bau Geothermie	40.000	40.000	0	0	0
Tilgung von Krediten	141.000	254.900	254.900	254.900	254.900
<b>Gesamtsumme</b>	<b>3.458.000</b>	<b>3.449.900</b>	<b>509.900</b>	<b>509.900</b>	<b>509.900</b>

Im Jahr 2021 sind 375 T€ Investitionen für Netz- und Hausanschlüsse im Germeringer Norden und im Baugebiet Hochrainweg vorgesehen.

Für die Jahre 2022, 2023 und 2024 sind jeweils 255 T€ Investitionen für die evtl. weitere Netzerweiterung vorgesehen.

Für den Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung ist in den nächsten Jahren jeweils ein Betrag von 5 T€ pro Jahr vorgesehen.

## 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 199,7 T€ um 201 T€ niedriger als im Vorjahr angesetzt.  
Die Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr mit 1.664,15 T€ um 46,25 T€ gestiegen.

Der Jahresverlust ist mit 1.464,45 T€ um 247,25 T€ höher als im Vorjahr.

Nachfolgend werden die relevanten Änderungen gegenüber dem Vorjahr erläutert.

#### Veränderungen der einzelnen Erträge und Aufwendungen:

Die Umsatzerlöse berücksichtigen die Mindereinnahmen aufgrund der Corona-Pandemie für das gesamte Jahr 2021, erst wieder eine Erholung ab dem Jahr 2022 und normale („Vor-Corona“) Zahlen ab dem Jahr 2023.

Im Bereich der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Energiekosten) ist für das Jahr 2021 ein etwas geringerer Verbrauch eingeplant, da wieder von verkürzten Öffnungszeiten ausgegangen wird.

Im Bereich Bezogene Leistungen ist im Unterhalt Betrieb für das Jahr 2021 die Erneuerung der Lautsprecheranlage mit 20 T€ vorgesehen und die Getriebeerneuerung vom Hubboden im Springerbecken mit 25 T€.

Im Jahr 2022 soll am Hausmeisterhaus das Dach erneuert werden (35 T€) und die Außenfassade (13 T€). Weiterhin soll im Jahr 2022 die Decke über dem Heizraum (BHKW) abgedichtet werden (10 T€).

Die Löhne und Gehälter sind mit der aktuellen Tarifierhöhung im Jahr 2021 mit einer Steigerung von 1,4 % und im Jahr 2022 mit 1,8 % berücksichtigt. Ab dem Jahr 2023 wurde mit einer jährlichen Steigerung von 2,0 % geplant.

Durch den durch die Corona-Pandemie ausgelösten erhöhten Reinigungsbedarf steigen die Aufwendungen in diesem Bereich auf rd. 27 T€ im Jahr 2021.

Gemäß Beschluss des Werkausschusses vom 09.07.2019 wurden die Versicherungen bereits im Wirtschaftsplan 2020 um die Elementarversicherung ergänzt. Der Ansatz für das Hallenbad wurde ab dem Jahr 2021 auf 19 T€ angepasst.

Bei den Kosten EDV ist der Austausch verschiedener Hardwarekomponenten (inkl. Server) mit zusätzlich 15 T€ berücksichtigt.

## Überblick über den Erfolgsplan:

Erfolgsplan (Hallenbad)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Umsatzerlöse	328.000	99.700	185.700	285.700	285.700
Sonstige betriebliche Erträge	12.700	20.000	20.000	20.000	20.000
* davon Auflösung von Sonderposten	0	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>340.700</b>	<b>119.700</b>	<b>205.700</b>	<b>305.700</b>	<b>305.700</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	220.750	207.500	224.750	227.100	227.100
Bezogene Leistungen	7.000	291.000	299.000	241.000	241.000
Löhne und Gehälter	524.100	564.300	574.200	585.400	594.600
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	150.600	160.200	163.200	166.300	168.800
* davon für Altersversorgung	39.100	44.300	45.100	46.000	46.800
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	300.700	300.700	300.700	300.700	300.700
Sonstige betriebliche Aufwendungen	413.450	139.150	133.150	136.150	136.150
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.616.600</b>	<b>1.662.850</b>	<b>1.695.000</b>	<b>1.656.650</b>	<b>1.668.350</b>
Erträge aus Beteiligungen	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	500	500	500	500
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.216.400</b>	<b>-1.463.650</b>	<b>-1.409.800</b>	<b>-1.271.450</b>	<b>-1.283.150</b>
Sonstige Steuern	800	800	800	800	800
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.217.200</b>	<b>-1.464.450</b>	<b>-1.410.600</b>	<b>-1.272.250</b>	<b>-1.283.950</b>

Erfolgsplan (Hallenbad – Detailplanung)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Umsatzerlöse	328.000	99.700	185.700	285.700	285.700
400 00 Umsatzerlöse Badegebühren 7%	240.000	36.000	100.000	200.000	200.000
400 10 Umsatzerlöse Badegebühren 19%	18.000	10.000	20.000	20.000	20.000
400 30 Umsatzerlöse Nebengeschäfte 7% Bäder	1.000	0	0	0	0
400 40 Umsatzerlöse Nebengeschäfte 19% Bäder	22.000	10.000	22.000	22.000	22.000
410 50 Stfr. Umsätze aus V&V § 4 Nr. 12 UStG	0	9.000	9.000	9.000	9.000
410 51 Stfr. Umsätze aus V+V Nebenkosten 0%	0	3.700	3.700	3.700	3.700
420 20 sonstige Erträge Einspeisevergütung	30.000	14.000	14.000	14.000	14.000
420 30 sonstige Erlöse (Rückerstattung aus EnergieSt)	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Sonstige betriebliche Erträge	12.700	20.000	20.000	20.000	20.000
486 10 Erlöse Vermietung u. Verpachtung ustfrei	9.000	0	0	0	0
486 11 Mietnebenkosten umsatzsteuerfrei	3.700	0	0	0	0
493 51 Auflösung Sonderposten nach §21 EigVO	0	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>340.700</b>	<b>119.700</b>	<b>205.700</b>	<b>305.700</b>	<b>305.700</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	220.750	207.500	224.750	227.100	227.100
510 04 Strombezug	17.250	15.000	17.250	19.600	19.600
510 07 Gasbezug	150.000	135.000	150.000	150.000	150.000
510 11 Frischwasser	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
510 12 Abwasser	39.000	43.000	43.000	43.000	43.000
520 00 Wareneingang	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Bezogene Leistungen	7.000	291.000	299.000	241.000	241.000
590 10 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
590 15 Fremdleistung Bauhof	0	3.000	3.000	3.000	3.000
590 16 Fremdleistung Reinigung	0	27.000	22.000	22.000	22.000
590 20 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	0	25.000	35.000	25.000	25.000
590 21 Unterhalt Hausmeisterhaus	0	1.000	49.000	1.000	1.000
590 23 Unterhalt Betrieb	0	225.000	180.000	180.000	180.000
590 24 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Löhne und Gehälter	524.100	564.300	574.200	585.400	594.600
602 00 Gehälter	509.200	549.400	559.300	570.500	579.700
603 00 Aushilfslöhne	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	150.600	160.200	163.200	166.300	168.800
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	107.300	111.600	113.700	115.900	117.600
611 04 AG-Anteil an gestzlicher SV (Aushilfen)	4.200	4.300	4.400	4.400	4.400
615 01 Zusatzversorgung	39.100	44.300	45.100	46.000	46.800
* davon für Altersversorgung	39.100	44.300	45.100	46.000	46.800
615 01 Zusatzversorgung	39.100	44.300	45.100	46.000	46.800
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	300.700	300.700	300.700	300.700	300.700
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
626 00 Sofortabschreibung GWG	700	700	700	700	700
Sonstige betriebliche Aufwendungen	413.450	139.150	133.150	136.150	136.150
630 30 Fremdleistung Bauhof (alt)	3.000	0	0	0	0
630 35 Übungsleiter u.ä.	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
633 01 Reinigung Unterhalt (alt)	22.000	0	0	0	0
640 00 Versicherungen	11.500	10.000	10.000	10.000	10.000
640 50 Versicherung für Gebäude	0	9.000	9.000	9.000	9.000
642 00 Verbandsbeiträge	250	250	250	250	250
645 01 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	46.000	0	0	0	0
645 02 Unterhalt Hausmeisterhaus	21.000	0	0	0	0
646 01 Unterhalt Betrieb	175.000	0	0	0	0
647 01 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	3.000	0	0	0	0
660 01 Aufwendungen Werbekosten	10.000	5.000	7.000	10.000	10.000
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
666 30 Reise- und Fahrtkosten	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
677 00 Verkaufsprovisionen	7.800	1.000	8.000	8.000	8.000
680 00 Porto	400	400	400	400	400

Erfolgsplan – Detailplanung (Hallenbad)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
680 50 Telefon	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
681 00 Kosten EDV	29.000	27.000	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	10.500	6.500	6.500	6.500	6.500
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
682 60 Sachverständigerkosten	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	5.000	5.000	5.000	5.000
684 50 Werkzeuge und Kleingeräte bis 250 €	200	200	200	200	200
685 00 Versch. Aufwendungen Verw./Betrieb	6.000	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
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.616.600</b>	<b>1.662.850</b>	<b>1.695.000</b>	<b>1.656.650</b>	<b>1.668.350</b>
Erträge aus Beteiligungen	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
700 00 Erträge aus Beteiligungen	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	500	500	500	500
731 00 Zinsaufwand	500	500	500	500	500
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.216.400</b>	<b>-1.463.650</b>	<b>-1.409.800</b>	<b>-1.271.450</b>	<b>-1.283.150</b>
Sonstige Steuern	800	800	800	800	800
768 00 Grundsteuer	700	700	700	700	700
768 50 Kfz-Steuern	100	100	100	100	100
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.217.200</b>	<b>-1.464.450</b>	<b>-1.410.600</b>	<b>-1.272.250</b>	<b>-1.283.950</b>

## 2.6.2 Finanzplan des Hallenbades

Finanzplan (Hallenbad)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
<b>Ertrag</b>					
Erlöse	340.700	99.700	185.700	285.700	285.700
Erträge aus Auflösung Sonderposten	0	20.000	20.000	20.000	20.000
Erträge aus Beteiligung	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
<b>Summe Ertrag</b>	<b>400.700</b>	<b>199.700</b>	<b>285.700</b>	<b>385.700</b>	<b>385.700</b>
<b>Aufwand</b>					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	227.750	498.500	523.750	468.100	468.100
Personalaufwand	674.700	724.500	737.400	751.700	763.400
Abschreibung	300.700	300.700	300.700	300.700	300.700
Sonstige betriebliche Aufwendungen	413.450	139.150	133.150	136.150	136.150
Zinsaufwand	500	500	500	500	500
Sonstige Steuern	800	800	800	800	800
<b>Summe Aufwand</b>	<b>1.617.900</b>	<b>1.664.150</b>	<b>1.696.300</b>	<b>1.657.950</b>	<b>1.669.650</b>
<b>Gewinn/Verlust</b>	<b>-1.217.200</b>	<b>-1.464.450</b>	<b>-1.410.600</b>	<b>-1.272.250</b>	<b>-1.283.950</b>
abzügl. neutrale Erträge	0	20.000	20.000	20.000	20.000
zuzügl. neutrale Aufwendungen	300.700	300.700	300.700	300.700	300.700
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-916.500</b>	<b>-1.183.750</b>	<b>-1.129.900</b>	<b>-991.550</b>	<b>-1.003.250</b>

Die Budgetvorgabe für die Wirtschaftsjahre basiert auf der Berechnung des Wirtschaftsjahres 2012:

Wirtschaftsplan	auf Basis Daten 2012
Verlust aus laufendem Betrieb	900.000 €
abzüglich Löhne und Gehälter	587.500 €
<b>bereinigter Verlust - Budgetvorgabe</b>	<b>312.500 €</b>

Nachrichtlich wird mitgeteilt, dass sich das Budget der Jahre 2021 bis 2024 voraussichtlich wie folgt entwickeln wird:

Wirtschaftsplan	2021	2022	2023	2024
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.183.750 €	-1.129.900 €	-991.550 €	-1.003.250 €
abzüglich Löhne und Gehälter	724.500 €	737.400 €	751.700 €	763.400 €
<b>bereinigter Verlust</b>	<b>-459.250 €</b>	<b>-392.500 €</b>	<b>-239.850 €</b>	<b>-239.850 €</b>

Die Budgetvorgabe wird danach im Jahr 2021 um 146,75 T€ und im Jahr 2022 um 80 T€ überschritten, dieses ist der Corona Pandemie geschuldet (Jahr 2021: 186 T€ weniger Umsatzerlöse zzgl. 5 T€ höherer Reinigungsbedarf; im Jahr 2022: 100 T€ geringere Umsatzerlöse). Im Jahr 2023 und 2024 wird das Budget um jeweils 72,65 T€ unterschritten. Die Budgetunterschreitungen der Jahre 2023 und 2024 (insges. 145,3 T€) kompensieren fast die Überschreitung des Jahres 2021.

### 2.6.3 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans vom Hallenbad

#### Betriebs- und Geschäftsausstattung 30.000

##### 62 20 Maschinen, Werkzeuge und Geräte

TSE für Kassenanlage (1/3)	14.000
USV - mobiler Notstrom (Datensicherung / Betriebstechnik)	6.000

##### 65 20 Büromaschinen / Einrichtung

Ersatzbeschaffung (z.B. Kinderrutsche / Spielequipment)	3.000
Mobiliar	1.000
2 PC Arbeitsplätze	3.000
(Badewassertechnik und Kasse)	

##### 67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter

Büro- und Geschäftsausstattung	3.000
--------------------------------	-------

#### Baumaßnahmen 400.000

##### 70 35 Anlagen im Bau HB

Sanierung Hallenbad (Planung)	400.000
-------------------------------	---------

**Gesamtsumme** 430.000

Haushalt Vermögensplan (Hallenbad)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
<b>Verfügbare Mittel:</b>					
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-916.500	-1.183.750	-1.129.900	-991.550	-1.003.250
Ertragszuschüsse der Stadt	1.337.000	1.183.750	1.129.900	991.550	1.003.250
Investitionszuschüsse der Stadt	0	430.000	1.518.000	1.518.000	1.318.000
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>420.500</b>	<b>430.000</b>	<b>1.518.000</b>	<b>1.518.000</b>	<b>1.318.000</b>

Haushalt Vermögensplan (Hallenbad)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
<b>Benötigte Mittel:</b>					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	420.500	430.000	1.518.000	1.518.000	1.318.000
62 20 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Hallenbad	45.700	20.000	10.000	10.000	10.000
65 20 Büromaschinen/Einrichtung Hallenbad	18.800	7.000	5.000	5.000	5.000
67 02 GWG bis 800 € Hallenbad	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
70 35 Anlagen im Bau HB	350.000	400.000	1.500.000	1.500.000	1.300.000
<b>Gesamtsumme</b>	<b>420.500</b>	<b>430.000</b>	<b>1.518.000</b>	<b>1.518.000</b>	<b>1.318.000</b>

Der Vermögensplan ist im Jahr 2021 mit 430 T€ angesetzt.

Für die Erweiterung der Kassenanlage (Ausrüstung elektronischer Kassen mit einer zertifizierten technischen Sicherheitseinrichtung (TSE)) sind 14 T€ notwendig; ohne diese Erweiterung dürfte die Kassenanlage ab 01.04.2021 nicht mehr betrieben werden.

Der Stadtrat hatte in der Sitzung am 15.10.2019 den Projektbeschluss über den Anbau des Lehrschwimm-/Multifunktionsbeckens mit Eltern-Kind-Bereich an das Hallenbad mit einem Kostenrahmen in Höhe von 12,1 Mio.€ beschlossen.

Durch ein vergaberechtliches Problem wurde das ursprüngliche Verfahren auf den Stand Anfang November 2017 (Präsentation und Angebotsabgabe der zweit- und drittplatzierten Anbieter) zurückversetzt.

Aufgrund der Corona-Pandemie und der daraus resultierenden finanziellen Situation wurden verschiedene Varianten (von notwendigen Sanierungsmaßnahmen bis Ausbau) ausgearbeitet.

Die erforderlichen Sanierungsarbeiten am Hallenbad wurden mit 4,7 Mio.€ über die nächsten 4 Jahre berücksichtigt, davon entfallen 400 T€ Planungskosten auf das Jahr 2021.

Die Möglichkeit zur Erweiterung des Hallenbades in späteren Jahren, abhängig von der Finanzsituation, bleibt bestehen.

## 2.7 Freizeitzentrum

### 2.7.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Freizeitentrums

Das Volumen des Erfolgsplans (betriebliche Erträge zzgl. Erträge aus Beteiligungen zzgl. Zinsen und ähnliche Erträge) ist mit 236,0 T€ um 459 T€ geringer als im Vorjahr angesetzt.  
Die Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr mit 2.283,0 T€ um 49,65 T€ gesunken.

Der Jahresverlust ist entsprechend mit 2.027,3 T€ um 390,15 T€ höher als im Vorjahr.

Auf Grund der Corona-Pandemie wird auch für das Jahr 2021 mit Einschränkungen bei den Öffnungszeiten gerechnet, daher wurden die Erträge dem Jahr 2020 (Werte bis Ende Oktober 2020) angepasst. Einsparpotenzial wird lediglich bei den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen (Energiekosten) erwartet. Ab dem Jahr 2022 wird wieder mit erhöhten Erträgen gerechnet, jedoch erst ab dem Jahr 2023 wieder mit Einnahmen in Höhe der „Vor-Corona-Zeit“.

Nachfolgend werden die relevanten Änderungen zum Vorjahr erläutert.

#### Veränderungen der einzelnen Erträge und Aufwendungen:

Die Löhne und Gehälter sind mit der aktuellen Tarifierhöhung im Jahr 2021 mit einer Steigerung von 1,4 % und im Jahr 2022 mit 1,8 % berücksichtigt. Ab dem Jahr 2023 wurde mit einer jährlichen Steigerung von 2,0 % geplant.

Im Bereich der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Energiekosten) wurden geringere Strom-, Gas- und Heizölkosten angesetzt (insgesamt 15,8 T€ beim Freibad weniger und 53,5 T€ beim Polarium weniger), da von den gleichen Öffnungszeiten wie im Jahr 2020 ausgegangen wird.

Durch die Corona-Pandemie waren im Jahr 2020 um 40 T€ höhere Kosten für die Security und um 8 T€ höhere Kosten für die Reinigung notwendig, mit diesen Werten wird daher auch im Jahr 2021 gerechnet.

Im Unterhalt Betrieb ist für das Jahr 2021 für das Freibad die Erneuerung der Mess- und Regeltechnik mit 20 T€ vorgesehen, im Jahr 2022 die Sanierung der Sprungtürme mit 30 T€ und im Jahr 2023 muss der Sand beim Kinderspielplatz, dem Fußballfeld und dem Beach-Volleyballplatz getauscht werden (25 T€).

Die Erneuerung der Attika am Hausmeisterhaus ist für das Jahr 2022 vorgesehen (30 T€). Weiterhin ist ein neuer Schaltschrank für die Lüftungssteuerung der Eishalle im Jahr 2022 mit 25 T€ vorgesehen.

Die Hallentore der Eishalle sollen im Jahr 2023 erneuert werden, es sind Sondermaße, dafür sind 60 T€ eingeplant.

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.

## Überblick über den Erfolgsplan:

Erfolgsplan (Freizeitzentrum)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Umsatzerlöse	624.500	145.500	498.500	624.500	624.500
Sonstige betriebliche Erträge	0	20.000	20.000	20.000	20.000
* davon Auflösung von Sonderposten	0	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>624.500</b>	<b>165.500</b>	<b>518.500</b>	<b>644.500</b>	<b>644.500</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	505.300	436.000	505.300	505.300	505.300
Bezogene Leistungen	443.550	460.000	473.000	475.000	390.000
Löhne und Gehälter	735.800	776.200	789.000	807.800	827.600
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	208.100	219.100	223.000	228.400	233.900
* davon für Altersversorgung	52.800	59.100	60.200	61.700	63.300
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	239.000	239.000	239.000	239.000	239.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	197.900	150.500	157.500	157.500	157.500
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.329.650</b>	<b>2.280.800</b>	<b>2.386.800</b>	<b>2.413.000</b>	<b>2.353.300</b>
Erträge aus Beteiligungen	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500	500	500	500	500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.636.350</b>	<b>-2.026.500</b>	<b>-1.779.500</b>	<b>-1.679.700</b>	<b>-1.620.000</b>
Sonstige Steuern	800	800	800	800	800
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.637.150</b>	<b>-2.027.300</b>	<b>-1.780.300</b>	<b>-1.680.500</b>	<b>-1.620.800</b>

## Erfolgsplan für das Freibad (Detailplanung):

Erfolgsplan (Freibad – Detailplanung)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Umsatzerlöse	353.000	71.000	277.000	353.000	353.000
400 00 Umsatzerlöse Badegebühren 7%	296.000	20.000	220.000	296.000	296.000
400 10 Umsatzerlöse Badegebühren 19%	5.000	1.000	5.000	5.000	5.000
400 40 Umsatzerlöse Nebengeschäfte 19% Bäder	4.000	2.000	4.000	4.000	4.000
409 50 Umsätze aus V+V 19%	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
409 51 Umsätze aus V+V Nebenkosten 19%	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
410 50 Stfr. Umsätze aus V&V § 4 Nr. 12 UStG	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
410 51 Stfr. Umsätze aus V+V Nebenkosten 0%	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
420 30 sonstige Erlöse (Rückerstattungen)	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
Sonstige betriebliche Erträge	0	10.000	10.000	10.000	10.000
493 51 Auflösung Sonderposten nach §21 EigVO	0	10.000	10.000	10.000	10.000
* davon Auflösung von Sonderposten	0	10.000	10.000	10.000	10.000
493 51 Auflösung Sonderposten nach §21 EigVO	0	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>353.000</b>	<b>81.000</b>	<b>287.000</b>	<b>363.000</b>	<b>363.000</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	226.800	211.000	226.800	226.800	226.800
510 04 Strombezug	105.800	96.000	105.800	105.800	105.800
510 07 Gasbezug	26.000	23.000	26.000	26.000	26.000
510 08 Aufwendungen Heizöl	35.000	32.000	35.000	35.000	35.000
510 11 Frischwasser	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
510 12 Abwasser	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
520 00 Wareneingang	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Erfolgsplan (Freibad – Detailplanung)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Bezogene Leistungen	243.000	286.500	281.500	248.500	223.500
590 01 Fremdleistung Security	5.000	45.000	5.000	5.000	5.000
590 10 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
590 15 Fremdleistung Bauhof	15.000	17.000	20.000	22.000	22.000
590 16 Fremdleistung Reinigung	0	39.000	31.000	31.000	31.000
590 20 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	92.500	55.000	55.000	55.000	55.000
590 21 Unterhalt Hausmeisterhaus	16.000	1.000	31.000	1.000	1.000
590 22 Unterhalt Gaststätte	12.500	7.500	7.500	7.500	7.500
590 23 Unterhalt Betrieb	92.500	112.500	122.500	117.500	92.500
590 24 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Löhne und Gehälter	456.300	496.200	504.200	515.800	527.600
602 00 Gehälter	414.100	454.000	462.000	473.600	485.400
603 00 Aushilfslöhne	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	127.200	138.100	140.500	143.800	147.200
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	88.200	94.100	95.800	98.200	100.600
611 04 AG-Anteil an gestzlicher SV (Aushilfen)	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
615 01 Zusatzversorgung	31.400	36.400	37.100	38.000	39.000
* davon für Altersversorgung	31.400	36.400	37.100	38.000	39.000
615 01 Zusatzversorgung	31.400	36.400	37.100	38.000	39.000
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
622 10 Abschreibungen auf Gebäude	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
626 00 Sofortabschreibung GWG	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Sonstige betriebliche Aufwendungen	107.250	75.600	82.100	82.100	82.100
630 35 Übungsleiter u.ä.	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
633 01 Reinigung Unterhalt	29.000	0	0	0	0
640 00 Versicherungen	9.250	7.000	7.000	7.000	7.000
640 50 Versicherung für Gebäude	0	6.500	6.500	6.500	6.500
642 00 Verbandsbeiträge	250	250	250	250	250
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	1.000	7.500	7.500	7.500
680 00 Porto	100	100	100	100	100
680 50 Telefon	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
681 00 Kosten EDV	8.500	8.000	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	4.500	3.000	3.000	3.000	3.000
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
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	1.000	1.000	1.000	1.000
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 Verwaltungskostensersatz	7.450	7.450	7.450	7.450	7.450
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.252.550</b>	<b>1.299.400</b>	<b>1.327.100</b>	<b>1.309.000</b>	<b>1.299.200</b>

Erfolgsplan (Freibad – Detailplanung)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Erträge aus Beteiligungen	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
700 00 Erträge aus Beteiligungen	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	250	250	250	250	250
710 00 Zinserträge	250	250	250	250	250
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	850	850	850	850	850
731 00 Zinsaufwand	850	850	850	850	850
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-865.150</b>	<b>-1.174.000</b>	<b>-995.700</b>	<b>-901.600</b>	<b>-891.800</b>
Sonstige Steuern	400	400	400	400	400
768 00 Grundsteuer	400	400	400	400	400
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-865.550</b>	<b>-1.174.400</b>	<b>-996.100</b>	<b>-902.000</b>	<b>-892.200</b>

## Erfolgsplan für das Polarium (Detailplanung):

Erfolgsplan (Polarium - Detailplanung)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Umsatzerlöse	271.500	74.500	221.500	271.500	271.500
400 60 Umsatzerlöse Polarium 7%	2.000	1.000	2.000	2.000	2.000
400 70 Umsatzerlöse Polarium 19%	210.000	16.000	160.000	210.000	210.000
401 00 Umsatzerlöse Nebengeschäfte Polarium 19%	3.000	1.000	3.000	3.000	3.000
409 50 Umsätze aus V+V 19%	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
409 51 Umsätze aus V+V Nebenkosten 19%	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
410 50 Stfr. Umsätze aus V&V § 4 Nr. 12 UStG	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
410 51 Stfr. Umsätze aus V+V Nebenkosten 0%	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
420 30 sonstige Erlöse (Rückerstattungen)	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
Sonstige betriebliche Erträge	0	10.000	10.000	10.000	10.000
493 51 Auflösung Sonderposten nach §21 EigVO	0	10.000	10.000	10.000	10.000
* davon Auflösung von Sonderposten	0	10.000	10.000	10.000	10.000
493 51 Auflösung Sonderposten nach §21 EigVO	0	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>271.500</b>	<b>84.500</b>	<b>231.500</b>	<b>281.500</b>	<b>281.500</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	278.500	225.000	278.500	278.500	278.500
510 04 Strombezug	138.000	111.000	138.000	138.000	138.000
510 07 Gasbezug	20.000	16.000	20.000	20.000	20.000
510 08 Aufwendungen Heizöl	97.500	78.000	97.500	97.500	97.500
510 11 Frischwasser	8.000	7.000	8.000	8.000	8.000
510 12 Abwasser	15.000	13.000	15.000	15.000	15.000
Bezogene Leistungen	200.550	173.500	191.500	226.500	166.500
590 10 Aufwendungen Wasseruntersuchungen	500	500	500	500	500
590 15 Fremdleistung Bauhof	1.550	5.000	5.000	5.000	5.000
590 16 Fremdleistung Reinigung	0	22.000	15.000	15.000	15.000
590 20 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	87.500	50.000	50.000	110.000	50.000
590 21 Unterhalt Hausmeisterhaus	16.000	1.000	1.000	1.000	1.000
590 22 Unterhalt Gaststätte	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
590 23 Unterhalt Betrieb	85.000	85.000	110.000	85.000	85.000
590 24 Unterhalt Arbeitsgeräte und Werkzeuge	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Löhne und Gehälter	279.500	280.000	284.800	292.000	300.000
602 00 Gehälter	279.500	280.000	284.800	292.000	300.000
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	80.900	81.000	82.500	84.600	86.700
611 03 AG-Anteil an gestzlicher SV	59.500	58.300	59.400	60.900	62.400
615 01 Zusatzversorgung	21.400	22.700	23.100	23.700	24.300
* davon für Altersversorgung	21.400	22.700	23.100	23.700	24.300
615 01 Zusatzversorgung	21.400	22.700	23.100	23.700	24.300

Erfolgsplan (Polarium - Detailplanung)					
--	--	--	--	--	--

	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
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	3.500	3.500	3.500	3.500
626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	3.000	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	90.650	74.900	75.400	75.400	75.400
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
633 01 Reinigung Unterhalt	15.000	0	0	0	0
640 00 Versicherungen	9.250	7.000	7.000	7.000	7.000
640 50 Versicherung für Gebäude	0	6.500	6.500	6.500	6.500
642 00 Verbandsbeiträge	500	0	0	0	0
642 01 Beiträge	0	500	500	500	500
653 00 Kfz-Kosten	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
660 01 Aufwendungen Werbekosten	5.000	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	0	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	9.500	7.000	7.000	7.000	7.000
681 50 Bürobedarf	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
682 00 Zeitschriften, Bücher	750	750	750	750	750
682 10 Fort- und Weiterbildung	4.500	1.500	1.500	1.500	1.500
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
683 50 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	1.000	1.000	1.000	1.000
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
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.077.100</b>	<b>981.400</b>	<b>1.059.700</b>	<b>1.104.000</b>	<b>1.054.100</b>
Erträge aus Beteiligungen	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
700 00 Erträge aus Beteiligungen	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	250	250	250	250	250
710 00 Zinserträge	250	250	250	250	250
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	850	850	850	850	850
731 00 Zinsaufwand	850	850	850	850	850
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-771.200</b>	<b>-852.500</b>	<b>-783.800</b>	<b>-778.100</b>	<b>-728.200</b>
Sonstige Steuern	400	400	400	400	400
768 00 Grundsteuer	400	400	400	400	400
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-771.600</b>	<b>-852.900</b>	<b>-784.200</b>	<b>-778.500</b>	<b>-728.600</b>

## 2.7.2 Finanzplan des Freizeitentrums

Finanzplan (Freizeitzentrum)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
<b>Ertrag</b>					
Erlöse	624.500	145.500	498.500	624.500	624.500
Erträge aus Auflösung Sonderposten	0	20.000	20.000	20.000	20.000
Sonstige Erträge	500	500	500	500	500
Erträge aus Beteiligung	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
<b>Summe Ertrag</b>	<b>695.000</b>	<b>256.000</b>	<b>609.000</b>	<b>735.000</b>	<b>735.000</b>
<b>Aufwand</b>					
Materialaufwand und bezogene Leistungen	948.850	896.000	978.300	980.300	895.300
Personalaufwand	943.900	995.300	1.012.000	1.036.200	1.061.500
Abschreibung	239.000	239.000	239.000	239.000	239.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	197.900	150.500	157.500	157.500	157.500
Zinsaufwand	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Sonstige Steuern	800	800	800	800	800
<b>Summe Aufwand</b>	<b>2.332.150</b>	<b>2.283.300</b>	<b>2.389.300</b>	<b>2.415.500</b>	<b>2.355.800</b>
<b>Gewinn/Verlust</b>	<b>-1.637.150</b>	<b>-2.027.300</b>	<b>-1.780.300</b>	<b>-1.680.500</b>	<b>-1.620.800</b>
abzügl. neutrale Erträge	0	20.000	20.000	20.000	20.000
zuzügl. neutrale Aufwendungen	239.000	239.000	239.000	239.000	239.000
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-1.398.150</b>	<b>-1.808.300</b>	<b>-1.561.300</b>	<b>-1.461.500</b>	<b>-1.401.800</b>

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.

Wirtschaftsplan	auf Basis Daten 2012
Verlust aus laufendem Betrieb	1.000.000 €
abzüglich Löhne und Gehälter	675.400 €
<b>bereinigter Verlust</b>	<b>324.600 €</b>

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

Wirtschaftsplan	2021	2022	2023	2024
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.808.300 €	-1.561.300 €	-1.461.500 €	-1.401.800 €
abzüglich Löhne und Gehälter	995.300 €	1.012.000 €	1.036.200 €	1.061.500 €
<b>bereinigter Verlust</b>	<b>-813.000 €</b>	<b>-549.300 €</b>	<b>-425.300 €</b>	<b>-340.300 €</b>

Die Budgetvorgabe wird danach voraussichtlich im Jahr 2021 um 488,4 T€ überschritten, im Jahr 2022 um 224,7 T€. Diese Werte sind hauptsächlich der Corona-Pandemie geschuldet, da im Jahr 2021 schon mit 479 T€ geringeren Einnahmen und 40 T€ höheren Kosten für die Security gerechnet wird. Auch im Jahr

2022 sind noch 126 T€ an Einnahmen weniger kalkuliert, jeweils 30 T€ für Hausmeisterhaus und Sprungturm und 25 T€ für einen neuen Schaltschrank im Polarium.  
In den Jahren 2023 und 2024 wird die Budgetvorgabe um 100,7 T€ (Sandtausch und Hallentore mit insges. 85 T€) bzw. um knapp 15,7 T€ überschritten.

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

Wirtschaftsplan	2012 (Basis)	2021	2022	2023	2024
Verlust aus Hallenbad	312.500 €	459.250 €	392.500 €	239.850 €	239.850 €
Verlust aus Freizeitzentrum	324.600 €	813.000 €	549.300 €	425.300 €	340.300 €
<b>Verlust (Gesamt)</b>	<b>637.100 €</b>	<b>1.272.250 €</b>	<b>941.800 €</b>	<b>665.150 €</b>	<b>580.150 €</b>

Die Budgetvorgabe aus dem Jahr 2012 (Basis) wird im Mittel der Wirtschaftsjahre 2021 bis 2024 (mit 864.837,50 €) um 227.737,50 € überschritten.

### 2.7.3 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans des Freizeitzentrums

<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>58.000</b>
<b>62 30 Maschinen, Werkzeuge und Geräte Freibad</b>	
TSE Kassenanlage (1/3)	14.000
Treibwasserpumpe, andere Geräte und Werkzeuge	10.000
<b>62 40 Maschinen, Werkzeuge und Geräte Polariom</b>	
TSE Kassenanlage (1/3)	14.000
Ersatz eines Großgerätes - bei Bedarf (z.B. Kärcher)	10.000
<b>65 30 / 65 40 Büromaschinen und Einrichtung</b>	
Geschäftsausstattung allgemein	5.000
<b>67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>	
Werkbank, Schwimmleinen, Bürostühle, Geldsortiergerät, andere GWGs	5.000
<b>Baumaßnahmen</b>	<b>215.000</b>
<b>70 25 Anlagen im Bau</b>	
Neugestaltung Kleinkinderbereich	215.000
<b>Tilgung von Krediten</b>	<b>45.000</b>
<b>315 08 Darlehen</b>	<b>45.000</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>318.000</b>

Der Vermögensplan für das Freizeitzentrum ist mit insgesamt 318,0 T€ um 72,7 T€ höher als im Vorjahr.

Auf den Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Maschinen, Werkzeuge, Geräte, Einrichtung und GWGs (Geringwertige Wirtschaftsgüter)) entfallen insgesamt 58 T€, jeweils 29 T€ auf die Kostenstelle Freibad und Polariom.

Allein für die Erweiterung der Kassenanlage (Ausrüstung elektronischer Kassen mit einer zertifizierten technischen Sicherheitseinrichtung (TSE)) sind 28 T€ notwendig, damit diese Kasse ab 01.04.2021 weiter betrieben werden darf.

Die Neugestaltung des Kleinkinderbereichs im Freibad ist im Jahr 2021 mit 215 T€ eingeplant.

Für die Tilgung von Krediten muss im Jahr 2021 ein Betrag von 45 T€ aufgebracht werden.

Der Server der Kassenanlage wird voraussichtlich im Jahr 2022 ausgetauscht werden. Hierfür sind je 6 T€ im Freibad und Polariom im Bereich der Büromaschinen und Einrichtung berücksichtigt. Für die Anbindung des neuen Hausanschlusses an die Trinkwasserleitung sind im Jahr 2022 jeweils 9 T€ im Freibad und Polariom vorgesehen.

#### Freibad:

Für die Planjahre 2022 bis 2024 sind im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Einrichtung und GWGs) 21 T€ für Investitionen berücksichtigt.

#### Polariom

Für die Planjahre 2022 bis 2024 wurden im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Einrichtung und GWGs) 21 T€ für Investitionen geplant.

Weitere Investitionen werden zurückgestellt. Nach Aussage des technischen Leiters der Bäderbetriebe kann der Betrieb durch Unterhaltsmaßnahmen (Unterhalt Betrieb für das Jahr 2021 insgesamt 197,5 T€, für das Jahr 2022 sind insgesamt 232,5 T€, für das Jahr 2023 insgesamt 202,5 T€ und für das Jahr 2024 insgesamt 177,5 T€ angesetzt) mittelfristig für die nächsten 3 Jahre sichergestellt werden.

Parallel dazu wird derzeit ein Konzept für das Freibad und Polariom erstellt, das im Jahr 2021 vorgestellt werden soll.

Haushalt Vermögensplan (Freizeitzentrum)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
<b>Verfügbare Mittel:</b>					
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.398.150	-1.808.300	-1.561.300	-1.461.500	-1.401.800
Ertragszuschüsse der Stadt	1.643.450	1.808.300	1.561.300	1.461.500	1.401.800
Investitionszuschüsse der Stadt	0	318.000	105.200	75.300	75.600
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>245.300</b>	<b>318.000</b>	<b>105.200</b>	<b>75.300</b>	<b>75.600</b>

Haushalt Vermögensplan (Freizeitzentrum)					
	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
<b>Benötigte Mittel:</b>					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	200.500	273.000	60.000	30.000	30.000
23 03 Grundstücke mit Bauten Freibad	25.000	0	9.000	0	0
23 04 Grundstücke mit Bauten Polariom	25.000	0	9.000	0	0
62 30 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Freibad	35.000	24.000	10.000	10.000	10.000
62 40 Maschinen,Werkzeuge und Geräte Polariom	17.000	24.000	10.000	10.000	10.000
65 30 Büromaschinen/Einrichtung Freibad	6.000	2.500	8.500	2.500	2.500
65 40 Büromaschinen/Einrichtung Polariom	5.000	2.500	8.500	2.500	2.500
67 03 GWG bis 800 € Freibad	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
67 04 GWG bis 800 € Polariom	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
70 25 Anlagen im Bau FZZ/Bäderkonzept	77.500	215.000	0	0	0
Tilgung von Krediten	44.800	45.000	45.200	45.300	45.600
<b>Gesamtsumme</b>	<b>245.300</b>	<b>318.000</b>	<b>105.200</b>	<b>75.300</b>	<b>75.600</b>

### 3. Weitere Angaben zum Wirtschaftsplan

#### 3.1 Schuldenentwicklung

Der Schuldenstand der Stadtwerke Germering beläuft sich zum 01.01.2021 auf 3.167 T€.

Im Wirtschaftsjahr 2021 ist eine Darlehenstilgung in Höhe von 267,7 T€ vorgesehen.

Zur Sicherstellung der Liquidität bis zum Eingang des 1. bzw. 2. Abschlages (1.4. u. 1.10.) der Wassergebühren ist im Wirtschaftsjahr 2021 ein Kassenkredit in Höhe von 500 T€ veranschlagt.

#### 3.1.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 2021 (ohne Kassenkredite) in 1.000,00 €

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher		Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
			Zugang	Abgang	
1. Schulden aus Krediten von / vom					
1.1. Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	1.929	1.808		88	1.720
1.2. Land					
1.3. Gemeinden und					
1.4. Gemeindeverbänden					
1.5. Zweckverbänden u. dgl.					
1.5. sonstigen öffentlichen Bereich					
1.6. Kreditmarkt	1.532	1.359	2.956	179	4.136
Summe 1	3.461	3.167	2.956	267	5.856
2. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen					
3. Äußere Kassenkredite					
3.1. der Stadtverwaltung					
3.2. des Eigenbetriebes					
Summe 2					
	Zahlungen im Vorjahr	voraussichtliche Zahlungen im Haushaltsjahr			
4. Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
4.1. der Stadtverwaltung					
4.2. des Eigenbetriebes *	5	5			

\* Erbpachtzins für Grundstück Pumpenhaus und Brunnen I/II.

### **3.3 Verpflichtungsermächtigungen 2021 ff.**

Zu Lasten des Wirtschaftsjahres 2021 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 400.000 € festgesetzt (Investitionen im Hallenbad). Zu Lasten des Wirtschaftsjahres 2022 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1.500.000 €, zu Lasten des Jahres 2023 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1.500.000 € und zu Lasten des Haushaltsjahres 2024 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1.300.000 € festgesetzt (jeweils Investitionen im Hallenbad).

### **3.4 Wasserpreis**

Der Wasserpreis beträgt seit dem 1.11.2011 0,90 €/m<sup>3</sup> netto. Die Gebührenkalkulation vom 24.09.2019 für die Wasserversorgung durch die Stadtwerke Germering ergab unveränderte Verbrauchsgebühren für den Kalkulationszeitraum der Jahre 2020-2022.

Im 1. Halbjahr 2022 erfolgt die Gebührenkalkulation für die Folgejahre 2023 – 2025.

### **3.5 Stellenplan**

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