

ZWISCHENBERICHT

für das 1. Halbjahr 2022
zum
Haushalt 2022

Stadtwerke Germering
Eigenbetrieb der Stadt Germering
Bärenweg 13
82110 Germering

Zwischenbericht für das 1. Halbjahr 2022 zum Haushalt 2022

Inhaltsverzeichnis

1. Zwischenbericht für das erste Halbjahr 2022	3
1.1 Vorwort.....	3
1.2 Allgemeine Erläuterung zum beigefügten Zahlenwerk.....	3
2. Gesamtbetrieb	4
2.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans	4
2.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	5
3. Betriebszweig Wasserwerk	6
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
4. Betriebszweig Energieversorgung	10
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
5. Betriebszweig Hallenbad	13
5.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans	13
5.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	15
5.3 Entwicklung der Investitionen	16
6. Betriebszweig Freizeitzentrum.....	17
6.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans	17
6.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans.....	19
6.3 Entwicklung der Investitionen (Freibad)	20
6.4 Entwicklung der Investitionen (Polarium)	21

1. Zwischenbericht für das erste Halbjahr 2022

In diesem Zwischenbericht zum 1. Halbjahr (Stichtag 30.06.2022) liegt das Ist-Ergebnis der Erfolgsrechnung

in den Erträgen bei	1.958.379,81 €
und den Aufwendungen bei	3.384.937,34 €

Der Verlustausgleich durch die Große Kreisstadt Germering zum laufenden Betrieb (Erfolgsrechnung) liegt bis Juni 2022 für

das Hallenbad bei	636.896,70 €
und das Freizeitzentrum bei	911.930,58 €

Bis Juni 2022 wurden keine Darlehen aufgenommen.

Germering, den 31.10.2022

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 2022 vorgelegt.

Innerhalb der einzelnen Betriebszweige werden zusätzlich zur Verdeutlichung der Auswirkungen der Corona-Pandemie, 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 betrieblichen Erträgen und auch bei den betrieblichen Aufwendungen werden die Zahlen des Wirtschaftsplans unterschritten. Nähere Erläuterungen erfolgen innerhalb der einzelnen Betriebszweige.

Erfolgsplan von Jan. bis Jun. 2022		
	Ansatz 2022 EUR	Vorl. Ergebnis
Umsatzerlöse	2.081.600	1.904.140,45
Andere aktivierte Eigenleistungen	3.750	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	20.600	54.242,54
* davon Auflösung von Sonderposten	20.000	38.366,14
Betriebliche Erträge	2.105.950	1.958.382,99
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	797.500	882.103,27
Bezogene Leistungen	683.950	556.129,34
Löhne und Gehälter	1.079.550	912.693,83
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	322.750	260.610,73
* davon für Altersversorgung	92.750	75.953,40
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	546.850	330.822,45
Sonstige betriebliche Aufwendungen	539.675	420.752,62
Betriebliche Aufwendungen	3.970.275	3.363.112,24
Erträge aus Beteiligungen	97.500	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	300	-3,18
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29.750	21.825,10
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.796.275	-1.426.557,53
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0,20
Sonstige Steuern	1.300	1.043,08
Jahresergebnis	-1.797.575	-1.427.600,81

2.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

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

Vermögensplan von Jan. bis Jun. 2022		
	Planansatz 2022 EUR	Vorl. Ergebnis
Verfügbare Mittel:		
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.274.475	-845.612,16
Bauszuschüsse	22.500	9.992,62
Ersätze für Hausanschlüsse	121.000	43.319,28
Rücklagenentnahme	250.000	0,00
Darlehensaufnahme	1.610.150	0,00
Ertragszuschuss der Stadt	1.451.875	1.548.827,28
Investitionszuschuss der Stadt	166.800	0,00
Gesamtsumme:	2.461.150	756.527,028

Vermögensplan von Jan. bis Jun.2022		
	Ansatz 2022 EUR	Vorl. Ergebnis
Benötigte Mittel:		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.253.250	161.527,53
Tilgung von Krediten	207.900	182.693,15
Gesamtsumme	2.461.150	344.490,68

Kurzübersicht zu den Defizitbetrieben Hallenbad und Freizeitzentrum

	Gesamtbetrieb	Ansatz Hallenbad	Ergebnis Hallenbad	Ansatz Freizeitzentrum	Ergebnis Freizeitzentrum
Jahresverlust	-1.427.600,81	-764.075	-555.128,10	-1.013.650	-846.912,20
abzügl. Auflösung SoPo	-38.366,14	-10.000	-15.402,30	-10.000	-22.963,84
Korrektur Steuerrückerstattung für Vorjahre	0		0,00		0
zuzüglich Abschreibungen auf Anlagen	330.822,45	150.350	97.150,61	119.500	83.830,01
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-1.135.144,50	-591.875	-473.379,79	-904.150	-786.046,03
Zahlungen auf den Verlustausgleich der Stadt lt. Wirtschaftsplan für laufenden Betrieb des Jahres 2022	1.548.827,28	591.875	636.896,70	904.150	911.930,58
Finanzierungsdefizit/überschuss	413.682,78	0,00	163.516,91	0,00	125.884,55

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 sind in der Sparte Wasser kaum spürbar bzw. haben keinen nachweislichen Einfluss auf das Ergebnis.

Erfolgsplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2022 EUR	Vorl. Ergebnis
Umsatzerlöse	982.500	966.357,51
Andere aktivierte Eigenleistungen	3.750	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	600	612,00
Betriebliche Erträge	986.850	966.969,51
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	118.000	134.567,78
Bezogene Leistungen	176.600	141.191,71
Löhne und Gehälter	234.500	207.026,35
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	78.500	62.142,40
* davon für Altersversorgung	27.250	18.849,30
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	92.000	52.175,54
Sonstige betriebliche Aufwendungen	332.100	215.932,06
Betriebliche Aufwendungen	1.031.700	813.035,84
Erträge aus Beteiligungen	12.500	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	50	-3,60
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.800	2.056,69
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-36.100	151.873,38
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0,09
Sonstige Steuern	500	599,64
Jahresergebnis	-36.600	151.273,65

Die bisher erzielten Umsatzerlöse und Erträge bis Juni 2022 liegen 16 T€ unter den Planansätzen und die betrieblichen Aufwendungen 218 T€ unter den Planansätzen.

Entwicklung der Umsatzerlöse aus Wasser

Kontenbezeichnung	Planansatz 2022 EUR	Vorl. Ergebnis 2022 EUR
Umsatzerlöse		
402 01 sonstige Umsatzerlöse 19%	0	0,00
405 01 Erlöse Wassergebühren 0%	35.000	26.854,37
420 10 Kostenersatz Amperverband	23.000	0,00
420 30 sonstige Erlöse (Rückerstattungen)	5.000	0,00
430 00 Erlöse Wassergebühren 7% USt	900.000	833.368,74
430 10 Erlöse Zählergebühren 7% USt	38.500	39.093,64

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Leistungen überschreiten die geplanten Ansätze um 16 T€, es war der Austausch von mehr Wasserzählern notwendig, als bei der Aufstellung des Wirtschaftsplans angenommen wurde.

Entwicklung der Positionen Pumpenstrom und Tauschzähler

Kontenbezeichnung	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Leistungen						
510 05 Pumpstrom	63.250	56.182,63	63.250	62.044,35	63.250	73.025,00
520 10 Tauschzähler	12.500	22.160,02	12.500	52.493,50	11.000	36.948,09

Im Bereich der Löhne und Gehälter unterschreiten den Ansatz, da die Stelle des kmf. Leiters seit 01.01.22 vakant ist. Diese Kosten werden auf die verschiedenen Betriebszweige verteilt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen unterschreiten insgesamt bis Juni 2022 die Planaansätze.

Entwicklung der wichtigsten sonstigen betrieblichen Aufwandspositionen

Kontenbezeichnung	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Raumkosten						
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	40.000	25.202,64	40.000	32.872,92	40.000	33.723,18
Versicherungen						
640 50 Versicherung für Gebäude	500	1.061,54	500	1.047,09	4.500	1.051,46
642 00 Verbandsbeiträge	2.000	3.034,16	2.000	3.253,28	2.000	2.921,17
KfZ-Kosten						
652 00 Kfz-Versicherungen	2.000	2.976,17	2.000	3.034,87	2.000	3.081,97
653 00 Kfz-Kosten	2.500	4.763,13	2.500	2.200,43	14.000	3.080,78
653 01 Benzin, Diesel	2.500	2.511,60	2.500	1.810,77	2.500	1.184,97
Werbe- und Reisekosten						
660 01 Aufwendungen Werbekosten	2.000	1.654,40	2.000	431,20	2.000	918,15
660 02 Aufwendungen Inseratskosten	500	3.784,46	500	400,00	500	6.472,15
weitere betriebliche Aufwendungen						
630 40 Landwirtschaftsprogramm	97.500	45.504,31	97.500	54.384,45	105.000	52.419,39
681 00 Kosten EDV	8.750	6.230,43	8.750	7.779,66	10.250	10.777,77
683 70 Konzessionsabgabe	105.000	92.000	97.500	95.000,00	102.500	90.000,00

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 Jan. bis Jun. 2022		
	Ansatz 2022 EUR	Vorl. Ergebnis
Verfügbare Mittel:		
Jahresgewinn/Verlust	-36.600	151.273,65
Abschreibungen auf Anlagen	92.000	52.175,54
abzüglich Aktivierte Eigenleistungen	3.750	0,00
Ergebnis der Selbstfinanzierung	51.720	203.449,19
Bauzuschüsse WV	22.500	2.210,98
Ersätze für Hausanschlüsse	30.000	38.039,64
Darlehensaufnahme	354.050	0,00
Gesamtsumme:	458.200	243.699,81

Vermögensplan von Jan. bis Jun.		
	Ansatz 2022 EUR	Ist-Wert
Benötigte Mittel:		
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	408.250	103.752,13
Tilgung von Krediten	49.950	42.208,52
Gesamtsumme	458.200	145.960,65

3.3 Entwicklung der Investitionen Wasserwerk

Aufwendungen für Verkehrs- und Baustellensicherung sind im Unterhalt laufender Betrieb enthalten.

		Bis Juni 2022 in €
Netz- und Hausanschlüsse	735.000	
40 10 Gewinnungs- und Bezugsanlagen Trinkwasserbrunnen	5.000	
42 20 Leitungsnetz WV Leitungsnetz allgemein	580.000	103.752,13
42 40 Hausanschlussleitung WV Hausanschlüsse allgemein	130.000	
42 80 Zähler Ultraschallzähler (2Stück)	20.000	
Fuhrpark	47.000	
42 60 Fuhrpark Wasserwerk Montage KfZ	47.000	
Büro- und Geschäftsausstattung	34.500	
42 60 Standrohre	5.000	
62 10 Maschinen, Werkzeuge und Geräte		
Pavilion Wetterschutz	4.500	
Lecksuch Logger	20.000	
67 01 Geringwertige Wirtschaftsgüter		
Büro- und Geschäftsausstattung (Baustellensicherung, Trinkwasserschläuche)	5.000	
Zwischensumme	816.500	<u>103.752</u>
Ordentliche Tilgung	99.900	42.208
Gesamtsumme	916.400	<u><u>61.544</u></u>

4. Betriebszweig Energieversorgung

4.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Erfolgsplan von Jan. bis Jun. 2022		
	Ansatz 2022 EUR	Vorl. Ergebnis
Umsatzerlöse	635.000	557.454,84
Sonstige betriebliche Erträge	0	10.307,95
Betriebliche Erträge	635.000	567.762,79
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	317.750	446.992,87
Bezogene Leistungen	55.850	49.052,59
Löhne und Gehälter	55.500	51.691,23
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	15.800	16.196,12
* davon für Altersversorgung	4.450	4.027,10
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	182.500	97.666,29
Sonstige betriebliche Aufwendungen	35.350	53.629,77
Betriebliche Aufwendungen	663.250	715.228,87
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,15
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22.350	19.661,65
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-50.600	-167.127,58
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0,04
Jahresergebnis	-50.600	-167.127,62

Durch die bekannten Schäden am BHKW liegen die bisher erzielten Umsatzerlöse um rd. 78 T€ unter dem Ansatz für das 1. Halbjahr 2022, 60 T€ resultieren aus der Einspeisevergütung, der Restbetrag aus späteren Hausanschlüssen.
Der Rechtsstreit ist noch anhängig.

Entwicklung der wichtigsten Umsatzerlöse aus Energieversorgung

Kontenbezeichnung	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Umsatzerlöse						
409 01 Erlöse Fernwärme 19% USt	248.500	264.378,12	235.000	249.126,03	222.500	210.008,39
409 02 Erlöse Fernwärme 0% USt	75.000	40.200,00	40.000	40.200,00	37.500	40.200,00
420 20 sonstige Erträge Einspeisevergütung	300.000	239.815,44	299.000	196.901,12	230.000	84.980,26

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Gas- und Energiebezug) entsprechen nicht den Planwerten. Es wurde in der Heizzentrale Germeringer Norden mehr Normalgas zu Jahresbeginn benötigt, dieses wird nach tatsächlichem Verbrauch abgerechnet und bezahlt, während beim Biomethan 1/12 der Abnahmemenge lt. Vertrag vorausgezahlt wird und die Spitzabrechnung erst im neuen Jahr erfolgt.

Entwicklung der Positionen Gas- und Energiebezug

Kontenbezeichnung	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe						
510 07 Gasbezug	261.000	331.973,18	255.000	348.029,13	372.500	362.481,77
520 50 Energiebezug	45.000	62.049,96	40.000	43.200	30.000	36.000,00

Im Bereich der Löhne und Gehälter unterschreiten die Aufwendungen die geplanten Ansätze um ca.3,8 T€.

Entwicklung der wichtigsten sonstigen betrieblichen Aufwandspositionen

Kontenbezeichnung	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Raumkosten						
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	6.000	11.455,74	6.000	5.478,78	6.000	5.620,56
633 01 Reinigung Unterhalt	0	0	0	0	350	1.043,26
Versicherungen						
640 00 Versicherungen	3.750	6.975,31	4.250	6.796,45	4.250	6.796,45
640 50 Versicherung für Gebäude	1.250	2.608,35	1.250	2.570,95	0	2.549,87
Reparaturen und Instandhaltung						
59023 Unterhalt Betrieb	40.500	47.695,10	54.000	54.933,19	54.000	42.618,32
Sonstige betriebliche Aufwendungen						
680 50 Telefon	1.600	1.115,28	750	1.054,08	750	919,03
681 00 Kosten EDV	3.000	7.433,79	1.250	2.857,39	1.250	2.717,42
682 10 Fort- und Weiterbildung	500	1.289,61	500	960,00	400	854,84
682 50 Beratungs- und Abschlusskosten	17.000	2.850,00	16.000	13.578,75	1.000	3.365,31
682 60 Sachverständigerkosten	3.500	0	0	0	0	2.984,00
683 50 Mieten für bew. Wirtschaftsgüter	150	2.994,14	0	6.373,43	10.500	1.721,50

Die betrieblichen Aufwendungen insgesamt überschreiten bis Juni 2022 die Planansätze um rund 52 T€ in der Gesamtsumme, begründet durch den höheren Gasbezug.

4.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Das Ergebnis der Selbstfinanzierung unterschreitet das geplante Ergebnis, eine Darlehensaufnahme wurde in der Stadtratssitzung im Dezember 2020 beschlossen und die Darlehensbewilligung erfolgte ebenfalls im Jahr 2020.

Die Auszahlung der KfW-Darlehn wurden in 2021 geleistet.

Im Baugebiet Hochrainweg sind die Fernwärmeleitungen verlegt.

Übersicht zu Finanzergebnis

Vermögensplan von Jan. bis Jun. 2022		
	Planansatz 2021 EUR	Vorl. Ergebnis
Verfügbare Mittel:		
Ergebnis der Selbstfinanzierung	131.900	107.145,18
Ersätze für Hausanschlüsse/Baukostenzuschüsse	91.000	13.061,28
Rücklagenentnahme	125.000	0,00
Darlehensaufnahme	1.377.050	0,00
Gesamtsumme:	1.724.950	120.206,46

4.3 Entwicklung der Investitionen Energieversorgung

		bis Juni 2022
Betriebsanlagen	2.750.000	in €
70 05 Anlagen im Bau / Energieversorgung		
Investition in regenerative Energien (aus 2021) Energiepark Advisium	1.030.000	
70 15 Anlagen im Bau / Fernwärmeinsel am Hallenbad		
BHKW Variante 6 (aus 2021)	1.700.000	
70 40 Anlagen im Bau Geothermie		
Machbarkeitsstudie	20.000	
Netz- und Hausanschlüsse	420.000	
40 50 Technische Anlage und Maschinen		
Visualisierung und Übergabestation	50.000	30.889,74
42 30 Leitungsnetz		
Baugebiet Hochrainweg	200.000	
42 50 Hausanschlüsse		
Ausbau Fernwärme	170.000	
Büro- und Geschäftsausstattung	5.000	
65 50 Maschinen, Werkzeuge und Geräte		
Büro- und Geschäftsausstattung	3.000	986,87
67 05 GWG bis 800 €		
geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000	663,82
Zwischensumme	3.175.000	32.540,43
Ordentliche Tilgung	270.700	117.878,12
Gesamtsumme	3.445.700	150.418,55

5. Betriebszweig Hallenbad

5.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Die Pandemie hatte keinen erheblichen Einfluss auf das Ergebnis des 1. Halbjahres.

Erfolgsplan von Jan. bis Jun. 2022		
	Ansatz 2022 EUR	Vorl. Ergebnis
Umsatzerlöse	130.500	121.178,11
Sonstige betriebliche Erträge	10.000	20.358,75
* davon Auflösung von Sonderposten	10.000	15.402,30
Betriebliche Erträge	140.350	141.536,86
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	102.750	94.354,61
Bezogene Leistungen	174.500	92.590,21
Löhne und Gehälter	341.450	273.833,40
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	98.950	76.209,66
* davon für Altersversorgung	27.000	23.308,15
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	150.350	97.150,61
Sonstige betriebliche Aufwendungen	75.775	62.450,12
Betriebliche Aufwendungen	943.775	696.588,61
Erträge aus Beteiligungen	40.000	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,12
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	250	47,44
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-763.675	-555.099,07
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0,03
Sonstige Steuern	400	29,00
Jahresergebnis	-764.075	-555.128,10

Bis Juni 2022 waren 55.047 Besucher/innen im Hallenbad, im gleichen Zeitraum des Jahres 2021 (bis Juni) waren begründet durch Corona keine Besucher/innen im Hallenbad.

Die Umsatzerlöse bis Juni 2022 entsprechen annähernd dem Ansatz. Die geplanten Umsätze werden voraussichtlich im Jahr 2022 zu erreichen sein.

Entwicklung der wichtigsten Umsatzerlöse im Hallenbad

Kontenbezeichnung	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Umsatzerlöse						
400 00 Umsatzerlöse Badegebühren 7%	90.000	83.247,30	18.000	0	120.000	36.038,23
400 10 Umsatzerlöse Badegebühren 19%	10.000	11.807,94	5.000	0	9.000	12.084,11
420 20 sonstige Erträge Einspeisevergütung	4.500	3.928,05	7.000	6.670,39	15.000	4.842,75
Sonstige betriebliche Erträge						
493 51 Auflösung Sonderposten nach §21 EigVO	10.000	15.402,30	0	25.098,39	0	0,00

Die betrieblichen Aufwendungen sind in der Summe bis Juni 2022 geringer als die geplanten Ansätze.

Entwicklung der wichtigsten Aufwandspositionen

Kontenbezeichnung	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe						
510 07 Gasbezug	65.000	69.747,19	67.500	43.943,33	75.000	53.766,04
510 11 Frischwasser	3.500	7.959,00	3.500	2.367,00	3.500	1.996,00
510 12 Abwasser	21.500	11.259,00	21.500	17.876,00	19.500	17.656,00
Reparaturen und Instandhaltung						
590 20 Unterhalt Gebäude und Grundstücke	42.500	16.492,50	12.500	515,35	23.000	4.883,21
590 21 Unterhalt Hausmeisterhaus	24.500	255,85	500	71,88	10.500	892,57
590 23 Unterhalt Betrieb	90.000	67.261,07	112.500	30.305,79	87.500	143.889,05
Sonstige betriebliche Aufwendungen						
680 50 Telefon	2.500	2.399,44	2.250	2.210,13	2.250	2.154,27
681 00 Kosten EDV	9.500	7.402,01	13.500	8.042,70	14.500	7.891,23
682 10 Fort- und Weiterbildung	1.500	1.092,50	3.250	50,00	5.250	1.523,95
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	2.100	244,10	2.100	0,00	2.100	494,29
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	1.500	1.443,19	1.500	831,36	1.500	2.222,24

5.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Das Ergebnis der Selbstfinanzierung unterschreitet das geplante Ergebnis.

Kurzübersicht zum Defizit aus dem laufendem Betrieb

	Ansatz Hallenbad	Ergebnis Hallenbad
Jahresverlust	-764.075	-555.128,10
abzügl. Auflösung SoPo	-10.000	-15.402,30
Korrektur Steuerrückerstattung für Vorjahre		0,00
zuzüglich Abschreibungen auf Anlagen	150.350	97.150,61
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-623.725	-473.379,79
Zahlungen auf den Verlustausgleich der Stadt lt. Wirtschaftsplan für laufenden Betrieb des Jahres 2021	623.725	636.896,70
Finanzierungsdefizit/überschuss	0,00	163.516,91

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 08.11.2016 beschlossen, das Hallenbad um ein Lehrschwimmbecken als Multifunktionsbecken und einen Eltern-Kind-Bereich zu erweitern. Aufgrund der Corona-Pandemie und der nichtabsehbaren finanziellen Risiken wurde in der Werkausschusssitzung am 24.11.2020 beschlossen, Varianten für eine Sanierung des Hallenbades auszuarbeiten, diese enthalten die Option zur Erweiterung, abhängig von der Finanzsituation. Für erforderliche Sanierungsarbeiten sind in den Wirtschaftsplänen der nächsten Jahre (bis 2025) insgesamt 3,7 Mio. € berücksichtigt, davon 200 T€ für Planungskosten im Jahr 2022.

5.3 Entwicklung der Investitionen Hallenbad

bis Juni 2022

Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	in €
65 20 Büromaschinen / Einrichtung		
Krankentrage mit Fahrgestell	1.700	
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter		
Büro- und Geschäftsausstattung	3.300	508,82
Baumaßnahmen	200.000	
70 35 Anlagen im Bau HB		
LSB - Multifunktionsbecken mit Eltern-/Kindbereich Bis auf weiteres eingestellt	200.000	
Gesamtsumme	205.000	508,82

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.

Erfolgsplan von Jan. bis Jun.2022		
	Ansatz 2022 EUR	Vorl. Ergebnis
Umsatzerlöse	284.250	259.149,99
Sonstige betriebliche Erträge	10.000	22.963,84
* davon Auflösung von Sonderposten	10.000	22.963,84
Betriebliche Erträge	294.250	282.113,83
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	210.500	206.188,01
Bezogene Leistungen	290.850	273.294,83
Löhne und Gehälter	440.100	380.142,85
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	125.800	106.062,55
* davon für Altersversorgung	33.500	29.768,85
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	119.500	83.830,01
Sonstige betriebliche Aufwendungen	89.150	79.034,13
Betriebliche Aufwendungen	1.275.900	1.128.552,38
Erträge aus Beteiligungen	45.000	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	250	0,15
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	850	59,32
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-937.250	-846.497,72
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0,04
Sonstige Steuern	400	414,44
Jahresergebnis	-937.650	-846.912,20

Das Freibad konnte am 14.05.2022 geöffnet werden.

Bis Ende Juni 2022 waren 47.572 Besucher/innen im **Freibad**. Im Jahr 2021 durfte am 29.05.2021 geöffnet werden in diesem Zeitraum waren es 10.940 Besucher/innen.

Das **Polarium** war im Berichtszeitraum 2022 bis zum 11.03.22 geöffnet. Es konnten 23.373 Besucher/innen gezählt werden.

Die Umsatzerlöse im Freizeitzentrum liegen bis Juni 25 T€ unter den geplanten Erlösen. Die geplanten Umsätze werden voraussichtlich für das gesamte Jahr 2022 erreicht.

Entwicklung der wichtigsten Umsatzerlöse im Freizeitzentrum

Kontenbezeichnung	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Umsatzerlöse						
400 00 Umsatzerlöse Badegebühren 7 %	142.500	125.231,08	10.000	88.752,25	148.000	22.965,96
400 70 Umsatzerlöse Polarium 19 %	42.500	99.435,49	8.000	0,00	105.000	84.883,96
Sonstige betriebliche Erträge						
493 51 Auflösung Sonderposten nach §21 EigVO	10.000	22.963,84	10.000	5.872,31	0	18.597,29

Die betrieblichen Aufwendungen liegen in der Summe bis Juni 2022 unter den geplanten Ansätzen.

Entwicklung der wichtigsten Aufwandspositionen

Kontenbezeichnung	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe						
510 04 Strombezug	105.000	44.654,50	69.000	34.346,53	121.900	57.038,26
510 07 Gasbezug	25.000	18.575,73	10.000	18.575,73	23.000	18.189,26
510 08 Aufwendungen Heizöl	39.000	99.619,07	48.750	72.378,39	66.250	32.788,87
510 11 Frischwasser	15.000	10.647,00	4.000	11.754,00	14.500	14.817,00
510 12 Abwasser	26.000	16.376,00	7.500	18.207,00	26.000	23.341,00
Bezogene Leistungen						
59015 Fremdleistungen Bauhof	7.500	12.707,86	5.500	9.991,18	8.275	7.573,00
Reparaturen und Instandhaltung						
590 20 Unterhalt Gebäude /Grundstücke	52.500	19.135,25	52.500	7.951,97	90.000	56.725,37
590 21 Unterhalt Hausmeisterhaus	16.000	52.484,28	1.000	80,87	16.000	13.074,39
590 23 Unterhalt Gaststätte	7.500	177,51	7.500	6.984,85	10.000	2.336,22
590 24 Unterhalt Betrieb	175.600	162.483,84	98.750	95.396,58	88.750	89.972,36
Sonstige betriebliche Aufwendungen						
680 50 Telefon	2.350	2.275,87	2.350	2.174,17	2.350	2.060,35
681 00 Kosten EDV	16.500	20.667,02	7.500	15.193,42	9.000	13.913,96
682 10 Fort- und Weiterbildung	2.250	1.292,50	2.250	317,92	4.500	1.203,70
682 21 Aufwendungen Schutzkleidung	1.550	0,00	1.550	761,16	1.550	205,94
682 22 Aufwendungen Arbeitskleidung	1.750	1.628,95	1.750	311,66	1.750	529,76
685 00 Versch.Aufwendungen Verw./Betrieb	2.500	1.627,32	2.500	1.874,65	2.500	5.490,47
685 90 Aufwand Abfallbeseitigung/Kaminkehrer	5.150	4.063,87	5.150	3.177,43	5.150	3.127,13

6.2 Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Das Ergebnis der Selbstfinanzierung unterschreitet das geplante Ergebnis.

Kurzübersicht zum Defizit aus laufendem Betrieb

	Ansatz Freizeitzentrum	Ergebnis Freizeitzentrum
Jahresverlust	-937.458	-846.912,20
abzögl. Auflösung SoPo	-10.000	-22.963,84
Korrektur Steuerrückerstattung für Vorjahre		0
zuzüglich Abschreibungen auf Anlagen	119.500	83.830,01
Ergebnis der Selbstfinanzierung	-904.150	-786.046,03
Zahlungen auf den Verlustausgleich der Stadt lt. Wirtschaftspl. für laufenden Betrieb des Jahres 2022	904.150	911.930,58
Finanzierungsdefizit/überschuss	0,00	125.884,55

6.3 Entwicklung der Investitionen (Freibad)

		bis Juni 2022
		in €
Grundstücke mit Bauten	75.000	
2303 Grundstücke mit Bauten Freibad (Trinkwasserleitungen, Aufsichtshütte Freibad)	75.000	
Technische Anlagen und Maschinen	75.000	
4030/4040 Neue Photovoltaikanlage	75.000	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.350	
65 30 / 65 40 Büromaschinen und Einrichtung		
Krankentrage mit Fahrgestell	1.700	
Klimaanlage Serverraum	5.000	
6230/6240 Maschinen und Werkzeuge	5.000	
67 03/6704 Geringwertige Wirtschaftsgüter		
Schwimmlinien, andere GWGs	1.650	1.117,00
Tilgung von Krediten	22.600	
315 08 Darlehen	22.600	11.303,25
Gesamtsumme		185.950 12.420,25

6.4 Entwicklung der Investitionen (Polarium)

Grundstücke mit Bauten	60.000	in €
2303 Grundstücke mit Bauten Polarium (Trinkwasserleitungen)	60.000	
Technische Anlagen und Maschinen	75.000	
4030/4040 Neue Photovoltaikanlage	75.000	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.650	
65 30 / 65 40 Büromaschinen und Einrichtung		
Klimaanlage Serverraum	5.000	
6230/6240 Maschinen und Werkzeuge	5.000	
67 03/6704 Geringwertige Wirtschaftsgüter		
andere GWGs	1.650	539,29
Tilgung von Krediten	22.600	
315 08 Darlehen	22.600	11.303,26
Gesamtsumme	169.250	11.842,55