

Gemeindewerke Nottuln

Wirtschaftsjahr 2009



# BÄDER

## **Wirtschaftsplanung**

Erfolgsplan 2009

Vermögensplan 2009

Finanzplanung 2009 bis 2014

Stellenübersicht

wiba0901

## WIRTSCHAFTSPLAN BÄDER 2009

### Erfolgsplan

Aufwendungen / Erträge	Plan 2009	Plan 2008
1. Umsatzerlöse		
Eintrittsentgelte	122.000,00 €	136.000,00 €
Energiefieferungen	73.950,00 €	70.950,00 €
Stromeinspeisung	36.700,00 €	28.000,00 €
Sonstige Erlöse	7.780,00 €	3.050,00 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen	12.000,00 €	20.000,00 €
3. sonstige betriebliche Erträge	20.100,00 €	19.000,00 €
	<b>272.530,00 €</b>	<b>277.000,00 €</b>
4. Materialaufwand		
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	238.000,00 €	234.450,00 €
b) Bezogene Leistungen	66.500,00 €	65.000,00 €
5. Personalaufwand	316.300,00 €	305.330,00 €
6. Abschreibungen	119.020,00 €	99.500,00 €
7. Sonstiger betrieblicher Aufwand	29.860,00 €	27.220,00 €
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-25,00 €	-25,00 €
9. Zinsen und ähnlicher Aufwand	45.600,00 €	39.550,00 €
10. Steuern	295,00 €	0,00 €
	<b>815.550,00 €</b>	<b>771.025,00 €</b>
11. Gewinn/Verlust	<b>-543.020,00 €</b>	<b>-494.025,00 €</b>

### ERLAUTERUNGEN

Für das Jahr 2009 sind im Wirtschaftsplan Gesamterträge in Höhe von 272.530 € veranschlagt worden. Die Eintrittsentgelte sind von 136.000 € um 12.000 € auf 122.000 € reduziert worden. Erlöse aus Energielieferungen sind in Höhe von 73.950 € zu erwarten. Die Stromeinspeisungen der BHKW und der beiden Photovoltaikanlagen wurden mit 36.700 € veranschlagt. Unter den Sonstigen Erlösen wurde der Auflösungsbetrag aus dem Investitionszuschuss der Schulpauschale in Höhe 4.730 € aufgenommen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten die Erstattungen für die Steuerbegünstigung der Energieversorgungsanlagen mit insgesamt 15.600 € angesetzt.

Der Materialaufwand ist geprägt durch die Energiekostenentwicklung. Allein die Gasbezugskosten sind mit 140.000 € zu berücksichtigen. Dieser Ansatz beinhaltet bereits eine Kostenreduzierung von 20.000 € durch die Anschaffung einer Beckenabdeckung für das Wellenfreibad. Die Anschaffung ist rechtzeitig zu Beginn der Wellenbadsaison vorgesehen; eine Wirtschaftlichkeit vorausgesetzt.

Die Personalkosten steigen von 244.264 € auf 253.200 € vor dem Hintergrund der Tarifabschlüsse für 2008 und 2009.

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen steigen investitionsbedingt auf 119.020 €. Die Anlagenzugänge 2009 wurden berücksichtigt. Auch für die Zinsaufwendungen ist ein Anstieg auf 45.600 € in der Planungsrechnung zu veranschlagen.

Insgesamt schließt der Wirtschaftsplan der Bäder mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von ./ 543.020 € ab. Dieses Ziel ist nur dann zu erreichen, wenn es gelingt, die Energiekosten durch geeignete Maßnahmen zu reduzieren und unter der Voraussetzung, dass der Gaspreis für 2009 stabil bleibt.

wiba0902

### WIRTSCHAFTSPLAN BÄDER 2009

#### Vermögensplan

Benötigte-/Verfügbare Mittel	Plan 2009	
1. Beckenabdeckung Wellenfreibad	57.000,00 €	
2. Erneuerung der Wellenanlage	60.000,00 €	
3. Erneuerung der Filteranlage Hallenbad	60.000,00 €	
4. Anschaffung Sonnensegel	10.000,00 €	
5. Sonstige Anschaffungen	26.500,00 €	
6. Tilgung von Darlehen	25.000,00 €	
	238.500,00 €	
1. Liquide Mittel	78.000,00 €	
2. Abschreibungen	119.020,00 €	
./. Auflösung Investitionszuschuss	4.730,00 €	
3. Investitionszuschuss aus der Schulpauschale	47.300,00 €	
4. Kreditaufnahme (-)/ Mittelüberschuss (+)	-1.090,00 €	
	238.500,00 €	

#### ERLÄUTERUNGEN

Im Wirtschaftsjahr stehen Maßnahmen zur Substanzerhaltung und Energiekostensenkung im Vordergrund der Investitionstätigkeit. Neben einer geplanten Anschaffung einer Beckenabdeckung für das Wellenfreibad in Höhe von 57.000 € wird die Erneuerung der Wellenmaschine für insgesamt 80.000 € kurzfristig erforderlich. Für die Erneuerung der Wellenmaschine wurden im Vermögensplan für 2009 ein Teilbetrag von 60.000 € und für das Jahr 2010 ein Teilbetrag von 20.000 € veranschlagt. Eine Erneuerung ist im Anschluss an die Sommersaison 2009 vorgesehen.

Die für 2008 geplante Erneuerung der Filteranlage im Hallenbad wird auf 2009 verschoben, da durch ein neues Konzept zur Einbindung der Aufbereitung des Hallenbades in die Aufbereitung des Wellenbades u.U. eine Optimierung des Betriebes erreicht werden kann. Die Finanzmittel aus dem Jahr 2008 stehen zur Verfügung und werden auch im Jahr 2009 mit 60.000 € veranschlagt.

Sinnvoll ist die Anschaffung von Sonnensegeln, um die Schattenbereiche im Kinderbereich des Wellenfreibades zu vergrößern. Dieser Vorschlag basiert auf dem Konzept zur Attraktivierung der Nottulner Bäder aus 2008.

Unter den sonstigen Anschaffungen ist die Anschaffung eines Beckensaugers veranschlagt. Nach über 15 Betriebsjahren wird eine Ersatzbeschaffung erforderlich. Die Anschaffungskosten betragen rd. 18.000 €.

Einschließlich Tilgungsleistungen beträgt der Investitionsbedarf für 2009 insgesamt 238.500 €. Neben den zur Verfügung stehenden Eigenmitteln in Höhe von 192.290 € wird den Bädern ein Investitionszuschuss aus der Schulpauschale 2007 zu Verfügung gestellt. Kreditaufnahmen werden in 2009 nicht erforderlich.

<b>FINANZPLAN EIGENBETRIEB BÄDER FÜR 2009 bis 2014</b>						
wiba0902						
	2009	2010	2011	2012	2013	2014
<b>I. Mittelbedarf</b>	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Beckenabdeckung Wellenfreibad	57.000	0	0	0	0	0
2. Erneuerung Wellenanlage	60.000	20.000	0	0	0	0
3. Erneuerung Filteranlage HB	60.000	0	0	0	0	0
4. Anschaffung Sonnensegel	10.000	0	0	0	0	0
5. Erneuerung Umkleidebereiche	0	38.000	0	0	0	0
6. Optimierung Kleinkindb. HB	0	0	27.000	0	0	0
7. Optimierung Kleinkindb. WFB	0	0	0	54.000		0
8. Wasserrutsche WFB	0	0	0	0	44.000	0
9. Kiosk- Pavillon	0	0	0	0	0	50.000
10. Erneuerung Hallendecke HB	0	0	0	0	0	35.000
11. Sonstige Anschaffungen	26.500	14.000	22.000	10.000	10.000	10.000
	<b>213.500</b>	<b>72.000</b>	<b>49.000</b>	<b>64.000</b>	<b>54.000</b>	<b>95.000</b>
7. Tilgung von Darlehen	25.000	28.000	29.000	30.000	31.000	32.000
<b>Summe</b>	<b>238.500</b>	<b>100.000</b>	<b>78.000</b>	<b>94.000</b>	<b>85.000</b>	<b>127.000</b>
<b>II. Mittelherkunft (EUR)</b>	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Liquide Mittel	78.000	1.090	24.360	67.630	98.900	143.170
2. Abschreibungen	119.020	128.000	126.000	130.000	134.000	136.000
./.. Auflösung Investitionszuschuss	4.730	4.730	4.730	4.730	4.730	4.730
3. Investitionszuschuss Schulpauschale	47.300	0	0	0	0	0
4. Kreditaufnahme (+)/ Mittelüberschuss (-)	-1.090	-24.360	-67.630	-98.900	-143.170	-147.440
<b>Summe</b>	<b>238.500</b>	<b>100.000</b>	<b>78.000</b>	<b>94.000</b>	<b>85.000</b>	<b>127.000</b>

**Erläuterungen zum Finanzplan 2009 bis 2014:**

Die Finanzplanung bis 2014 stellt die zur Verfügung stehenden Finanzmittel für weitere Neu- und Ersatzinvestitionen dar. Zusätzlich wurden die aus dem Konzept zur Steigerung der Attraktivität der Nottulner Bäder resultierenden Maßnahmen in der Finanzplanung berücksichtigt. Über die jeweiligen Maßnahmen wird jährlich, im Rahmen der Wirtschaftsplanberatung, entschieden.

<b>STELLENÜBERSICHT DER BÄDER FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2009</b>						
<b>VERGÜTUNGS-/ LOHNGRUPPE</b>	<b>ENTGELT- GRUPPE</b>	<b>STELLENZAHL 2009</b>		<b>STELLENZAHL 2008</b>		<b>TATSÄCHLICH BESETZTE STELLEN AM 30.06.2008</b>
		<b>vollb.</b>	<b>teilb.</b>	<b>vollb.</b>	<b>teilb.</b>	<b>vollb. teilb.</b>
<b>Verwaltung</b>						
	<b>14</b>	0,05	-	0,05	-	0,05 -
	<b>11</b>	0,00	-	0,00	-	0,00 -
	<b>10</b>	0,00	-	0,00	-	0,00 -
	<b>9</b>	0,11	-	0,11	-	0,11 -
	<b>8</b>	0,00	-	0,00	-	0,00 -
	<b>8</b>	0,00	-	0,00	-	0,00 -
	<b>6</b>	0,25	-	0,25	-	0,25 -
	<b>5</b>	0,00	-	0,00	-	0,00 -
		<b>0,41</b>	-	<b>0,41</b>	-	<b>0,41</b> -
<b>Betrieb</b>						
	<b>8</b>	3,00	-	3,00	-	3,00 -
	<b>5</b>	2,00	-	2,00	-	2,00 -
	<b>2</b>	3,00	-	3,00	-	3,00 -
		<b>8,00</b>	-	<b>8,00</b>	-	<b>8,00</b> -
		<b>8,41</b>	-	<b>8,41</b>	-	<b>8,41</b> -

**Auszubildende/r**

Bäder	1,00	-	1,00	-	1,00	-
-------	------	---	------	---	------	---

**Erläuterungen zur Stellenübersicht 2009:**

Die Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2009 ist gegenüber dem Vorjahr unverändert.