

wiba1801			
<b>WIRTSCHAFTSPLAN BÄDER 2018</b>			
<b>Erfolgsplan</b>			
<b>Aufwendungen / Erträge</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Plan 2017</b>	
1. Umsatzerlöse			
Eintrittsentgelte	146.200,00 €	144.500,00 €	
Energiefieferungen	32.750,00 €	35.200,00 €	
Stromeinspeisung	28.100,00 €	28.600,00 €	
Sonstige Erlöse	70.620,00 €	67.050,00 €	
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	5.000,00 €	5.000,00 €	
3. Sonstige betriebliche Erträge	18.150,00 €	20.000,00 €	
	<b>300.820,00 €</b>	<b>300.350,00 €</b>	
4. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	204.500,00 €	206.000,00 €	
b) Bezogene Leistungen	104.600,00 €	97.500,00 €	
5. Personalaufwand	398.774,00 €	389.058,00 €	
6. Abschreibungen	183.700,00 €	162.700,00 €	
7. Sonstiger betrieblicher Aufwand	44.000,00 €	42.850,00 €	
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-100,00 €	-5.500,00 €	
9. Zinsen und ähnlicher Aufwand	30.400,00 €	29.900,00 €	
10. Steuern	250,00 €	250,00 €	
	<b>966.124,00 €</b>	<b>922.758,00 €</b>	
11. Gewinn/Verlust	<b>-665.304,00 €</b>	<b>-622.408,00 €</b>	

**ERLÄUTERUNGEN**

Im Erfolgsplan für das Jahr 2018 sind Gesamterträge in Höhe von 300.820 € veranschlagt worden. Hauptposten bilden dabei die Erlöse aus Eintrittsentgelten in Höhe von 146.200 €.

Aus Energielieferungen werden Umsatzerlöse in Höhe von 32.750 € erwartet. Die Erlöse aus der Strom-einspeisung von 28.100 € resultieren aus den beiden PV-Anlagen und den beiden Blockheizkraftwerken.

Unter den sonstigen Erlösen sind Erstattungen aus der Energiesteuerentlastung mit 17.500 € sowie aus der KWK-Vergütung mit 37.000 € erfasst. Die erwarteten Erlöse aus der Gastronomie wurden mit 7.120 € veranschlagt. Die aktivierten Eigenleistungen betragen rd. 5.000 €.

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ist die ertragswirksame Auflösung der Baukostenzuschüsse für die Beckenabdeckung sowie für die energetische Sanierung des Hallenbades mit 13.720 € angesetzt. Aus Betriebsführungsleistungen wird mit Erträgen von 4.430 € gerechnet.

Der Materialaufwand ist geprägt durch die Energiekosten. Die Wärmebezugskosten wurden mit 104.000 € und die Kosten für den Strombezug mit 20.000 € berücksichtigt. Die bezogenen Leistungen umfassen die Wartung- und Instandhaltung der betriebstechnischen Einrichtungen mit 104.600 €.

Die Personalaufwendungen steigen tariflich bedingt von 389.058 € um 9.716 € auf 398.774 €. Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen steigen investitionsbedingt von 162.700 € um 21.000 € auf 183.700 €.

Der Sonstige betriebliche Aufwand beträgt voraussichtlich 44.000 €. Der Zinsaufwand steigt von 29.900 € um 500 € auf 30.400 €. Dem gegenüber stehen sinkende Zinserträge um rd. 5.400 €.

Insgesamt schließt der Wirtschaftsplan der Bäder mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von ./.. 665.304 € ab.

wiba1802		
<b>WIRTSCHAFTSPLAN BÄDER 2018</b> Vermögensplan		
<b>Benötigte-/Verfügbare Mittel</b>	<b>Plan</b>	
	<b>2018</b>	
1. Flachdacherneuerung HB	150.000 €	
2. Erneuerung Zaunanlage WFB	20.000 €	
3. Neuanlage Kleinkindbecken WFB	40.000 €	
4. Erneuerung Treppenanlage WFB	30.000 €	
5. Strandkörbe WFB	2.500 €	
6. Fußballtore WFB	5.000 €	
7. Mamorreaktor HB	4.000 €	
8. Elektroverteilung	15.000 €	
9. Stromanschluss Sporthalle R.H. Straße	14.500 €	
10. Sonstige Beschaffungen	20.000 €	
	<b>301.000 €</b>	
11. Tilgung von Darlehen	45.200 €	
	<b>346.200 €</b>	
1. Liquide Mittel	26.000 €	
2. Baukostenzuschuss Stromanschluss	14.500 €	
3. Abschreibungen	183.700 €	
./. Auflösung Investitionszuschüsse	-13.700 €	
4. Darlehensaufnahme 2018	137.000 €	
5. Mittelüberschuss (-)	-1.300 €	
	<b>346.200 €</b>	

**ERLÄUTERUNGEN**

Für das Wirtschaftsjahr 2018 sind umfangreiche Investitionen in Höhe von 301.000 € geplant. Davon entfallen auf die Teil-Dachsanierung des Hallenbades 150.000 €. Weitere substanzerhaltende Maßnahmen sind die Erneuerung der Zaunanlage mit 20.000 €, die Erneuerung der Treppenanlage im Auslaufbereich der Wellen mit 30.000 €, die Erneuerung der Elektroverteilungsanlage im Hallenbad mit 15.000 € sowie ein neuer Mamorreaktor mit 4.000 €.

Für Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung wurden 47.500 € in die Vermögensplan eingestellt. Davon entfallen auf die Neuanlage des Kleinkindbeckens aus dem Jahr 1978 insgesamt 40.000 € und auf die Anschaffung von jeweils zwei Fußballtoren und Strandkörben 7.500 €. Für Sonstige Beschaffungen wurden 20.000 € angesetzt. Für die Herstellung des neuen Stromanschlusses für die neue Sporthalle wurden 14.500 € angesetzt.

Aufgrund der umfangreichen Investitionen ist eine teilweise Kreditfinanzierung erforderlich. Von den Gesamtinvestitionen (einschl. Tilgung) in Höhe von 346.200 €, entfallen auf Eigenmittel und Baukostenzuschüsse 209.200 € und auf eine Kreditfinanzierung 137.000 €.

<b>FINANZPLAN EIGENBETRIEB BÄDER FÜR 2018 bis 2022</b>					
wiba1802	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>I. Mittelbedarf</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Flachdacherneuerung HB	150.000	0	0	0	0
2. Erneuerung Zaunanlage WFB	20.000	0	0	0	0
3. Neuanlage Kleinkindbecken WFB	40.000	0	0	0	0
4. Erneuerung Treppenanlage WFB	30.000	0	0	0	0
5. Strandkörbe WFB	2.500	0	0	0	0
6. Fußballtore WFB	5.000	0	0	0	0
7. Mamorreaktor HB	4.000	0	0	0	0
8. Elektroverteilung	15.000	0	0	0	0
9. Stromanschluss Sporthalle R.H. Straße	14.500	0	0	0	0
10. Sonstige Beschaffungen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
11. Ersatzbeschaffung Gaskessel HB	0	70.000	0	0	0
12. Erneuerung Filtertechnik WFB	0	0	100.000	0	0
13. Erneuerung Hallendecke HB	0	0	0	40.000	0
	<b>301.000</b>	<b>90.000</b>	<b>120.000</b>	<b>60.000</b>	<b>20.000</b>
14. Tilgung von Darlehen	45.200	49.500	48.700	44.600	44.850
<b>Summe</b>	<b>346.200</b>	<b>139.500</b>	<b>168.700</b>	<b>104.600</b>	<b>64.850</b>
<b>II. Finanzierung</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Liquide Mittel	26.000	1.300	39.030	50.850	129.570
2. Baukostenzuschuss	14.500	0	0	0	0
3. Abschreibungen	183.700	187.400	189.500	192.300	194.400
./.. Auflösung Investitionszuschuss	13.700	10.170	8.980	8.980	8.980
4. Darlehensaufnahme 2018	137.000	0	0	0	0
5. Mittelüberschuss (-)	-1.300	-39.030	-50.850	-129.570	-250.140
<b>Summe</b>	<b>346.200</b>	<b>139.500</b>	<b>168.700</b>	<b>104.600</b>	<b>64.850</b>

#### **Erläuterungen zum Finanzplan 2018 bis 2022:**

Die Finanzplanung bis 2022 stellt die mittelfristig zu erwartenden Neu- und Ersatzinvestitionen und deren Finanzierung dar. Aufgrund des anstehenden Investitionsbedarfs einschließlich Tilgung in Höhe von 346.200 €, wird für 2018 eine Kreditaufnahme erforderlich. Für die Folgejahre bis 2022 ist keine weitere Kreditaufnahme geplant.

<b>STELLENÜBERSICHT DER BÄDER FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2018</b>							
	ENTGELT-GRUPPE	STELLENZAHL 2018		STELLENZAHL 2017		TATSÄCHLICH BESETZTE STELLEN AM 30.06.2017	
		vollb.	teilb.	vollb.	teilb.	vollb.	teilb.
<b>Verwaltung</b>							
ku E 9	<b>14</b>	0,03	-	0,03	-	0,03	-
	<b>10</b>	0,10	-	0,10	-	0,10	-
	<b>9c</b>	0,02	-	-	-	0,02	-
	<b>9b</b>	0,06	-	0,08	-	0,06	-
	<b>9a</b>	0,05	-	0,05	-	0,05	-
	<b>6</b>	0,20	-	0,20	-	0,20	-
		<b>0,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,46</b>	<b>0,00</b>
<b>Betrieb</b>							
	<b>9b</b>	1,00	-	-	-	1,00	-
	<b>9a</b>	-	-	1,00	-	-	-
	<b>8</b>	2,00	-	2,00	-	2,00	-
	<b>5</b>	2,00	-	2,00	-	2,00	-
	<b>3</b>	-	-	-	-	-	-
	<b>2</b>	2,00	-	2,00	-	2,00	-
		<b>7,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>7,00</b>		<b>7,00</b>		<b>7,00</b>

**Auszubildende/r**

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

**Erläuterungen zur Stellenübersicht 2018:**

Die bei den Gemeindewerken beschäftigten Mitarbeiter/innen im Verwaltungsbereich (technische und kaufmännische Bereiche) werden auf der Basis der durchschnittlichen Beschäftigungsanteile an der Gesamtbeschäftigung den jeweiligen Betriebszweigen zugeordnet. Ein Stellenanteil von 0,02 ist EG 9c zuzuordnen. Weitere Veränderungen ergeben sich für den Verwaltungsbereich nicht.

Im betrieblichen Bereich ergibt sich die Veränderung einer Stelle von EG 9a in EG 9b.

Zum 01.08.2016 konnte die Ausbildungsstelle "Fachangestellte/r für Bäderbetriebe" besetzt werden.