

Wirtschaftsplan 2018

des

Betriebszweiges Bäderbetriebe

des

Eigenbetriebes WBL

Beschluss

des Stadtrates über die Feststellung des Wirtschaftsplanes des Betriebszweiges Bäderbetriebe des Eigenbetriebes WBL für das Wirtschaftsjahr 2018

Der Stadtrat hat aufgrund § 15 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung Rheinland-Pfalz (EigAnVO) vom 05.10.1999 am ----- den nachfolgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr

2018

wird im Erfolgsplan	an Erträgen	auf	641.200,00 €
	an Aufwendungen	auf	1.154.600,00 €
wird im Vermögensplan	an Einnahmen	auf	746.900,00 €
	an Ausgaben	auf	746.900,00 €

festgesetzt.

§ 2

Außerdem werden festgesetzt :

1. der Gesamtbetrag der Kredite :	auf	- €
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen:	auf	- €
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite:	auf	200.000,00 €

Die notwendige Genehmigung wurde mit der Genehmigung der Haushaltssatzung von der
Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion - Kommunalaufsicht - am erteilt.

Lahnstein, den

(Peter Labonte)
Oberbürgermeister

Wirtschaftsplan 2018 - Bäderbetriebe - Gesamt -

Erfolgsplan 2018

Gewinn- und Verlustrechnung	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
1. Erträge			
a) Umsatzerlöse	192.500	186.000	214.798,85
b) Nebengeschäfte	14.400	14.700	16.363,94
2. Sonstige betriebliche Erträge	54.300	54.300	54.356,80
	261.200	255.000	285.519,59
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	234.400	232.400	250.603,93
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	120.700	118.600	111.262,48
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	348.400	359.500	346.420,23
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	107.100	103.100	101.141,33
5. Abschreibung auf Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	231.600	228.300	222.131,14
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	94.200	87.900	91.067,15
7. Erträge aus Beteiligungen	380.000	380.000	449.342,60
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	1.695,46
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	17.500	14.600	12.040,83
Ergebnis der gewöhl. Geschäftstätigkeit	-512.700	-509.400	-398.109,44
10. Sonstige Steuern	700	700	1.054,45
Jahresverlust	-513.400	-510.100	-399.163,89

Vermögensplan 2018

	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €
<u>Einnahmen</u>		
1. <u>Abschreibungen</u>		
> Hallenbad	141.000	141.200
> Freibad	90.600	87.100
2. <u>Ausgleich Jahresverlust</u>		
> Hallenbad	416.400	422.400
> Freibad	97.000	87.700
3. <u>Kreditaufnahme</u>		337.900
Summe	745.000	1.076.300

<u>Ausgaben</u>		
1. <u>Investitionen</u>		
II./1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts, Betriebs- und ähnlichen Bauten	0	450.000
II./2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.000	0
2. <u>Darlehenstilgung</u>		
> Hallenbad	50.000	49.000
> Freibad	20.000	20.000
3. <u>Auflösung von Investitionszuschüssen (Sanierung)</u>		
> Hallenbad	14.800	14.800
> Freibad	32.400	32.400
4. <u>Jahresverlust</u>		
> Hallenbad	416.400	422.400
> Freibad	97.000	87.700
5. <u>Erhöhung Nettoumlaufvermögen</u>	91.400	0
Summe	745.000	1.076.300

Einnahmen

Zu 1:

Der Ansatz ermittelt sich aus der Abschreibungsvorausschau der Anlagenbuchhaltung zuzüglich eines Anteils für die vorgesehenen Investitionen im Freibad.

Zu 2:

Da der zu erwartende Verlust nicht durch zu erwartende Gewinne ausgeglichen werden kann, hat ein Ausgleich durch die Stadt stattzufinden. Der Ausgleich wird sich in der Feststellung des Jahresabschlusses auf den Wert des ausgabewirksamen Verlustes vermindern, da der darüber hinausgehende Verlust durch die Abschmelzung der allgemeinen Rücklage abgedeckt wird.

Zu 3:

Ein Ausgleich des Vermögensplans durch die Aufnahme von Krediten ist in 2018 nicht erforderlich.

Ausgaben

Zu 1:

Für das Freibad ist die Ersatzbeschaffung eines Beckensaugers erforderlich. Der vorhandene ist schon über 20 Jahre alt und immer wieder reparaturanfällig. Aktuelle Geräte können zudem gänzlich ohne Aufsicht eingesetzt werden, so das gerade morgens vor Öffnung des Freibades vom Betriebspersonal wichtigere Arbeiten erledigt werden können.

Zu 2:

Die Darlehenstilgungen entsprechen den bestehenden Zins- und Tilgungsplänen zuzüglich eines Anteils für die vorgesehene Darlehensaufnahme zur Finanzierung der Investition im Freibad.

Zu 3:

Es handelt sich um die Investitionszuwendungen für die Sanierungsmaßnahmen im Freibad und Hallenbad, die den Abschreibungen entsprechend jährlich aufzulösen sind.

Zu 4:

Es handelt sich um den Verlust des Erfolgsplans. Siehe hierzu auch die Erläuterung zu 2 bei den Einnahmen.

Finanzplan 2018

	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €
<u>Einnahmen</u>					
1. Abschreibungen	228.300	231.600	234.000	235.000	235.000
2. Ausgleich Jahresverlust	510.100	512.700	510.000	510.000	510.000
3. Kreditaufnahme	337.900	0	0	0	0
4. Verminderung Netto- umlaufvermögen	0	0	0	0	0
Summe	1.076.300	744.300	744.000	745.000	745.000

<u>Ausgaben</u>					
1. Investitionen	450.000	23.000	0	0	0
2. Darlehenstilgung	69.000	70.000	70.000	71.000	72.000
3. Auflösung von Investitionszuschüssen	47.200	47.200	47.200	47.200	47.200
4. Jahresverlust	510.100	512.700	510.000	510.000	510.000
5. Erhöhung Nettoumlauf- vermögen	0	91.400	116.800	116.800	115.800
Summe	1.076.300	744.300	744.000	745.000	745.000

Wirtschaftsplan 2018 - Bäderbetriebe - Gesamt -

Übersicht

über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt auswirken (§ 19 Nr. 2 EigAnVO)

Einnahmen:	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €
1. Zuweisung zum Verlustausgleich	510.100	512.700	510.000	510.000	510.000
Summe Einnahmen :	510.100	512.700	510.000	510.000	510.000

Ausgaben:	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €
1. Verwaltungskostenpauschale	49.500	55.800	50.100	50.600	51.000
2. Versicherungen	5.900	5.900	5.900	6.000	6.000
3. EDV-Netzwerk	1.200	900	900	1.000	1.000
4. EDV Kofin	1.200	900	900	1.000	1.000
5. Anteil Telefonanlage	3.200	3.000	3.000	3.100	3.100
6. Verbände	1.400	1.400	1.400	1.500	1.500
7. Anteilige Kosten Dienstwagen	200	200	200	200	200
8. Sitzungsgelder	300	300	300	300	300
Summe Ausgaben :	62.900	68.400	62.700	63.700	64.100

über die aus **Verpflichtungsermächtigungen** in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 15 Abs. 2 Nr. 4 EigAnVO)

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	2017	2018	2019	2020	2021
2017	300000	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0
Summe :	300000	0	0	0	0

nachrichtlich :

Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme	337.900	0	0	0	0
--	---------	---	---	---	---

Investitionsprogramm

Nr.	Bezeichnung d. Maßnahme	Insgesamt	frühere Jahre	2017	2018	2019	2020	2021	spätere Jahre	VE
II.	Sachanlagen									
1.	Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten									
	Freibad									
	Ern. Badetechnik Nichtschwimmer- und Kleinkinderbereich einschl. Überarbeitung Kleinkinderbereich	550.000	200.000	450.000	0	0	0	0	0	0
	Hallenbad									
	Erneuerung Lüftungstechnik	120.000	20.000	0	0	0	0	0	0	0
	Zwischensumme	670.000	220.000	450.000	0	0	0	0	0	0
2.	Betriebs- und Geschäftsausstattung									
	Beckensauger Freibad	15.000	0	0	20.000	0	0	0	0	0
	Registrierkasse	3.000	0	0	3.000	0	0	0	0	0
	Zwischensumme	18.000	0	0	23.000	0	0	0	0	0
	Gesamt	688.000	220.000	450.000	23.000	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan 2018 - Bäderbetriebe - Gesamt -

Stellenübersicht zum Wirtschaftsplan 2018

Lfd. Nr.	Sachgebiet/Bereich/ Funktion	Bes.- bzw. Entgelt- gruppen/	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			für das kommende Hhj.2018	für das laufende Hhj.2017	tatsächl. Besetzung 30.06.2017	
1	2	3	4	5	6	7
	<u>Beschäftigte</u>					
1.	Schwimmeister	8	1,0	1,0	1,0	
		9a	1,0	0,0	0,0	
2.	Fachangestellte/r	6	1,0	1,0	1,0	
3.	Fachangestellte/r	6	1,0	1,0	1,0	
4.	Fachangestellte/r	6	0,5	0,5	0,5	
5.	Fachangestellte/r	6	0,5	0,5	0,5	
6.	Kassierer/in	3	1,0	1,0	1,0	
7.	Kassierer/in	3	0,5	0,5	0,5	
8.	Reinigungskraft	3	0,5	0,5	0,5	
	Summe		7,0	6,0	6,0	

Wirtschaftsplan 2018

- Freibad -

Wirtschaftsplan 2018 - Freibad -

Erfolgsplan 2018

Gewinn- und Verlustrechnung	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
1. Erträge			
a) Umsatzerlöse	62.800	58.300	78.564,77
b) Nebengeschäfte	5.800	6.100	6.480,17
2. Sonstige betriebliche Erträge	36.400	36.400	36.490,62
	105.000	100.800	121.535,56
3. <u>Materialaufwand</u>			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	67.800	67.800	79.313,88
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	41.100	37.400	56.123,11
4. <u>Personalaufwand</u>			
a) Löhne und Gehälter	118.600	119.600	114.002,14
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	35.700	34.300	33.713,77
5. Abschreibung auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	90.600	87.100	77.371,88
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	31.900	29.900	29.323,59
7. Erträge aus Beteiligungen	190.000	190.000	224.671,30
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	847,50
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	6.100	2.200	195,39
Ergebnis gewönl. Geschäftstätigkeit	-96.800	-87.500	-42.989,40
10. Sonstige Steuern	200	200	125,48
Jahresverlust	-97.000	-87.700	-43.114,88

Wirtschaftsplan 2018 - Freibad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan		Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
1. Erträge				
a) <u>Umsatzerlöse</u>				
1.1.	Einzelkarte Erwachsene	28.000	25.000	34.826,16
1.2.	Einzelkarte Jugendliche	14.000	13.000	16.581,78
1.2.	10er Karten Erwachsene	3.500	3.500	4.285,04
1.3.	30er Karten Erwachsene	3.000	3.000	4.672,90
1.4.	10er Karten Jugendliche	3.000	3.000	2.224,30
1.5.	30er Karten Jugendliche	3.000	3.000	2.663,55
1.6.	Familienkarte	4.500	4.500	6.829,89
1.8.	Schulbereich/Kiga	0	0	230,83
1.9.	Verbände/Vereine - Lahnstein -	200	200	189,35
1.10.	Verbände/Vereine - Fremde -	600	600	1.150,70
1.11.	Feierabendtarif	3.000	2.500	4.910,27
Summe		62.800	58.300	78.564,77
b) <u>Nebengeschäfte</u>				
1.12.	Vermietung Sonnenliegen	500	500	852,10
1.13.	Erstattung Telefongebühren	0	0	0,00
1.14.	Schwimmabzeichen	100	100	130,26
1.15.	Schließfachmünzen - Pfand	0	0	172,27
<u>Wohnhaus</u>				
1.16.1	Mieteinnahmen	4.200	4.200	4.155,00
1.16.2	Nebenkostenerträge	1.000	1.000	918,44
1.16.3.	Gestattungsentgelt Eisverkauf	0	300	252,10
Summe		5.800	6.100	6.480,17
2. Sonstige betriebliche Erträge				
2.1.	Empfangene Schadensersatzleistungen	0	0	0,00
2.2.	Erstattung SW - Verdunstung -	4.000	4.000	4.126,60
2.3.	Aufl.Investitionszusch. - Förderdarlehen	32.400	32.400	32.364,02
2.4.	sonstige steuerfreie Erträge	0	0	0,00
Summe		36.400	36.400	36.490,62
Gesamtsumme		105.000	100.800	121.535,56

Wirtschaftsplan 2018 - Freibad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan		Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
3. <u>Materialaufwendungen</u>				
3a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</u>				
3.1.	Strombezug	28.000	28.000	32.420,11
3.2.	Frischwasserbezug	12.000	12.000	13.451,22
3.3.	Schmutzwasser	14.000	14.000	16.983,45
3.4.	Gasbezug	400	400	486,53
Summe - 1 -		54.400	54.400	63.341,31
3.5. <u>Betriebsstoffe Wasseraufbereitung</u>				
3.5.1.	Chlorgas	5.000	5.000	4.864,88
3.5.2.	Betriebsstoffe für Wasseraufbereitung	2.000	2.000	2.718,87
3.5.3.	Sonstiges	0	0	0,00
Summe - 2 -		7.000	7.000	7.583,75
3.6.	Schließfachmünzen	0	0	289,20
3.7.	Containermiete und Abfuhrgebühren	2.400	2.400	2.371,38
Summe - 3 -		2.400	2.400	2.660,58
3.8. <u>Betriebsstoffe Allgemein</u>				
3.8.1.	Desinfektion / Reinigung	3.000	3.000	3.088,38
3.8.2.	Wasserproben / Analysen	1.000	1.000	1.550,06
3.8.3.	Überwinterungsmittel	0	0	882,50
3.8.4.	Verschiedenes	0	0	207,30
Summe - 4 -		4.000	4.000	5.728,24
Summe		67.800	67.800	79.313,88
3b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>				
3.9. <u>Wohnhaus</u>				
3.9.1.	Reparaturen	2.000	2.000	5.892,05
3.9.2.	Nebenkosten Wohnhaus	1.000	1.000	441,89
Summe - 1 -		3.000	3.000	6.333,94
3.10. <u>Betriebsgebäude</u> <u>Eingangsbereich und Umkleide</u>				
3.10.1.	Eingangsgeb./Kassenbereich	2.000	2.000	3.321,32
3.10.2.	Sanitärbereich	2.000	2.000	1.962,93
3.10.3.	Chlorgasraum	2.000	2.000	3.847,73
3.10.4.	allgem. Unterhaltung	4.000	4.000	3.544,86
Summe - 2 -		10.000	10.000	12.676,84

Wirtschaftsplan 2018 - Freibad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
3.11. <u>Nichtschwimmerbecken</u>			
3.11.1. Schwimmbecken	500	500	11.354,25
3.11.2. Werkstatt, Reparaturen von Geräten	200	200	0,00
Summe - 3 -	700	700	11.354,25
3.12. <u>Großes Schwimmbecken</u>			
3.12.1. Schwimmbecken	1.000	1.000	344,43
3.12.2. Sprungturm	6.000	300	195,00
3.12.3. Durchschreitebecken	0	0	0,00
3.12.4. Filterhaus	3.000	3.000	7.069,30
3.12.5. Aufsichtsplattform	200	200	80,50
3.12.6. Rutsche	2.000	3.000	2.333,00
3.12.7. Wasserspiele	0	0	0,00
Summe - 4 -	12.200	7.500	10.022,23
3.13. <u>Planschbecken</u>			
3.13.1. Becken	1.000	0	2.201,11
3.13.2. Wasserspiele	0	0	0,00
Summe - 5 -	1.000	0	2.201,11
3.14. <u>Außenanlagen</u>			
3.14.1. Liegewiese / Zaunanlagen	13.000	15.000	12.393,75
3.14.2. Spielplatz	1.000	1.000	105,50
3.14.3. Sonstiges	0	0	667,00
Summe - 6 -	14.000	16.000	13.166,25
3.15. Verbandsmaterial usw.	200	200	368,49
3.16. Verschiedenes	0	0	0,00
Summe - 7 -	200	200	368,49
Summe	41.100	37.400	56.123,11
4. <u>Personalaufwand</u>			
a) <u>Löhne und Gehälter</u>			
4.1.1. Vergütung Beschäftigte	89.100	87.600	87.431,27
4.1.3. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	20.500	23.000	21.387,52
4.1.4. Aushilfen	9.000	9.000	5.373,35
4.1.5. Rückstellung Lohn und Gehalt	0	0	-1.890,00
4.1.6. Rückstellung Urlaub / Überstunden	0	0	1.350,00
4.1.7. Aufsicht/Wachdienst	0	0	350,00
Summe	118.600	119.600	114.002,14

Wirtschaftsplan 2018 - Freibad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
b) <u>Soziale Abgaben einschl. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u>			
4.2.1. Vergütung Beschäftigte	19.600	19.300	19.030,31
4.2.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	5.500	6.000	5.268,55
Summe - 1 -	25.100	25.300	24.298,86
 <u>Aufwendungen für Zusatzaltersversorgung</u>			
4.3.1. Vergütung Beschäftigte	8.500	7.000	7.498,75
4.3.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	1.500	1.400	1.368,37
Summe - 2 -	10.000	8.400	8.867,12
 <u>Aufwendungen für Unterstützung</u>			
4.4.1. Beihilfe Beschäftigte	100	100	61,40
4.4.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	500	500	486,39
Summe - 3 -	600	600	547,79
Summe	35.700	34.300	33.713,77
Gesamtsumme	154.300	153.900	147.715,91
 5. <u>Abschreibungen auf Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen</u>			
5.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0,00
5.2. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	80.000	80.000	76.938,00
5.3. maschinelle Ausstattung	10.500	7.000	115,00
5.4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	100	100	318,88
Summe	90.600	87.100	77.371,88

Wirtschaftsplan 2018 - Freibad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
6. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>			
6.1. <u>Verwaltungskostenpauschale</u>			
6.1.1. Oberbürgermeister	1.150	1.000	960
6.1.2. FG 1.1+1.2 Büroleitung, Zentrale Dienste	1.450	1.100	1.140
6.1.3. FG 1.3 Personal	5.200	5.050	4.970
6.1.4. FG 1.6 Organisation, Informationstechnik	2.300	1.900	1.830
6.1.5. Stabsstelle Rechnungsprüfung	1.200	1.400	1.350
6.1.6. FG 2.1 Haushalt u. Finanzwirtschaft	2.100	2.200	2.210
6.1.7. FG 2.2 Kasse	800	700	710
6.1.8. Stabsstelle Rechtsangelegenheiten	1.400	1.300	1.250
6.1.9. FG 4.5 Hochbau	1.450	1.200	1.160
6.1.10. Betriebsärztin / Personalrat	1.450	650	620
Summe - 1 -	18.500	16.500	16.200,00
6.2. <u>Verwaltungsaufwand</u>			
6.2.1. Beratungskosten	600	600	600,00
6.2.2. Prüfungskosten	2.100	2.100	2.400,00
6.2.3. int. Abschlusskosten	300	300	100,00
Summe - 2 -	3.000	3.000	3.100,00
6.2.4. Oxaion	300	300	255,64
6.2.5. Netzwerk	300	300	300,00
6.2.6. Anteilige Kosten Finanzwesen -Kofin-	300	300	300,00
Summe - 3 -	900	900	855,64
6.2.7. Telefon-Fax-Anrufbeantworter	700	700	640,99
6.2.8. Telefon Einrichtungsträger	300	300	300,00
Summe - 4 -	1.000	1.000	940,99
6.2.9. Bürobedarf allgemein	1.000	1.000	645,43
6.2.10. Beratungskosten -Süwag -	0	0	0,00
6.2.11. Ingenieur- und Architektenleistungen	0	0	0,00
6.2.12. Reisekosten/Km - Geld	100	100	0,00
6.2.13. Dienst- u. Schutzkleidung (Sonnenschutz)	1.000	1.000	240,57
6.2.14. Verschiedenes/Sitzungsgelder	100	100	326,17
Summe - 5 -	2.200	2.200	1.212,17
6.3. <u>Betriebsaufwand</u>			
6.3.1. Mietzahlungen	200	200	130,00
6.3.2. Dienstfahrzeug	100	100	50,00
Summe - 6 -	300	300	180,00

Wirtschaftsplan 2018 - Freibad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan		Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
6.3.3.	Versicherungen	200	200	116,87
6.3.4.	Versicherungen - Einrichtungsträger -	1.500	1.500	1.558,67
	Summe - 7 -	1.700	1.700	1.675,54
6.3.5.	Gebühren/Beiträge an Verbände	100	100	136,67
6.3.6.	Übergeordnete kom. Verbände	300	300	300,00
	Summe - 8 -	400	400	436,67
6.3.7.	Fortbildungskosten	200	200	0,00
6.3.8.	Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	409,60
6.3.9.	Verschiedenes	0	0	0,00
	Summe - 9 -	1.200	1.200	409,60
6.4.	Wiederkehrender Beitrag	2.700	2.700	2.673,54
6.5.	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	1.639,44
6.6.	Abgänge des Anlagevermögens	0	0	0,00
	Summe - 10 -	2.700	2.700	4.312,98
	Summe	31.900	29.900	29.323,59
7.	<u>Erträge aus Beteiligungen</u>			
7.1.	<u>Beteiligung -VWM-</u>			
7.1.1.	Gewinnausschüttung	50.000	50.000	52.360,00
7.2.	<u>Beteiligung -Süwag-</u>			
7.2.1.	Dividende	140.000	140.000	172.311,30
	Summe	190.000	190.000	224.671,30
8.	<u>Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge</u>			
8.1.	Zinsen Erstattung Finanzamt	0	0	847,50
8.2.	Zinsen für Guthaben der Sonderkasse	0	0	0,00
	Summe	0	0	847,50

Wirtschaftsplan 2018 - Freibad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan		Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
9.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>			
9.1.	Zinsen (lfd. Darlehen Stadt)	100	200	195,39
9.2.	Zinsen (FB Sanierung)	6.000	2.000	0,00
9.3.	Zinsen (Sonderkasse)	0	0	0,00
9.4.	Zinsen (Finanzamt)	0	0	0,00
Summe		6.100	2.200	195,39
10.	<u>Sonstige Steuern</u>			
10.1.	Grundsteuer Freibad	200	200	125,48
Summe		200	200	125,48

Wirtschaftsplan Freibad 2018

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Zu 1:

Die geplanten Erträge für 2018 sind aufgrund des Ergebnisses des Jahres 2016 unter Anlehnung an den bereits für 2017 vorgesehenen Wert eines durchschnittlichen Sommers ermittelt.

Zu 2:

Wesentliche Position mit 32.600 € ist die jährliche Auflösung der Investitionszuwendungen für die Freibadsanierung.

Zu 3:

a) Die tatsächlichen Aufwendungen in 2016 in Verbindung mit den Vorjahresansätzen und der bisherigen Entwicklung in 2017 dienen als Grundlage für die Planansätze. Der Hauptaufwand entsteht für die Energie-, Wasser- und Abwasseraufwendungen.

b) Auch bei dieser Position dienen die Ergebnisse 2016 in Verbindung mit den Vorjahresansätzen und der bisherigen Entwicklung in 2017 als Grundlage für die Planansätze. Überwiegend handelt es sich um Aufwendungen für Instandhaltungsmaßnahmen. Insoweit ist insbesondere eine Überarbeitung des Geländers am Sprungturm erforderlich.

Zu 4:

Die Personalkostenplanung berücksichtigt eine Steigerung der Bezüge um 2,5 %. Zudem sind die individuellen Gehaltsanpassungen berücksichtigt sowie der Einsatz von Aushilfskräften.

Zu 5:

Der Ansatz ist ermittelt aus der Abschreibungsvorausschau der Anlagenbuchhaltung. Berücksichtigt ist hierbei die Erneuerung des Kleinkinderbereichs einschl. Badetechnik, weswegen es zu einer Steigerung kommt.

Zu 6:

Unter Berücksichtigung der Rechnungsergebnisse 2016 kommt es gegenüber den Planansätzen 2017 nur zu geringfügigen Verschiebungen.

Zu 7:

Die Erträge aus Beteiligungen an den Vereinigten Wasserwerken Mittelrhein (VWM) und der Süwag werden jeweils hälftig dem Frei- und Hallenbad zugeordnet. Die Gewinnausschüttung der VWM ist über die Jahre annähernd gleich.

Die reguläre Dividende der Süwag ist seit 2009 mit 1,10 €/Aktie stabil und wird daher weiterhin in dieser Höhe angenommen.

Zu 9:

Zur Finanzierung der Erneuerung des Kleinkinderbereichs- und der Technik ist eine Kreditaufnahme erforderlich, so dass der Wirtschaftsplanansatz für Zinsaufwand zu erhöhen ist.

Wirtschaftsplan 2018

- Hallenbad -

Wirtschaftsplan 2018 - Hallenbad -

Erfolgsplan 2018

Gewinn- und Verlustrechnung	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
1. Erträge			
a) Umsatzerlöse	129.700	127.700	136.234,08
b) Nebengeschäfte	8.600	8.600	9.883,77
2. Sonstige betriebliche Erträge	17.900	17.900	17.866,18
	156.200	154.200	163.984,03
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	166.600	164.600	171.290,05
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	79.600	81.200	55.139,37
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	229.800	239.900	232.418,09
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	71.400	68.800	67.427,56
5. Abschreibung auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	141.000	141.200	144.759,26
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	62.300	58.000	61.743,56
7. Erträge aus Beteiligungen	190.000	190.000	224.671,30
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	847,96
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	11.400	12.400	11.845,44
Ergebnis gewönl. Geschäftstätigkeit	-415.900	-421.900	-355.120,04
10. Sonstige Steuern	500	500	928,97
Jahresverlust	-416.400	-422.400	-356.049,01

Wirtschaftsplan 2018 - Hallenbad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
1. Erträge			
a) <u>Umsatzerlöse</u>			
1. <u>Einzelkarten allgemein</u>			
1.1.1. - Erwachsene	18.000	18.000	19.099,06
1.1.2. - Jugendliche	9.000	9.000	9.660,40
1.2. 10er Karten Erwachsene	18.000	16.000	20.509,33
1.3. 30er Karten Erwachsene	14.000	14.000	15.420,57
1.4. 10er Karten Jugendliche	6.000	6.000	6.149,53
1.5. 30er Karten Jugendliche	6.000	6.000	6.542,04
1.6. Familienkarte	3.500	3.500	3.521,47
1.7. Kindergärten - Lahnstein -	100	100	42,52
1.8. Schulbereich - Lahnstein -	100	100	0,00
1.9. Schulbereich - Fremde -	1.000	1.000	1.114,44
1.10. Verbände/Vereine - Lahnstein -	8.000	8.000	8.662,21
1.11. Verbände/Vereine - Fremde -	30.000	30.000	31.718,59
1.12. Frühschwimmen	2.000	2.000	2.198,12
1.13. <u>Sonstige Gebühren</u>			
Erteilter Schwimmunterricht	14.000	14.000	11.595,80
Summe	129.700	127.700	136.234,08
b) <u>Nebengeschäfte</u>			
1.2. <u>Cafeteria</u>			
1.2.1. Pacht Cafeteria	4.800	4.800	4.800,00
1.2.2. Betriebskostenerstattung Cafeteria	3.000	3.000	3.571,67
1.3. Sportabzeichen	400	400	1.247,90
1.4. Schließfachmünzen	0	0	-16,80
1.5. Erstattung Telefongebühren	0	0	0,00
1.6. Erträge Kostenbeteiligung Vereine	0	0	200,00
1.7. Erstattung Lahnsteiner Brauerei	400	400	81,00
Summe	8.600	8.600	9.883,77
2. Sonstige betriebliche Erträge			
2.1. Empfangene Schadensersatzleistungen	0	0	0,00
2.2. Erstattung SW - Verdunstung -	3.100	3.100	3.005,65
2.3. Erträge aus Aufl. von Rückstellungen	0	0	110,39
2.4. Aufl. Investitionszusch.- Förderdarlehen	14.800	14.800	14.750,14
2.5. Sonstige steuerfreie Erträge	0	0	0,00
Summe	17.900	17.900	17.866,18
Gesamtsumme	156.200	154.200	163.984,03

Wirtschaftsplan 2018 - Hallenbad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
3. <u>Materialaufwand</u>			
3a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</u>			
3.1.1. Strombezug	67.000	65.000	67.427,82
3.1.2. Frischwasserbezug	12.000	12.000	12.666,21
3.1.3. Schmutzwassergebühren	15.500	15.500	16.360,70
3.1.4. Gasbezug	15.000	15.000	13.475,70
3.1.5. Holzhackschnitzel	45.000	45.000	48.623,37
Summe -1-	154.500	152.500	158.553,80
3.2. <u>Betriebsstoffe Wasseraufbereitung</u>			
3.2.1. Chlorgas	2.500	2.500	187,22
3.2.2. Betriebsstoffe für Wasseraufbereitung	2.500	2.500	5.551,79
Summe -2-	5.000	5.000	5.739,01
3.3. <u>Betriebsstoffe Allgemein</u>			
3.3.1. Desinfektion/Reinigungsmittel	3.000	3.000	2.793,62
3.3.2. Wasserproben/Analysen	2.000	2.000	1.771,92
3.3.3. Verschiedenes	100	100	470,00
Summe -3-	5.100	5.100	5.035,54
3.3.4. Schließfachmünzen	0	0	0,00
3.3.5. Containermiete und Abfuhrgebühren	2.000	2.000	1.961,70
Summe -4-	2.000	2.000	1.961,70
Summe	166.600	164.600	171.290,05
3b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>			
3.4. <u>Eingangsbereich mit Stiefelgang</u>			
3.4.1. Eingangshalle/Kassenbereich	1.000	1.000	1.523,66
Summe -1-	1.000	1.000	1.523,66
3.5. <u>Kabinenbereich</u>			
3.5.1. Wechselkabinen/Garderobenschränke	1.000	1.000	1.522,05
Summe -2-	1.000	1.000	1.522,05
3.6. <u>Vorbereich Schwimmhalle</u>			
3.6.1. Sanitäreinrichtungen	10.000	20.000	4.091,09
3.6.2. Barfußgang und Nebenräume	2.000	2.000	472,86
3.6.3. Instandhaltung/Türen	9.000	0	0,00
Summe -3-	21.000	22.000	4.563,95

Wirtschaftsplan 2018 - Hallenbad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan		Ansatz 2017 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
3.7.	<u>Große Schwimmhalle</u>			
3.7.1.	Schwimmbecken	1.500	1.500	1.757,82
3.7.2.	Sprunganlagen	5.000	600	0,00
3.7.3.	Aufsichtsraum	500	500	0,00
3.7.4.	Wasserspielgeräte	500	500	80,36
	Summe -4-	7.500	3.100	1.838,18
3.8.	<u>Kleine Schwimmhalle</u>			
3.8.1.	Lehrschwimmbecken	1.500	1.000	1.225,08
3.8.2.	Kinderplanschbecken	1.000	1.500	381,30
	Summe -5-	2.500	2.500	1.606,38
3.8.3.	Abzeichen/Wasserbälle usw.	100	100	0,00
3.8.4.	Verschiedenes	100	100	0,00
	Summe -6-	200	200	0,00
3.9.	<u>Cafeteria</u>			
3.9.1.	Instandsetzung/Wartung	2.000	2.000	2.339,68
3.9.2.	Nebenkosten	500	500	734,88
	Summe -7-	2.500	2.500	3.074,56
3.10.	<u>Kellerbereich - Technik</u>			
3.10.1.	Schwimmbadtechnik	5.000	5.000	887,83
3.10.2.	Sanitärtechnik	1.000	1.000	680,69
3.10.3.	Lüftungstechnik	5.000	10.000	3.769,90
3.10.4.	Mess- + Regeltechnik	2.000	2.000	3.127,85
3.10.5.	Elektrotechnik	3.000	3.000	2.336,57
3.10.6.	Sonstiges/Werkstatt	2.000	2.000	279,29
	Summe -8-	18.000	23.000	11.082,13
3.11.	<u>Heizungsanlage Erdgas</u>			
3.11.1.	Rep./Instandhaltung	2.000	2.000	2.106,99
3.11.2.	Hydraulischer Abgleich	0	0	0,00
	Summe -9-	2.000	2.000	2.106,99
3.12.	<u>Holzhackschnitzelheizung</u>			
3.12.1.	Pauschale Betriebskosten	2.900	2.900	2.979,17
3.12.2.	Aufwendungen Gebäude	500	500	172,37
3.12.3.	Aufwendungen Heizung	3.000	3.000	7.658,76
	Summe -10-	6.400	6.400	10.810,30
3.13.	<u>Außenbereich I</u>			
3.13.1.	Chlorgasanlage	2.000	2.000	3.257,74
3.13.2.	Gasstation (Übergabestation EVM)	200	200	0,00
3.13.3.	Gebäudeunterhaltung - Allgemein -	10.000	10.000	7.215,85
	Summe -11-	12.200	12.200	10.473,59

Wirtschaftsplan 2018 - Hallenbad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2017 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
3.14. <u>Außenbereich II</u>			
3.14.1 Rasenflächen/Zaunanlage	5.000	5.000	5.100,50
3.14.2. allg. Aufwendungen	0	0	1.185,94
Summe -12-	5.000	5.000	6.286,44
3.15. Ausstattung "Erste Hilfe"	200	200	251,14
3.16. Sonstige bezogene Leistungen	100	100	0,00
Summe -13-	300	300	251,14
Gesamtsumme	79.600	81.200	55.139,37
4. <u>Personalaufwand</u>			
a) <u>Löhne und Gehälter</u>			
4.1.1. Vergütung Beschäftigte	178.200	175.200	185.609,25
4.1.3. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	41.600	46.700	42.775,04
4.1.4. Ert.Schwimmunterricht/Aushilfen	10.000	18.000	5.123,80
4.1.5. Rst. Urlaub/Überstunden	0	0	-1.090,00
Summe a)	229.800	239.900	232.418,09
b) <u>Soziale Abgaben einschl. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u>			
4.2.1. Vergütung Beschäftigte	39.200	38.600	38.060,62
4.2.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	11.200	12.100	10.537,11
Summe - 1 -	50.400	50.700	48.597,73
4.3. <u>Aufwendungen für Zusatzaltersversorgung</u>			
4.3.1. Vergütung Beschäftigte	16.900	14.000	14.997,50
4.3.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	3.000	2.900	2.736,75
Summe -2 -	19.900	16.900	17.734,25
4.4. <u>Aufwendungen für Unterstützung</u>			
4.4.1. Beihilfe Beschäftigte	100	200	122,80
4.4.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	1.000	1.000	972,78
Summe -3 -	1.100	1.200	1.095,58
Summe b)	71.400	68.800	67.427,56
Summe a + b	301.200	308.700	299.845,65

Wirtschaftsplan 2018 - Hallenbad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2017 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
5. <u>Abschreibungen auf Vermögens- gegenstände von Anlagevermögen und Sachanlagen</u>			
5.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0,00
5.2. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	100.000	100.000	100.171,00
5.3. maschinelle Ausstattung	39.000	37.000	39.246,00
5.4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000	4.200	5.342,26
Summe	141.000	141.200	144.759,26
6. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>			
6.1. <u>Verwaltungskostenpauschale</u>			
6.1.1. Oberbürgermeister	2.400	1.950	1.990,00
6.1.2. FG 1.1+1.2 Büroleitung, Zentrale Dienste	2.900	2.300	2.300,00
6.1.3. FG 1.3 Personal	10.400	10.100	10.000,00
6.1.4. FG 1.6 Organisation, Informationstechnik	4.600	3.700	3.700,00
6.1.5. Stabsstelle Rechnungsprüfung	2.600	2.750	2.770,00
6.1.6. FG 2.1 Haushalt u. Finanzwirtschaft	4.200	4.500	4.420,00
6.1.7. FG 2.2 Kasse	1.600	1.500	1.420,00
6.1.8. Stabsstelle Rechtsangelegenheiten	2.800	2.500	2.570,00
6.1.9. FG 4.5 Hochbau	2.900	2.400	2.390,00
6.1.10. Betriebsärztin / Personalrat	2.900	1.300	1.240,00
Summe -1-	37.300	33.000	32.800,00
6.2. <u>Verwaltungsaufwand</u>			
6.2.1. Beratungskosten	1.100	1.100	1.100,00
6.2.2. Prüfungskosten	4.200	4.200	4.800,00
6.2.3. interne Abschlusskosten	500	500	0,00
6.2.4. Gerichts- und Anwaltskosten	0	0	200,00
Summe -2-	5.800	5.800	6.100,00

Wirtschaftsplan 2018 - Hallenbad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan		Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
6.2.5. Netzwerk		1.100	1.100	1.111,32
6.2.6. Anteilige Kosten Finanzwesen -Kofin-		600	600	600,00
Summe -3-		1.700	1.700	1.711,32
6.2.7. Telefon		1.000	1.000	928,76
6.2.8. Telefon Einrichtungsträger		1.000	1.000	700,00
Summe -4-		2.000	2.000	1.628,76
6.2.9. Bürobedarf allgemein		2.000	2.000	1.407,56
6.2.10. Sonstiges/Depotkosten		0	0	220,39
Summe -5-		2.000	2.000	1.627,95
6.2.11. Fortbildungskosten		500	500	0,00
Summe -6-		500	500	0,00
6.3. <u>Betriebsaufwand</u>				
6.3.1. Mietzahlung		400	400	270,00
6.3.2. Dienstfahrzeug		100	100	100,00
Summe -7-		500	500	370,00
6.3.3. Versicherungen		1.200	1.200	1.234,16
6.3.4. Versicherungen - Einrichtungsträger -		3.000	3.000	3.117,33
Summe -8-		4.200	4.200	4.351,49
6.3.5. Gebühren/Beiträge an Verbände		400	400	426,50
6.3.6. Übergeordnete kom. Verbände		600	600	600,00
Summe -9-		1.000	1.000	1.026,50
6.3.7. Reisekosten/Km-Geld		300	300	210,35
6.3.8. Dienst- und Schutzkleidung		500	500	520,42
6.3.9. Öffentlichkeitsarbeit		3.000	3.000	4.545,02
6.3.10. Nebenkosten		300	300	0,00
6.3.11. Verschiedenes/Sitzungsgelder		200	200	652,33
Summe -10-		4.300	4.300	5.928,12
6.4. Wiederkehrender Beitrag		3.000	3.000	3.033,18
6.5. Verlust aus Anlagenabgang		0	0	0,51
6.6. Periodenfremde Aufwendungen		0	0	3.165,73
6.7. Kassendifferenzen		0	0	0,00
Summe -11-		3.000	3.000	6.199,42
Gesamtsumme		62.300	58.000	61.743,56

Wirtschaftsplan 2018 - Hallenbad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
7. <u>Erträge aus Beteiligungen</u>			
7.1. <u>Beteiligung -VWM-</u>			
7.1.1. Gewinnausschüttung 50 % der Gesamtsumme	50.000	50.000	52.360,00
7.2. <u>Beteiligung -Süwag-</u>			
7.2.1. Dividende 50 % der Gesamtsumme	140.000	140.000	172.311,30
Summe	190.000	190.000	224.671,30
8. <u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>			
8.1. Zinsen für Guthaben der Sonderkasse	0	0	847,96
Summe	0	0	847,96
9. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>			
9.1. Zinsen (lfd. Darlehen Stadt)	400	400	424,36
9.2. Zinsen (HB Sanierung)	10.000	11.000	10.487,75
9.3. Auflösung Disagio	1.000	1.000	933,33
9.4. Sonderkasse	0	0	0,00
Summe	11.400	12.400	11.845,44
10. <u>Sonstige Steuern</u>			
10.1. Grundsteuer Hallenbad	0	0	0,00
10.2. Umsatzsteuer Schulschwimmen	500	500	928,97
Summe	500	500	928,97

Wirtschaftsplan 2018 Hallenbad

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Zu 1:

Die geplanten Erträge für 2018 sind aufgrund des vorläufigen Ergebnisses 2016 unter Berücksichtigung des Rechnungsergebnisses 2017 geschätzt.

Zu 2:

Wesentliche Position mit 14.800 € ist die jährliche Auflösung der Investitionszuwendungen für die Techniksanieierung des Hallenbades.

Zu 3:

a) Die tatsächlichen Aufwendungen in 2016 in Verbindung mit den Vorjahresansätzen dienen als Grundlage für die Planansätze. Der Hauptaufwand entsteht für die Energie-, Wasser- und Abwasseraufwendungen.

b) Die Aufwendungen für bezogene Leistungen stellen im Wesentlichen regelmäßige Wartungs- und Instandhaltungsmaßnahmen dar. Hier sind daher auch die Ausgaben für die verschiedenen Wartungsverträge, wie für die Schwimmbadtechnik, die Lüftungstechnik, die Heizungstechnik, die Mess- und Regeltechnik und die Elektrotechnik aufgeführt. In 2018 sollen zudem 3 Türen ausgetauscht werden und eine Überarbeitung des Geländers am Sprungturm erfolgen.

Zu 4:

Die Personalkostenplanung berücksichtigt eine Steigerung der Bezüge um 2,5 %. Zudem sind die individuellen Gehaltsanpassungen berücksichtigt sowie der Einsatz von Aushilfskräften.

Zu 5:

Der Ansatz ist ermittelt aus der Abschreibungsvorausschau der Anlagenbuchhaltung.

Zu 6:

Unter Berücksichtigung der Rechnungsergebnisse 2016 kommt es gegenüber den Planansätzen 2017 nur zu geringfügigen Verschiebungen.

Zu 7:

Die Erträge aus Beteiligungen an den Vereinigten Wasserwerken Mittelrhein (VWM) und der Süwag werden jeweils hälftig dem Frei- und Hallenbad zugeordnet. Die Gewinnausschüttung der VWM ist über die Jahre annähernd gleich.

Die reguläre Dividende der Süwag ist seit 2009 mit 1,10 €/Aktie stabil und wird daher weiterhin in dieser Höhe angenommen.

Zu 9:

Den bestehenden Zins- und Tilgungsplänen entsprechend vermindert sich aufgrund der geringeren Restschuld die Zinslast für aufgenommene Kredite.