

Wirtschaftsplan 2019

des

Betriebszweiges Bäderbetriebe

des

Eigenbetriebes WBL

## Beschluss

### des Stadtrates über die Feststellung des Wirtschaftsplanes des Betriebszweiges Bäderbetriebe des Eigenbetriebes WBL für das Wirtschaftsjahr 2019

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			2019
wird im Erfolgsplan	an Erträgen	auf	643.400,00 €
	an Aufwendungen	auf	1.155.000,00 €
wird im Vermögensplan	an Einnahmen	auf	725.700,00 €
	an Ausgaben	auf	725.700,00 €

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

**Erfolgsplan 2019**

Gewinn- und Verlustrechnung	Ansatz 2019 €	Ansatz 2018 €	Ergebnis 2017 €
1. Erträge			
a) Umsatzerlöse	194.500	192.500	200.912,69
b) Nebengeschäfte	14.600	14.400	15.976,82
2. Sonstige betriebliche Erträge	54.300	54.300	54.664,05
	263.400	261.200	271.553,56
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	240.700	235.700	260.064,86
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	123.600	125.400	147.061,27
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	357.600	348.400	346.904,40
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	110.100	107.100	104.208,48
5. Abschreibung auf Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	214.100	231.600	237.280,97
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	94.700	88.200	98.118,66
7. Erträge aus Beteiligungen	380.000	380.000	385.383,60
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	2.111,32
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	13.000	17.500	8.322,84
Ergebnis der gewöohnl. Geschäftstätigkeit	-510.400	-512.700	-542.913,00
10. Sonstige Steuern	1.200	700	1.326,34
<b>Jahresverlust</b>	<b>-511.600</b>	<b>-513.400</b>	<b>-544.239,34</b>

**Vermögensplan 2019**

	Ansatz 2019 €	Ansatz 2018 €
<b><u>Einnahmen</u></b>		
1. <u>Abschreibungen</u>		
> Hallenbad	141.000	141.000
> Freibad	73.100	90.600
2. <u>Ausgleich Jahresverlust</u>		
> Hallenbad	426.200	416.400
> Freibad	85.400	97.000
3. <u>Kreditaufnahme</u>	0	0
<b>Summe</b>	<b>725.700</b>	<b>745.000</b>

<b><u>Ausgaben</u></b>		
1. <u>Investitionen</u>		
II./1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts, Betriebs- und ähnlichen Bauten	0	0
II./2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	23.000
2. <u>Darlehenstilgung</u>		
> Hallenbad	51.500	50.000
> Freibad	11.300	20.000
3. <u>Auflösung von Investitionszuschüssen (Sanierung)</u>		
> Hallenbad	14.800	14.800
> Freibad	32.400	32.400
4. <u>Jahresverlust</u>		
> Hallenbad	426.200	416.400
> Freibad	85.400	97.000
5. <u>Erhöhung Nettoumlaufvermögen</u>	104.100	91.400
<b>Summe</b>	<b>725.700</b>	<b>745.000</b>

## **Wirtschaftsplan 2019**

### **Erläuterungen zum Vermögensplan**

#### **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 2019 nicht erforderlich.

#### **Ausgaben**

##### **Zu 1:**

Investitionen sind in 2019 nicht vorgesehen.

##### **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 2019**

	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
<b><u>Einnahmen</u></b>					
1. Abschreibungen	231.600	214.100	215.000	215.000	215.000
2. Ausgleich Jahresverlust	512.700	511.600	512.000	512.000	512.000
3. Kreditaufnahme	0	0	0	0	0
4. Verminderung Netto- umlaufvermögen	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>744.300</b>	<b>725.700</b>	<b>727.000</b>	<b>727.000</b>	<b>727.000</b>

<b><u>Ausgaben</u></b>					
1. Investitionen	23.000	23.000	0	0	0
2. Darlehenstilgung	70.000	63.000	66.000	68.000	70.000
3. Auflösung von Investitionszuschüssen	47.200	47.200	47.200	47.200	47.200
4. Jahresverlust	512.700	511.600	512.000	512.000	512.000
5. Erhöhung Nettoumlauf- vermögen	91.400	104.100	101.800	99.800	97.800
<b>Summe</b>	<b>744.300</b>	<b>748.900</b>	<b>727.000</b>	<b>727.000</b>	<b>727.000</b>

## Wirtschaftsplan 2019 - 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:	2018	2019	2020	2021	2022
	€	€	€	€	€
1. Zuweisung zum Verlustausgleich	512.700	511.600	512.000	512.000	512.000
<b>Summe Einnahmen :</b>	<b>512.700</b>	<b>511.600</b>	<b>512.000</b>	<b>512.000</b>	<b>512.000</b>

Ausgaben:	2018	2019	2020	2021	2022
	€	€	€	€	€
1. Verwaltungskostenpauschale	55.800	57.300	50.100	50.600	51.000
2. Versicherungen	5.900	5.900	5.900	6.000	6.000
3. EDV-Netzwerk	900	1.400	1.400	1.500	1.500
4. EDV Kofin	900	900	900	1.000	1.000
5. Anteil Telefonanlage	3.000	3.000	3.100	3.100	3.200
6. Verbände	1.400	1.400	1.500	1.500	1.500
7. Anteilige Kosten Dienstwagen	200	200	200	200	200
8. Sitzungsgelder	300	300	300	300	300
<b>Summe Ausgaben :</b>	<b>68.400</b>	<b>70.400</b>	<b>63.400</b>	<b>64.200</b>	<b>64.700</b>

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

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	2018	2019	2020	2021	2022
2018	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0
<b>Summe :</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

nachrichtlich :

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

Investitionsprogramm

Nr.	Bezeichnung d. Maßnahme	Insgesamt	frühere Jahre	2018	2019	2020	2021	2022	spätere Jahre	VE
<b>II. Sachanlagen</b>										
1.	Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten									
	<b>Freibad</b>									
	Ern. Badetechnik Nichtschwimmer- und Kleinkinderbereich einschl. Überarbeitung Kleinkinderbereich	550.000	450.000	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Hallenbad</b>									
	Erneuerung Lüftungstechnik	120.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Zwischensumme</b>	<b>670.000</b>	<b>450.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>									
	Beckensauger Freibad	15.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0
	Registrierkasse	3.000	0	3.000	0	0	0	0	0	0
	<b>Zwischensumme</b>	<b>18.000</b>	<b>0</b>	<b>23.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Gesamt</b>	<b>688.000</b>	<b>450.000</b>	<b>23.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Wirtschaftsplan 2019 - Bäderbetriebe - Gesamt -

## Stellenübersicht zum Wirtschaftsplan 2019

Lfd. Nr.	Sachgebiet/Bereich/ Funktion	Bes.- bzw. Entgelt- gruppen/	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			für das kommende Hhj.2019	für das laufende Hhj.2018	tatsächl. Besetzung 30.06.2018	
1	2	3	4	5	6	7
	<b><u>Beschäftigte</u></b>					
1.	Schwimmmeister	9a	1,0	1,0	1,0	
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	
	<b>Summe</b>		<b>6,0</b>	<b>6,0</b>	<b>6,0</b>	

# Wirtschaftsplan 2019

- Hallenbad -

Wirtschaftsplan 2019 - Hallenbad -

**Erfolgsplan 2019**

Gewinn- und Verlustrechnung	Ansatz 2019 €	Ansatz 2018 €	Ergebnis 2017 €
1. Erträge			
a) Umsatzerlöse	131.700	129.700	141.322,38
b) Nebengeschäfte	8.600	8.600	9.846,87
2. Sonstige betriebliche Erträge	17.900	17.900	18.876,08
	158.200	156.200	170.045,33
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	171.600	167.600	184.977,57
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	79.100	81.900	84.941,18
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	235.900	229.800	231.269,60
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	73.500	71.400	69.472,32
5. Abschreibung auf Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	141.000	141.000	141.972,53
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	65.100	59.000	58.534,42
7. Erträge aus Beteiligungen	190.000	190.000	192.691,80
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	1.055,66
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	7.200	11.400	8.167,46
Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-425.200	-415.900	-415.542,29
10. Sonstige Steuern	1.000	500	1.194,59
<b>Jahresverlust</b>	<b>-426.200</b>	<b>-416.400</b>	<b>-416.736,88</b>

## Wirtschaftsplan 2019 - Hallenbad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2019 €	Ansatz 2018 €	Ergebnis 2017 €
<b>1. Erträge</b>			
a) <u>Umsatzerlöse</u>			
1. <u>Einzelkarten allgemein</u>			
1.1.1. - Erwachsene	18.000	18.000	19.790,64
1.1.2. - Jugendliche	9.000	9.000	10.130,86
1.2. 10er Karten Erwachsene	20.000	18.000	22.537,37
1.3. 30er Karten Erwachsene	14.000	14.000	15.700,95
1.4. 10er Karten Jugendliche	6.000	6.000	6.392,52
1.5. 30er Karten Jugendliche	6.000	6.000	6.214,95
1.6. Familienkarte	3.500	3.500	3.588,77
1.7. Kindergärten - Lahnstein -	100	100	50,46
1.8. Schulbereich - Lahnstein -	100	100	0,00
1.9. Schulbereich - Fremde -	1.000	1.000	1.397,64
1.10. Verbände/Vereine - Lahnstein -	8.000	8.000	8.594,02
1.11. Verbände/Vereine - Fremde -	30.000	30.000	31.144,31
1.12. Frühschwimmen	2.000	2.000	2.471,49
1.13. <u>Sonstige Gebühren</u> Erteilter Schwimmunterricht	14.000	14.000	13.308,40
<b>Summe</b>	<b>131.700</b>	<b>129.700</b>	<b>141.322,38</b>
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	3.509,44
1.3.1. Sportabzeichen	400	400	1.436,99
1.3.2. Schwimmhilfen	0	0	4,20
1.4. Schließfachmünzen	0	0	-11,76
1.5. Erstattung Telefongebühren	0	0	0,00
1.6. Erträge Kostenbeteiligung Vereine	0	0	0,00
1.7. Erstattung Lahnsteiner Brauerei	400	400	108,00
<b>Summe</b>	<b>8.600</b>	<b>8.600</b>	<b>9.846,87</b>
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>			
2.1. Empfangene Schadensersatzleistungen	0	0	0,00
2.2. Erstattung SW - Verdunstung -	3.100	3.100	3.318,20
2.3. Erträge aus Aufl. von Rückstellungen	0	0	794,39
2.4. Aufl. Investitionszusch.- Förderdarlehen	14.800	14.800	14.750,14
2.5. Sonstige steuerfreie Erträge	0	0	13,35
<b>Summe</b>	<b>17.900</b>	<b>17.900</b>	<b>18.876,08</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>158.200</b>	<b>156.200</b>	<b>170.045,33</b>

## Wirtschaftsplan 2019 - Hallenbad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2019 €	Ansatz 2018 €	Ergebnis 2017 €
<b>3. <u>Materialaufwand</u></b>			
3a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</u>			
3.1.1. Strombezug	69.000	67.000	73.537,67
3.1.2. Frischwasserbezug	12.000	12.000	13.775,81
3.1.3.1. Schmutzwassergebühren	15.500	15.500	17.881,15
3.1.3.2. Wiederk. Niederschlagswasserbeitrag	3.000	3.000	3.033,18
3.1.4. Gasbezug	12.000	15.000	10.961,07
3.1.5. Holzhackschnitzel	50.000	45.000	51.801,12
Summe -1-	161.500	157.500	170.990,00
3.2. <u>Betriebsstoffe Wasseraufbereitung</u>			
3.2.1. Chlorgas	2.500	2.500	3.262,45
3.2.2. Betriebsstoffe für Wasseraufbereitung	2.500	2.500	3.697,54
Summe -2-	5.000	5.000	6.959,99
3.3. <u>Betriebsstoffe Allgemein</u>			
3.3.1. Desinfektion/Reinigungsmittel	3.000	3.000	3.983,63
3.3.2. Wasserproben/Analysen	2.000	2.000	2.658,05
3.3.3. Verschiedenes	100	100	385,90
Summe -3-	5.100	5.100	7.027,58
3.3.4. Schließfachmünzen	0	0	0,00
Summe -4-	0	0	0,00
<b>Summe</b>	<b>171.600</b>	<b>167.600</b>	<b>184.977,57</b>
3b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>			
3.4. <u>Eingangsbereich mit Stiefelgang</u>			
3.4.1. Eingangshalle/Kassenbereich	1.000	1.000	1.210,56
Summe -1-	1.000	1.000	1.210,56
3.5. <u>Kabinenbereich</u>			
3.5.1. Wechselkabinen/Garderobenschränke	1.000	1.000	658,96
Summe -2-	1.000	1.000	658,96
3.6. <u>Vorbereich Schwimmhalle</u>			
3.6.1. Sanitäreinrichtungen	5.000	10.000	2.270,15
3.6.2. Barfußgang und Nebenräume	2.000	2.000	1.924,08
3.6.3. Instandsetzung/Türen	9.000	9.000	0,00
Summe -3-	16.000	21.000	4.194,23

Wirtschaftsplan 2019 - Hallenbad -

<b>Erläuterungen zum Erfolgsplan</b>		<b>Ansatz 2019 €</b>	<b>Ansatz 2018 €</b>	<b>Ergebnis 2017 €</b>
3.7.	<u>Große Schwimmhalle</u>			
3.7.1.	Schwimmbecken	1.500	1.500	1.782,16
3.7.2.	Sprunganlagen	1.000	5.000	318,90
3.7.3.	Aufsichtsraum	500	500	757,41
3.7.4.	Wasserspielgeräte	500	500	0,00
	Summe -4-	3.500	7.500	2.858,47
3.8.	<u>Kleine Schwimmhalle</u>			
3.8.1.	Lehrschwimmbecken	1.500	1.500	3.230,83
3.8.2.	Kinderplanschbecken	1.000	1.000	46,00
	Summe -5-	2.500	2.500	3.276,83
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	2.440,25
3.9.2.	Nebenkosten	500	500	445,64
	Summe -7-	2.500	2.500	2.885,89
3.10.	<u>Kellerbereich - Technik</u>			
3.10.1.	Schwimmbadtechnik	5.000	5.000	9.906,51
3.10.2.	Sanitärtechnik	1.000	1.000	0,00
3.10.3.	Lüftungstechnik	5.000	5.000	8.870,75
3.10.4.	Mess- + Regeltechnik	2.000	2.000	7.301,47
3.10.5.	Elektrotechnik	3.000	3.000	4.451,57
3.10.6.	Sonstiges/Werkstatt	2.000	2.000	1.161,95
	Summe -8-	18.000	18.000	31.692,25
3.11.	<u>Heizungsanlage Erdgas</u>			
3.11.1.	Rep./Instandhaltung	3.000	2.000	3.452,38
3.11.2.	Hydraulischer Abgleich	0	0	0,00
	Summe -9-	3.000	2.000	3.452,38
3.12.	<u>Holz hackschnitzelheizung</u>			
3.12.1.	Pauschale Betriebskosten	3.100	2.900	3.068,54
3.12.2.	Aufwendungen Gebäude	500	500	1.268,50
3.12.3.	Aufwendungen Heizung	5.000	3.000	8.957,42
	Summe -10-	8.600	6.400	13.294,46
3.13.	<u>Außenbereich I</u>			
3.13.1.	Chlorgasanlage	2.000	2.000	196,75
3.13.2.	Gasstation (Übergabestation EVM)	200	200	0,00
3.13.3.	Gebäudeunterhaltung - Allgemein -	10.000	10.000	8.064,56
3.13.4.	Nebenkosten	300	300	58,50
	Summe -11-	12.500	12.500	8.319,81

Wirtschaftsplan 2019 - Hallenbad -

<b>Erläuterungen zum Erfolgsplan</b>	<b>Ansatz 2019 €</b>	<b>Ansatz 2018 €</b>	<b>Ergebnis 2017 €</b>
3.14. <u>Außenbereich II</u>			
3.14.1 Rasenflächen/Zaunanlage	8.000	5.000	9.574,24
3.14.2. Containermiete u. Abfuhrgebühren	2.000	2.000	1.927,20
3.14.2. allg. Aufwendungen	0	0	1.207,62
Summe -12-	10.000	7.000	12.709,06
3.15. Ausstattung "Erste Hilfe"	200	200	388,28
3.16. Sonstige bezogene Leistungen	100	100	0,00
Summe -13-	300	300	388,28
<b>Gesamtsumme</b>	<b>79.100</b>	<b>81.900</b>	<b>84.941,18</b>
<b>4. <u>Personalaufwand</u></b>			
a) <u>Löhne und Gehälter</u>			
4.1.1. Vergütung Beschäftigte	183.400	178.200	179.053,38
4.1.3. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	42.500	41.600	40.380,50
4.1.4. Ert.Schwimmunterricht/Aushilfen	10.000	10.000	14.489,05
4.1.5. Rst. Urlaub/Überstunden	0	0	-2.653,33
Summe a)	<b>235.900</b>	<b>229.800</b>	<b>231.269,60</b>
b) <u>Soziale Abgaben einschl. Aufwendungen     für Altersversorgung und Unterstützung</u>			
4.2.1. Vergütung Beschäftigte	40.400	39.200	40.283,33
4.2.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	11.400	11.200	10.336,15
Summe - 1 -	51.800	50.400	50.619,48
4.3. <u>Aufwendungen für Zusatzaltersversorgung</u>			
4.3.1. Vergütung Beschäftigte	17.500	16.900	15.290,56
4.3.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	3.000	3.000	2.511,74
Summe -2 -	20.500	19.900	17.802,30
4.4. <u>Aufwendungen für Unterstützung</u>			
4.4.1. Beihilfe Beschäftigte	100	100	77,77
4.4.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	1.100	1.000	972,77
Summe -3 -	1.200	1.100	1.050,54
Summe b)	<b>73.500</b>	<b>71.400</b>	<b>69.472,32</b>
<b>Summe a + b</b>	<b>309.400</b>	<b>301.200</b>	<b>300.741,92</b>

Wirtschaftsplan 2019 - Hallenbad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2019 €	Ansatz 2018 €	Ergebnis 2017 €
<b>5. <u>Abschreibungen auf Vermögensgegenstände von Anlagevermögen und Sachanlagen</u></b>			
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	39.000	39.397,81
5.4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000	2.000	2.403,72
<b>Summe</b>	<b>141.000</b>	<b>141.000</b>	<b>141.972,53</b>
<b>6. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u></b>			
<b>6.1. <u>Verwaltungskostenpauschale</u></b>			
6.1.1. Oberbürgermeister	2.500	2.400	1.950,00
6.1.2. FG 1.1+1.2 Büroleitung, Zentrale Dienste	3.000	2.900	2.300,00
6.1.3. FG 1.3 Personal	10.700	10.400	10.100,00
6.1.4. FG 1.6 Organisation, Informationstechnik	4.700	4.600	3.700,00
6.1.5. Stabsstelle Rechnungsprüfung	2.700	2.600	2.750,00
6.1.6. FG 2.1 Haushalt u. Finanzwirtschaft	4.300	4.200	4.500,00
6.1.7. FG 2.2 Kasse	1.600	1.600	1.500,00
6.1.8. Stabsstelle Rechtsangelegenheiten	2.900	2.800	2.500,00
6.1.9. FG 4.5 Hochbau	3.000	2.900	2.400,00
6.1.10. Betriebsärztin / Personalrat	3.000	2.900	1.300,00
Summe -1-	38.400	37.300	33.000,00
<b>6.2. <u>Verwaltungsaufwand</u></b>			
6.2.1. Beratungskosten	1.100	1.100	800,00
6.2.2. Prüfungskosten	4.200	4.200	5.000,00
6.2.3. interne Abschlusskosten	500	500	-66,67
6.2.4. Gerichts- und Anwaltskosten	0	0	0,00
Summe -2-	5.800	5.800	5.733,33

## Wirtschaftsplan 2019 - Hallenbad -

<b>Erläuterungen zum Erfolgsplan</b>		Ansatz 2019 €	Ansatz 2018 €	Ergebnis 2017 €
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	771,59
6.2.8.	Telefon Einrichtungsträger	1.000	1.000	700,00
	Summe -4-	2.000	2.000	1.471,59
6.2.9.	Bürobedarf allgemein	2.000	2.000	1.580,93
6.2.10.	Sonstiges/Depotkosten	0	0	220,39
	Summe -5-	2.000	2.000	1.801,32
6.2.11.	Fortbildungskosten	500	500	102,50
	Summe -6-	500	500	102,50
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	1.259,05
6.3.4.	Versicherungen - Einrichtungsträger -	3.000	3.000	3.185,81
	Summe -8-	4.200	4.200	4.444,86
6.3.5.	Gebühren/Beiträge an Verbände	400	400	273,33
6.3.6.	Übergeordnete kom. Verbände	600	600	600,00
	Summe -9-	1.000	1.000	873,33
6.3.7.	Reisekosten/Km-Geld	300	300	0,00
6.3.8.	Dienst- und Schutzkleidung	500	500	1.825,62
6.3.9.	Öffentlichkeitsarbeit	3.000	3.000	800,00
6.3.11.	Verschiedenes/Sitzungsgelder	200	200	71,11
	Summe -10-	4.000	4.000	2.696,73
6.4.	Schwimmunterricht durch Dritte	5.000	0	4.542,40
6.5.	Verlust aus Anlagenabgang	0	0	0,00
6.6.	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	1.787,04
6.7.	Kassendifferenzen	0	0	0,00
	Summe -11-	5.000	0	6.329,44
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>65.100</b>	<b>59.000</b>	<b>58.534,42</b>

Wirtschaftsplan 2019 - Hallenbad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2019 €	Ansatz 2018 €	Ergebnis 2017 €
<b>7. <u>Erträge aus Beteiligungen</u></b>			
7.1. <u>Beteiligung -VWM-</u>			
7.1.1. Gewinnausschüttung 50 % der Gesamtsumme	50.000	50.000	52.290,00
7.2. <u>Beteiligung -Süwag-</u>			
7.2.1. Dividende 50 % der Gesamtsumme	140.000	140.000	140.401,80
<b>Summe</b>	<b>190.000</b>	<b>190.000</b>	<b>192.691,80</b>
<b>8. <u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u></b>			
8.1. Zinsen für Guthaben der Sonderkasse	0	0	1.055,66
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.055,66</b>
<b>9. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u></b>			
9.1. Zinsen (lfd. Darlehen Stadt)	400	400	335,26
9.2. Zinsen (HB Sanierung)	5.800	10.000	6.898,87
9.3. Auflösung Disagio	1.000	1.000	933,33
9.4. Sonderkasse	0	0	0,00
<b>Summe</b>	<b>7.200</b>	<b>11.400</b>	<b>8.167,46</b>
<b>10. <u>Sonstige Steuern</u></b>			
10.1. Grundsteuer Hallenbad	0	0	0,00
10.2. Umsatzsteuer Schulschwimmen	1.000	500	1.027,10
10.3. Sonstige Steuern	0	0	167,49
<b>Summe</b>	<b>1.000</b>	<b>500</b>	<b>1.194,59</b>

## **Wirtschaftsplan 2019 Hallenbad Erläuterungen zum Erfolgsplan**

### **Zu 1:**

Die geplanten Erträge für 2019 sind aufgrund des Ergebnisses 2017 unter Berücksichtigung der bisherigen Entwicklung 2018 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 2017 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 2019 sollen zudem 3 Türen ausgetauscht werden, was wegen anderer unvorhergesehener Maßnahmen in 2018 nicht erfolgte.

### **Zu 4:**

Die Personalkostenplanung berücksichtigt eine pauschale Steigerung der Bezüge um 3 %. Zudem ist der Einsatz von Aushilfskräften berücksichtigt.

### **Zu 5:**

Der Ansatz ist ermittelt aus der Abschreibungsvorausschau der Anlagenbuchhaltung.

### **Zu 6:**

Unter Berücksichtigung der Rechnungsergebnisse 2017 kommt es gegenüber den Planansätzen 2018 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.

# Wirtschaftsplan 2019

- Freibad -

**Erfolgsplan 2019**

Gewinn- und Verlustrechnung	Ansatz 2019 €	Ansatz 2018 €	Ergebnis 2017 €
1. Erträge			
a) Umsatzerlöse	62.800	62.800	59.590,31
b) Nebengeschäfte	6.000	5.800	6.129,95
2. Sonstige betriebliche Erträge	36.400	36.400	35.787,97
	105.200	105.000	101.508,23
3. <u>Materialaufwand</u>			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	69.100	68.100	75.087,29
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	44.500	43.500	62.120,09
4. <u>Personalaufwand</u>			
a) Löhne und Gehälter	121.700	118.600	115.634,80
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	36.600	35.700	34.736,16
5. Abschreibung auf Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	73.100	90.600	95.308,44
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	29.600	29.200	39.584,24
7. Erträge aus Beteiligungen	190.000	190.000	192.691,80
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	1.055,66
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	5.800	6.100	155,38
	-85.200	-96.800	-127.370,71
Ergebnis gewönl. Geschäftstätigkeit			
10. Sonstige Steuern	200	200	131,75
<b>Jahresverlust</b>	<b>-85.400</b>	<b>-97.000</b>	<b>-127.502,46</b>

Wirtschaftsplan 2019 - Freibad -

<b>Erläuterungen zum Erfolgsplan</b>	<b>Ansatz 2019 €</b>	<b>Ansatz 2018 €</b>	<b>Ergebnis 2017 €</b>
<b>1. Erträge</b>			
a) <u>Umsatzerlöse</u>			
1.1. Einzelkarte Erwachsene	28.000	28.000	25.185,04
1.2. Einzelkarte Jugendliche	14.000	14.000	12.168,24
1.2. 10er Karten Erwachsene	3.500	3.500	4.056,07
1.3. 30er Karten Erwachsene	3.000	3.000	4.205,63
1.4. 10er Karten Jugendliche	3.000	3.000	1.869,16
1.5. 30er Karten Jugendliche	3.000	3.000	2.476,65
1.6. Familienkarte	4.500	4.500	4.788,77
1.8. Schulbereich/Kiga	0	0	57,27
1.9. Verbände/Vereine - Lahnstein -	200	200	160,38
1.10. Verbände/Vereine - Fremde -	600	600	780,57
1.11. Feierabendtarif	3.000	3.000	3.842,53
<b>Summe</b>	<b>62.800</b>	<b>62.800</b>	<b>59.590,31</b>
b) <u>Nebengeschäfte</u>			
1.12. Vermietung Sonnenliegen	700	500	708,41
1.13. Erstattung Telefongebühren	0	0	0,00
1.14.1. Schwimmbadzeichen	100	100	96,64
1.14.2. Schwimmhilfen	0	0	33,61
1.15. Schließfachmünzen - Pfand <u>Wohnhaus</u>	0	0	175,64
1.16.1. Mieteinnahmen	4.200	4.200	4.155,00
1.16.2. Nebenkostenerträge	1.000	1.000	960,65
1.16.3. Gestattungsentgelt Eisverkauf	0	0	0,00
<b>Summe</b>	<b>6.000</b>	<b>5.800</b>	<b>6.129,95</b>
<b>2. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u></b>			
2.1. Empfangene Schadensersatzleistungen	0	0	0,00
2.2. Erstattung SW - Verdunstung -	4.000	4.000	3.423,95
2.3. Aufl.Investitionszusch. - Förderdarlehen	32.400	32.400	32.364,02
2.4. sonstige steuerfreie Erträge	0	0	0,00
<b>Summe</b>	<b>36.400</b>	<b>36.400</b>	<b>35.787,97</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>105.200</b>	<b>105.000</b>	<b>101.508,23</b>

Wirtschaftsplan 2019 - Freibad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan	Ansatz 2019 €	Ansatz 2018 €	Ergebnis 2017 €
<b>3. <u>Materialaufwendungen</u></b>			
3a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs-     und Betriebsstoffe</u>			
3.1. Strombezug	29.000	28.000	29.644,00
3.2. Frischwasserbezug	12.000	12.000	10.994,62
3.3.1. Schmutzwasser	14.000	14.000	13.547,75
3.3.2. Wiederk. Niederschlagswasserbeitrag	2.700	2.700	2.673,54
3.4. Gasbezug	400	400	254,49
Summe - 1 -	58.100	57.100	57.114,40
3.5. <u>Betriebsstoffe Wasseraufbereitung</u>			
3.5.1. Chlorgas	5.000	5.000	4.467,39
3.5.2. Betriebsstoffe für Wasseraufbereitung	2.000	2.000	7.865,10
Summe - 2 -	7.000	7.000	12.332,49
3.6. Schließfachmünzen	0	0	289,20
3.7. Sonstiges	0	0	0,00
Summe - 3 -	0	0	289,20
3.8. <u>Betriebsstoffe Allgemein</u>			
3.8.1. Desinfektion / Reinigung	3.000	3.000	3.348,18
3.8.2. Wasserproben / Analysen	1.000	1.000	1.016,75
3.8.3. Überwinterungsmittel	0	0	908,75
3.8.4. Verschiedenes	0	0	77,52
Summe - 4 -	4.000	4.000	5.351,20
<b>Summe</b>	<b>69.100</b>	<b>68.100</b>	<b>75.087,29</b>
3b) <u>Aufwendungen für bezogene     Leistungen</u>			
3.9. <u>Wohnhaus</u>			
3.9.1. Reparaturen	1.000	2.000	362,83
3.9.2. Nebenkosten	1.000	1.000	461,01
Summe - 1 -	2.000	3.000	823,84
3.10. <u>Betriebsgebäude</u> <u>Eingangsbereich und Umkleide</u>			
3.10.1. Eingangsbereich./Kassenbereich	2.000	2.000	3.956,68
3.10.2. Sanitärbereich	2.000	2.000	364,13
3.10.3. Chlorgasraum	2.000	2.000	5.937,37
3.10.4. allgem. Unterhaltung	4.000	4.000	3.770,51
Summe - 2 -	10.000	10.000	14.028,69

Wirtschaftsplan 2019 - Freibad -

<b>Erläuterungen zum Erfolgsplan</b>	<b>Ansatz 2019 €</b>	<b>Ansatz 2018 €</b>	<b>Ergebnis 2017 €</b>
3.11. <u>Nichtschwimmerbecken</u>			
3.11.1. Schwimmbecken	500	500	734,42
3.11.2. Werkstatt, Reparaturen von Geräten	200	200	0,00
Summe - 3 -	700	700	734,42
3.12. <u>Großes Schwimmbecken</u>			
3.12.1. Schwimmbecken	3.000	1.000	16.392,17
3.12.2. Sprungturm	3.000	6.000	0,00
3.12.3. Durchschreitebecken	0	0	0,00
3.12.4. Filterhaus	3.000	3.000	5.934,73
3.12.5. Aufsichtsplattform	200	200	0,00
3.12.6. Chlorgasraum	1.000	0	0,00
3.12.7. Rutsche	2.000	2.000	940,00
Summe - 4 -	12.200	12.200	23.266,90
3.13. <u>Planschbecken</u>			
3.13.1. Becken	1.000	1.000	676,00
3.13.2. Wasserspiele	0	0	0,00
Summe - 5 -	1.000	1.000	676,00
3.14. <u>Außenanlagen</u>			
3.14.1. Liegewiese / Zaunanlagen	15.000	13.000	18.198,71
3.14.2. Spielplatz	1.000	1.000	197,50
3.14.3. Containermiete und Abfuhrgebühren	2.400	2.400	3.872,04
3.14.3. Sonstiges	0	0	107,13
Summe - 6 -	18.400	16.400	22.375,38
3.15. Verbandsmaterial usw.	200	200	214,86
3.16. Verschiedenes	0	0	0,00
Summe - 7 -	200	200	214,86
<b>Summe</b>	<b>44.500</b>	<b>43.500</b>	<b>62.120,09</b>
<b>4. <u>Personalaufwand</u></b>			
a) <u>Löhne und Gehälter</u>			
4.1.1. Vergütung Beschäftigte	91.700	89.100	89.526,69
4.1.3. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	21.000	20.500	20.190,25
4.1.4. Aushilfen	9.000	9.000	7.244,53
4.1.5. Rückstellung Lohn und Gehalt	0	0	633,33
4.1.6. Rückstellung Urlaub / Überstunden	0	0	-1.960,00
4.1.7. Aufsicht/Wachdienst	0	0	0,00
<b>Summe</b>	<b>121.700</b>	<b>118.600</b>	<b>115.634,80</b>

Wirtschaftsplan 2019 - Freibad -

<b>Erläuterungen zum Erfolgsplan</b>	<b>Ansatz 2019 €</b>	<b>Ansatz 2018 €</b>	<b>Ergebnis 2017 €</b>
<b>b) <u>Soziale Abgaben einschl. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u></b>			
4.2.1. Vergütung Beschäftigte	20.200	19.600	20.141,66
4.2.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	5.600	5.500	5.168,07
Summe - 1 -	25.800	25.100	25.309,73
 <u>Aufwendungen für Zusatzaltersversorgung</u>			
4.3.1. Vergütung Beschäftigte	8.700	8.500	7.645,28
4.3.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	1.500	1.500	1.255,87
Summe - 2 -	10.200	10.000	8.901,15
 <u>Aufwendungen für Unterstützung</u>			
4.4.1. Beihilfe Beschäftigte	100	100	38,89
4.4.2. Anteil Verwaltung und Buchhaltung	500	500	486,39
Summe - 3 -	600	600	525,28
<b>Summe</b>	<b>36.600</b>	<b>35.700</b>	<b>34.736,16</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>158.300</b>	<b>154.300</b>	<b>150.370,96</b>
 <b>5. <u>Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</u></b>			
5.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0,00
5.2. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	48.000	80.000	79.658,24
5.3. maschinelle Ausstattung	25.000	10.500	14.284,91
5.4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	100	100	1.365,29
<b>Summe</b>	<b>73.100</b>	<b>90.600</b>	<b>95.308,44</b>

Wirtschaftsplan 2019 - Freibad -

<b>Erläuterungen zum Erfolgsplan</b>	<b>Ansatz 2019 €</b>	<b>Ansatz 2018 €</b>	<b>Ergebnis 2017 €</b>
<b>6. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u></b>			
<b>6.1. <u>Verwaltungskostenpauschale</u></b>			
6.1.1. Oberbürgermeister	1.200	1.150	1.000
6.1.2. FG 1.1+1.2 Büroleitung,Zentrale Dienste	1.500	1.450	1.100
6.1.3. FG 1.3 Personal	5.300	5.200	5.050
6.1.4. FG 1.6 Organisation,Informationstechnik	2.400	2.300	1.900
6.1.5. Stabsstelle Rechnungsprüfung	1.200	1.200	1.400
6.1.6. FG 2.1 Haushalt u. Finanzwirtschaft	2.200	2.100	2.200
6.1.7. FG 2.2 Kasse	800	800	700
6.1.8. Stabsstelle Rechtsangelegenheiten	1.400	1.400	1.300
6.1.9. FG 4.5 Hochbau	1.450	1.450	1.200
6.1.10. Betriebsärztin / Personalrat	1.450	1.450	650
Summe - 1 -	18.900	18.500	16.500,00
<b>6.2. <u>Verwaltungsaufwand</u></b>			
6.2.1. Beratungskosten	600	600	400,00
6.2.2. Prüfungskosten	2.100	2.100	2.500,00
6.2.3. int. Abschlusskosten	300	300	-33,33
Summe - 2 -	3.000	3.000	2.866,67
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	420,01
6.2.8. Telefon Einrichtungsträger	300	300	300,00
Summe - 4 -	1.000	1.000	720,01
6.2.9. Bürobedarf allgemein	1.000	1.000	762,18
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	810,60
6.2.14. Sonstiges (Sitzungsgelder)	100	100	35,56
Summe - 5 -	2.200	2.200	1.608,34
<b>6.3. <u>Betriebsaufwand</u></b>			
6.3.1. Mietzahlungen	200	200	130,00
6.3.2. Dienstfahrzeug	100	100	50,00
Summe - 6 -	300	300	180,00

Wirtschaftsplan 2019 - Freibad -

<b>Erläuterungen zum Erfolgsplan</b>	<b>Ansatz 2019 €</b>	<b>Ansatz 2018 €</b>	<b>Ergebnis 2017 €</b>
6.3.3. Versicherungen	200	200	119,22
6.3.4. Versicherungen - Einrichtungsträger -	1.500	1.500	1.592,91
Summe - 7 -	1.700	1.700	1.712,13
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	51,25
6.3.8. Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	447,68
Summe - 9 -	1.200	1.200	498,93
6.4. Verschiedenes	0	0	0,00
6.5. Periodenfremde Aufwendungen	0	0	864,71
6.6. Abgänge des Anlagevermögens	0	0	13.341,14
Summe - 10 -	0	0	14.205,85
<b>Summe</b>	<b>29.600</b>	<b>29.200</b>	<b>39.584,24</b>
<b>7. <u>Erträge aus Beteiligungen</u></b>			
7.1. <u>Beteiligung -VWM-</u>			
7.1.1. Gewinnausschüttung	50.000	50.000	52.290,00
7.2. <u>Beteiligung -Süwag-</u>			
7.2.1. Dividende	140.000	140.000	140.401,80
<b>Summe</b>	<b>190.000</b>	<b>190.000</b>	<b>192.691,80</b>
<b>8. <u>Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge</u></b>			
8.1. Zinsen Erstattung Finanzamt	0	0	1.055,66
8.2. Zinsen für Guthaben der Sonderkasse	0	0	0,00
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.055,66</b>

Wirtschaftsplan 2019 - Freibad -

Erläuterungen zum Erfolgsplan		Ansatz 2019 €	Ansatz 2018 €	Ergebnis 2017 €
<b>9.</b>	<b><u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u></b>			
9.1.	Zinsen (lfd. Darlehen Stadt)	100	100	155,38
9.2.	Zinsen (FB Sanierung)	5.700	6.000	0,00
9.3.	Zinsen (Sonderkasse)	0	0	0,00
9.4.	Zinsen (Finanzamt)	0	0	0,00
	<b>Summe</b>	<b>5.800</b>	<b>6.100</b>	<b>155,38</b>
<b>10.</b>	<b><u>Sonstige Steuern</u></b>			
10.1.	Grundsteuer Freibad	200	200	131,75
	<b>Summe</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>131,75</b>

## **Wirtschaftsplan Freibad 2019**

### **Erläuterungen zum Erfolgsplan**

#### **Zu 1:**

Die geplanten Erträge für 2019 sind aufgrund des Ergebnisses des Jahres 2017 unter Anlehnung an den bereits für 2018 vorgesehenen Wert eines durchschnittlichen Sommers ermittelt.

#### **Zu 2:**

Wesentliche Position mit 32.400 € ist die jährliche Auflösung der Investitionszuwendungen für die Freibadsanierung.

#### **Zu 3:**

a) Die tatsächlichen Aufwendungen in 2017 in Verbindung mit den Vorjahresansätzen und der bisherigen Entwicklung in 2018 dienen als Grundlage für die Planansätze. Der Hauptaufwand entsteht für die Energie-, Wasser- und Abwasseraufwendungen.

b) Auch bei dieser Position dienen die Ergebnisse 2017 in Verbindung mit den Vorjahresansätzen und der bisherigen Entwicklung in 2017 als Grundlage für die Planansätze. Überwiegend handelt es sich um Aufwendungen für Instandhaltungsmaßnahmen.

#### **Zu 4:**

Die Personalkostenplanung berücksichtigt eine pauschale Steigerung der Bezüge um 3 %. Zudem ist der Einsatz von Aushilfskräften berücksichtigt.

#### **Zu 5:**

Der Ansatz ist ermittelt aus der Abschreibungsvorausschau der Anlagenbuchhaltung. Berücksichtigt ist hierbei die Erneuerung des Kleinkinderbereichs einschl. Badetechnik, gleichzeitig laufen allerdings Abschreibungen aus der Vergangenheit aus, so dass es in der Summe zu einer Verbesserung kommt.

#### **Zu 6:**

Unter Berücksichtigung der Rechnungsergebnisse 2017 kommt es gegenüber den Planansätzen 2018 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.