

**Eigenbetrieb Wetzlarer Bäder
Stadt Wetzlar**

Wirtschaftsplan

für das
Wirtschaftsjahr 2024
gemäß § 15 EigBGes



Dezember 2023

Der Wirtschaftsplan 2024 wird festgesetzt mit:

Im Erfolgsplan:

mit Aufwendungen von	2.304.100,00 €
mit Erträgen von	2.304.100,00 €

Im Vermögensplan:

mit Ausgaben von	6.576.701,00 €
davon Investitionen	6.428.600,00 €
davon Kredittilgung	148.101,00 €
mit Einnahmen von	6.576.701,00 €
davon Zuschüsse/ Zuwendungen	950.574,53 €
davon Abschreibung/ Anlagenabgänge	170.900,00 €
davon Kredite	5.455.226,47 €

1. Der Gesamtbetrag, der von Dritten aufzunehmenden Investitionskredite, beläuft sich im Wirtschaftsjahr 2024 auf insgesamt 4.000.000 EUR. Zusätzlich werden bei der Stadt Wetzlar 1.455.226,47 EUR Kassenkredite aufgenommen.
2. Die Investitionen werden im Wirtschaftsjahr 2024 auf 6.428.600 EUR festgesetzt. Hiervon entfallen auf das Europabad 126.600 EUR und auf das Domblickbad 6.302.000 EUR.
3. Die Verpflichtungsermächtigungen werden im Wirtschaftsjahr 2024 auf 1.650.000 EUR für das Wirtschaftsjahr 2025 festgesetzt.
4. Der Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2024 wurde für die Jahre 2024 bis 2028 dargestellt. Er ist eine Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans.
5. Für den Umbau des Freibad Domblicks zu einem Naturerlebnisbad wird im Wirtschaftsjahr 2024 ein Investitionskredit i. H. v. 4.000.000 EUR aufgenommen.

Vorbemerkung

Nach § 15 Abs. 1 Eigenbetriebesgesetz (EigBGe) hat der Eigenbetrieb Wetzlarer Bäder vor Beginn eines Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan, dem Finanzplan und der Stellenübersicht.

Die Bewirtschaftung der städtischen Bäder erfolgte auf der Grundlage des Betriebsführungsvertrages vom 07.11.1977 vom 01.01.1978 bis 31.12.2019 durch den Energieversorger enwag.

Auf der Grundlage der §§ 5, 19 und 127 HGO in Verbindung mit §§ 1 und 5 des Eigenbetriebesgesetzes (EigBGe) hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Wetzlar am 12.12.2019 die Bildung eines Eigenbetriebes für die Wetzlarer Bäder sowie die Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Wetzlarer Bäder beschlossen.

Die Betriebssatzung des Eigenbetriebes Wetzlarer Bäder vom 12.12.2019 ist zum 01.01.2020 in Kraft getreten. Die Bewirtschaftung der Schwimmbäder ist ab 01.01.2020 an den Eigenbetrieb Wetzlarer Bäder übergeben worden.

Im Wirtschaftsplan werden die im Kalenderjahr 2024 geplanten Erträge und Aufwendungen dargestellt (§ 16 EigBGe). Abweichungen zu den Vorjahren werden begründet und erläutert. Der Wirtschaftsplan enthält zudem alle geplanten Investitionen sowie eine fünfjährige Finanzplanung (§ 17 und § 19 EigBGe). Daraus ergibt sich der Finanzierungsbedarf.

Die Stellenübersicht enthält alle im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für die nach dem TVöD Beschäftigten des Eigenbetriebes (§ 18 EigBGe).

Die Erstellung des Wirtschaftsplans 2024 erfolgt analog zum Wirtschaftsplan 2023. Die Planwerte der beiden Wirtschaftsjahre werden zueinander ins Verhältnis gesetzt. Zusätzlich sind die Erträge und Aufwendungen aus dem Jahresabschluss 2022 aufgeführt.

Gegenstand des Eigenbetriebes Wetzlarer Bäder ist die selbständige Verwaltung und Bewirtschaftung der beiden Schwimmbäder Domblickbad und Europabad. Die Finanzierung des Eigenbetriebes erfolgt aus der Verwendung der vereinnahmten Entgelte sowie aus dem aufgrund der Rahmenvereinbarung der Stadt Wetzlar mit dem Eigenbetrieb Wetzlarer Bäder vom 12.08.2020 gewährten Zuschuss.

Im Wirtschaftsjahr 2023 konnten 13 in Eigenregie durchgeführte Schwimmkurse angeboten werden. Sieben davon fanden im Rahmen der Schwimmlerninitiative als Crashkurse in den Sommerferien statt.

Die Energiekrise, die zu Beginn des Jahres 2023 noch sehr präsent war, entspannte sich mit dem Anstieg der Außentemperaturen. Ende des I. Quartals endete die Empfehlung des Deutschen Städtetages die Wassertemperatur in Hallenbädern zwischen 24°C und 26°C zu halten. Entsprechend wurde nach der jährlichen Schließung, die in 2023 über die Osterferien stattfand, die Beckentemperatur des Schwimmerbeckens wieder von auf 27,5°C erhöht.

Im Außenbereich des Europabades wurden die Wasserspielelemente des bisherigen Domblickbades installiert, was die Aufenthaltsqualität des Hallenbades in den warmen Monaten aufwertet. Gerade unter dem Gesichtspunkt, dass der Eigenbetrieb Wetzlarer Bäder in der Freibadesaison 2023 kein Freischwimmangebot unterbreiten konnte, bietet diese Investition einen hohen Mehrwert. Diese Umbaumaßnahme wurde in Eigenregie und in enger Zusammenarbeit mit den Bauhofmitarbeitenden der Stadt Wetzlar durchgeführt, weswegen es kostengünstig und zügig umgesetzt werden konnte.

Der Umbau des Freibad Domblick zum Naturerlebnisbad hat planmäßig mit der Rodung vor Beginn der Brutzeit begonnen. Im weiteren Verlauf kristallisierten sich Schwierigkeiten heraus, die zu Verzögerungen führten. Unter anderem wurde durch die umweltfachliche Prüfung festgestellt, dass in dieser Uferzone der Lahn eine enorme Artenvielfalt vorherrscht, deren unterschiedliche Bedürfnisse zu verschiedenen Jahreszeiten beim Bau zu berücksichtigen sind. So verzögerte sich bspw. der Beginn der Abbrucharbeiten bis zum Ende der Wochenstubezeit der Fledermäuse. Zudem hat im November die Überflutungssaison begonnen, weswegen alle weiteren Baumaßnahmen unter strengen Umweltauflagen zum Gewässerschutz durchzuführen sind. Dementsprechend ist der Umbau des Freibades nicht so weit vorangeschritten, wie geplant. Große Investitionssummen sind noch nicht verausgabt.

Zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2024 wird voraussichtlich die Ausschreibung zum Bau des Naturerlebnisbades veröffentlicht. Dementsprechend kann dieses Großprojekt weiter vorangetrieben werden. In diesem Zusammenhang wird auch die Ausschreibung des Gastronomiegebäudes, das an das Freibad angrenzen und auch die Badegäste versorgen soll, stattfinden. Dieser eher wirtschaftliche Teil des Projektes wird durch den Eigenbetrieb Wetzlarer Bäder im Rahmen des gesamten Umbaus miterstellt. Nach Fertigstellung des Gebäudes wird dieses an die Wetzlarer Wohnungsgesellschaft mbH verkauft. Die Einnahmen aus dem Anlagenverkauf sind im Finanzplan im Jahre 2025 dargestellt.

Für das laufende Geschäft wird mit vorsichtigem Optimismus geplant. Zwar kann es in der kalten Jahreszeit erneut zu Energiesparmaßnahmen kommen, doch es ist davon auszugehen, dass das Hallenbad ganzjährig geöffnet bleibt.

Aufgrund der auch in 2023 allgemeinen Kostenentwicklung wurden die Eintrittspreise für das Europabad, zuletzt wie in der Stadtverordnetenversammlung am 08.02.2017 beschlossen zum 01.03.2017 geändert, angepasst. Die Preiserhöhung startet zum 01.01.2024.

Im Europabad ist weiterhin eine größere Investition in die Außenanlage geplant. Ergänzend zu dem jüngst installierten Wasserspielplatz soll ein Sprühpark entstehen. Beim Domblickbad wird die bereits angelaufene Umbaumaßnahme zum Naturerlebnisbad voranschreiten.

Der Wirtschaftsplan 2024 wird gemäß § 7 EigBGes der Betriebskommission in ihrer Sitzung am 22.01.2024 vorgelegt werden. Im Anschluss erfolgt entsprechend § 5 EigBGes eine Weiterleitung über den Magistrat der Stadt Wetzlar an das Stadtparlament.

Inhalt

1	Erfolgsplan 2024	3
1.1	Wetzlarer Bäder	3
1.2	Erlöse.....	5
1.2.1	Eintrittsgelder	5
1.2.2	Erlöse Pacht/ Videowand	5
1.2.3	Erlöse Blockheizkraftwerk	5
1.2.4	Unentgeltliche Leistungserbringung	5
1.2.5	§ 53a EnergieStG, Erstattung.....	5
1.3	Aufwendungen	5
1.3.1	Fremdleistungen	5
1.3.2	Aufwendungen für Gas.....	5
1.3.3	Aufwendungen für Strom.....	5
1.3.4	Aufwendungen für Wasser/ Abwasser/ Kanal.....	5
1.3.5	Versicherungen	5
1.3.6	Werbe- und Reisekosten.....	6
1.3.7	Aufwendungen für unentgeltliche Eintritte	6
1.3.8	Abschreibungen	6
1.3.9	Aufwendungen für Miete/ Leasing	6
1.3.10	Zinsaufwendungen.....	6
2	Vermögensplan 2024	7
2.1	Investitionen Wetzlarer Bäder	7
2.1.1	Investitionen Europabad.....	8
2.1.2	Investitionen Domblickbad.....	8
2.2	EDV-Systeme.....	9
2.2.1	Website	9
2.3	Bauten auf eigenen Grundstücken	9
2.3.1	Außenanlage Europabad	9
2.4	Technische Anlagen und Maschinen.....	9
2.4.1	Überlaufrinnenroste.....	9
2.5	Betriebs- und Geschäftsausstattung.....	9
2.5.1	Leinenwagen.....	9
2.6	Geringwertige Wirtschaftsgüter	9
2.6.1	mechanischer Hubwagen.....	9
2.6.2	Stufenleiter.....	9

2.6.3	Sonstige	9
2.7	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau.....	9
2.7.1	Gastronomiehochbau	9
2.7.2	Naturerlebnisbad.....	9
3.	Finanzplanung 2024.....	10
4.	Stellenplan	11

Wetzlarer Bäder
Eigenbetrieb der Stadt Wetzlar
Wirtschaftsplan 2024
gemäß § 15 EigBGes

1 Erfolgsplan 2024

1.1 Wetzlarer Bäder

Konto	Bezeichnung	Planansatz 2024 €	Planansatz 2023 €	IST- Ergebnis 2022 €	Abw. 2024/2023 in %
4300/4301/ 4304	Eintrittsgelder	300.000,00	260.000,00	245.872,01	15,38%
4400	Erlöse Pacht/ Videowand	42.000,00	45.000,00	24.648,48	-6,67%
4302	Erlöse Schulschwimmen	280.000,00	270.000,00	103.993,84	3,70%
4402	Erlöse BHKW	20.000,00	55.000,00	24.022,64	-63,64%
4972	Erstattung Aufwendungs- ausgleichsgesetz	43.000,00	45.000,00	51.443,28	-4,44%
4831	Zuschüsse Stadt Wetzlar	1.480.000,00	1.470.000,00	1.470.000,00	0,68%
4651	Unentgeltliche Leistungserbringung	50.000,00	60.000,00	52.299,34	-16,67%
4983	§ 53a EnergieStG, Erstattung	6.500,00	8.000,00	7.556,07	-18,75%
6220	Auflösung Sonderposten	82.600,00	82.600,00	70.656,91	0,00%
	Summe Umsatzerlöse	2.304.100,00	2.295.600,00	2.050.492,57	0,37%

Konto	Bezeichnung	Planansatz 2024 €	Planansatz 2023 €	IST- Ergebnis 2022 €	Abw. 2024/2023 in %
5005/5020	Materialaufwand	39.000,00	39.000,00	42.684,17	0,00%
5900	Fremdleistungen	5.000,00	11.500,00	16.017,01	-56,52%
6450/6460/ 6495	Reparatur/ Instandhaltung	107.000,00	110.000,00	117.422,09	-2,73%
6010/6020/ 6030/6080/ 6110	Gehälter inkl. Gesetzliche Sozialversicherung	1.230.000,00	1.220.000,00	1.067.412,70	0,82%
6140	Aufwendungen ZVK	74.000,00	74.000,00	64.817,97	0,00%
6325	Aufwendungen für Gas	155.000,00	172.000,00	181.327,87	-9,88%
6327	Aufwendungen für Strom	70.000,00	95.000,00	57.333,09	-26,32%
6328	Aufwendungen für Fernwärme	0,00	0,00	11.698,92	0,00%
6326	Aufwendungen für Wasser	46.000,00	35.500,00	80.844,39	29,58%
6323	Aufwendungen für Abwasser/ Kanal	38.000,00	28.500,00	46.722,90	33,33%
6324/6329	Aufwendungen Müll/ Grundsteuer	10.500,00	11.000,00	13.737,74	-4,55%
6420	Beiträge/Gebühren	2.100,00	2.100,00	2.278,73	0,00%
6402/6405/6406	Versicherungen	25.000,00	15.500,00	14.299,20	61,29%
6600/ 6650/ 6643	Werbe- und Reisekosten	22.000,00	7.000,00	11.174,12	214,29%
6821	Fortbildungskosten	8.300,00	8.600,00	7.635,49	-3,49%
6300	Verwaltungs- kostenbeitrag	50.000,00	50.000,00	69.195,11	0,00%
6301	Aufwendungen für unentgeltliche Eintritte	53.500,00	64.200,00	55.960,30	-16,67%
6200/6220/ 6221/6230/ 6262/6264/ 6895	Abschreibungen	253.500,00	269.600,00	280.935,46	-5,97%
6835/6840	Aufwendungen für Miete/ Leasing	1.200,00	4.000,00	7.560,70	-70,00%
7320	Zinsaufwendungen	100.000,00	64.100,00	66.439,31	56,01%
6800/6805/ 6825/6850/ 6855	Sonstige Aufwendungen	14.000,00	14.000,00	18.878,76	0,00%
	Summe Betriebsausgaben	2.304.100,00	2.295.600,00	2.234.376,03	0,37%
	Gesamtergebnis	0,00	0,00	-183.883,46	0,00%

1.2 Erlöse

1.2.1 Eintrittsgelder

Aufgrund der inzwischen etablierten hauseigenen Schwimmkurse und der Erhöhung der Eintrittspreise zum Jahresbeginn 2024 erhöht sich die Kalkulation der Eintrittsgelder um rund 15%.

1.2.2 Erlöse Pacht/ Videowand

Dem Saunapächter wurde aufgrund von Eigeninvestitionen ein Monat Pachtfreiheit gewährt. Die Kalkulation wurde entsprechend angepasst.

1.2.3 Erlöse Blockheizkraftwerk

Durch das Ende der zehnjährigen Förderung in 2022 sind die Erlöse durch die Stromeinspeisung ins Versorgernetz deutlich zurückgegangen, wie die Endabrechnung aus dem Jahr 2022 zeigt. Die Kalkulation wurde entsprechend angepasst.

1.2.4 Unentgeltliche Leistungserbringung

In 2023 zeichnet sich ab, dass die nutzungsentgeltbefreiten Eintritte abnehmen. Die Kalkulation wurde entsprechend herunterkorrigiert.

1.2.5 § 53a EnergieStG, Erstattung

Durch eine größere Instandsetzungsmaßnahme am Blockheizkraftwerk in 2022 konnte die Effizienz gesteigert werden. Entsprechend sinkt bei gleichem Output die verbrannte Gasmenge, was zu geringerer Steuererstattung führt.

1.3 Aufwendungen

1.3.1 Fremdleistungen

Durch das Wegfallen der Freibadsaison und die fehlende Doppelbelastung in 2023 mussten keine Fremdfirmen herangezogen werden, um den laufenden Betrieb zu gewährleisten. Unter diesen Voraussetzungen wurde für 2024 geplant.

1.3.2 Aufwendungen für Gas

Als Berechnungsgrundlage dient die vom Energieversorger erstellte Verbrauchs- und Kostenkalkulation. Einsparungen beim Gasverbrauch zeichnen sich auch im Wirtschaftsjahr 2023 ab.

1.3.3 Aufwendungen für Strom

Als Berechnungsgrundlage dient die vom Energieversorger erstellte Verbrauchs- und Kostenkalkulation. Einsparungen beim Strombedarf zeichnen sich auch im laufenden Wirtschaftsjahr ab.

1.3.4 Aufwendungen für Wasser/ Abwasser/ Kanal

Da sich die Besucherzahlen im Europabad dem Vor-Pandemie-Niveau annähern, wird von einem höheren Wasserbedarf ausgegangen.

1.3.5 Versicherungen

Für das Wirtschaftsjahr 2024 wurde eine Bauleistungsversicherung abgeschlossen, die den Freibadumbau absichert. Die zu erwartenden Beiträge haben sich entsprechend erhöht.

1.3.6 Werbe- und Reisekosten

Neben den laufenden Sponsoring-Verträgen ist das Budget deutlich erhöht worden, um einen Linienbus mit Bäderwerbung bedrucken zu können.

1.3.7 Aufwendungen für unentgeltliche Eintritte

Entsprechend der unentgeltlichen Leistungserbringung sinken die Aufwendungen.

1.3.8 Abschreibungen

Im Wirtschaftsjahr 2023 wurden die Buchwerte für das im Abbruch befindliche Domblickbad vollständig abgeschrieben. Entsprechend sinken die Absetzungen für Abnutzung.

1.3.9 Aufwendungen für Miete/ Leasing

Der Beckensauger, der in einem Miet-Kauf-Verhältnis angeschafft wurde, wurde im Laufe des Wirtschaftsjahres 2023 per Schlusszahlung in das Inventar des Eigenbetriebs übernommen. Dementsprechend verringern sich die monatlichen Mietkosten.

1.3.10 Zinsaufwendungen

Steigende Zinssätze sowie erhöhtes Kreditaufkommen durch hohe Investitionsleistungen für den Freibadumbau steigern die Zinsaufwendungen um mehr als die Hälfte.

2 Vermögensplan 2024

2.1 Investitionen Wetzlarer Bäder

Konto	Investition	Planansatz Ausgaben 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen für 2025
135	EDV-Systeme	10.000,00	
	Website	10.000,00	
230	Bauten auf eigenen Grundstücken	103.000,00	
	Außenanlage Europabad	103.000,00	
400	Technische Anlagen und Maschinen	9.500,00	
	Überlaufrinnenroste	9.500,00	
500	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000,00	
	Leinenwagen	2.000,00	
670	Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.100,00	
	mechanischer Hubwagen	600,00	
	Stufenleiter	500,00	
	Sonstige	3.000,00	
710/ 781	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.300.000,00	1.650.000,00
	Gastronomiehochbau	1.300.000,00	1.000.000,00
	Naturerlebnisbad	5.000.000,00	650.000,00
	Summe	6.428.600,00	1.650.000,00

2.1.1 Investitionen Europabad

Konto	Investition	Planansatz Ausgaben 2024
135	EDV-Systeme	8.500,00
	Website	8.500,00
230	Bauten auf eigenen Grundstücken	103.000,00
	Außenanlage Europabad	103.000,00
400	Technische Anlagen und Maschinen	9.500,00
	Überlaufrinnenroste	9.500,00
500	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000,00
	Leinenwagen	2.000,00
670	Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.600,00
	mechanischer Hubwagen	600,00
	Stufenleiter	500,00
	Sonstige	2.500,00
	Summe	126.600,00

2.1.2 Investitionen Domblickbad

Konto	Investition	Planansatz Ausgaben 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen für 2025
135	EDV-Systeme	1.500,00	
	Website	1.500,00	
670	Geringwertige Wirtschaftsgüter	500,00	
	Sonstige	500,00	
710/ 781	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.300.000,00	1.650.000,00
	Gastronomiehochbau	1.300.000,00	1.000.000,00
	Naturerlebnisbad	5.000.000,00	650.000,00
	Summe	6.302.000,00	1.650.000,00

2.2 EDV-Systeme

2.2.1 Website

Mit dem Aufbau einer betriebseigenen Website soll der Kundenkontakt verbessert werden, unter anderem durch den Aufbau eines Onlineshops.

2.3 Bauten auf eigenen Grundstücken

2.3.1 Außenanlage Europabad

Im Wirtschaftsjahr 2023 wurde die Außenanlage bereits durch einen Wasserspielplatz aufgewertet. Im Jahr 2024 soll hier zusätzlich ein Sprühpark entstehen.

2.4 Technische Anlagen und Maschinen

2.4.1 Überlaufrinnenroste

Der Austausch der in die Jahre gekommenen Überlaufrinnenroste hat im Wirtschaftsjahr 2023 begonnen und soll während der jährlichen Revision fortgesetzt werden.

2.5 Betriebs- und Geschäftsausstattung

2.5.1 Leinenwagen

Für das Europabad wird ein neuer Leinenwagen für die Bahntrennleinen benötigt.

2.6 Geringwertige Wirtschaftsgüter

2.6.1 mechanischer Hubwagen

Im Europabad wird ein zweiter Hubwagen benötigt.

2.6.2 Stufenleiter

Im Europabad wird eine neue Stufenleiter benötigt.

2.6.3 Sonstige

Wie im vergangenen Jahr werden pauschal für kleinere Wirtschaftsgüter 3.000 EUR angesetzt. Diese Position soll unerwartete aber dringend erforderliche Ersatzbeschaffungen abdecken.

2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

2.7.1 Gastronomiehochbau

Mit dem Hochbau des Gastronomiegebäudes am neuen Naturerlebnisbad wird im Wirtschaftsjahr 2024 begonnen werden.

2.7.2 Naturerlebnisbad

In der Betriebskommission vom 07.12.2022 wurde für das Freibad eine Investitionssumme i. H. v. 6,4 Mio. EUR beschlossen, was aufgrund der aktuellen Preissteigerungen realistisch erscheint. Außerdem wird gemäß Betriebskommission vom 07.12.2022 das Outdoor-Klassenzimmer mit 250.000,- EUR veranschlagt, da hierzu eine Förderung der deutschen Bundesstiftung Umwelt in Aussicht gestellt wurde. Die Investitionskosten wurden abzüglich der bereits geleisteten Summen angepasst.

3. Finanzplanung 2024

Mittelherkunft	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschüsse/ Zuwendungen	950.574,53	1.492.075,00	0,00	0,00	0,00
Förderung Deutsche Bundesstiftung Umwelt	80.000,00				
Bundeszuschuss Sanierung Kommunalen Einrichtungen	870.574,53	492.075,00			
Landeszuschuss SWIM		1.000.000,00			
Zuschuss Stadt					
Abschreibung und Anlagenabgänge	170.900,00	2.492.400,00	335.000,00	332.500,00	331.500,00
Absetzung für Abnutzung	253.500,00	275.000,00	503.500,00	501.000,00	500.000,00
Auflösung Sonderposten	-82.600,00	-82.600,00	-168.500,00	-168.500,00	-168.500,00
Anlagenabgang		2.300.000,00			
Kredite	5.455.226,47	0,00	0,00	7.000,00	23.000,00
von der Stadt Wetzlar	1.455.226,47			7.000,00	23.000,00
von Dritten	4.000.000,00				
Summe Mittelherkunft	6.576.701,00	3.984.475,00	335.000,00	339.500,00	354.500,00
Mittelverwendung					
Investitionen	6.428.600,00	1.728.500,00	3.000,00	8.000,00	23.000,00
EDV-Systeme	10.000,00				
Bauten auf eigenen Grundstücken	103.000,00				
Technische Anlagen und Maschinen	9.500,00	72.500,00			20.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000,00	3.000,00			
Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.100,00	3.000,00	3.000,00	8.000,00	3.000,00
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.300.000,00	1.650.000,00			
Kredittilgung	148.101,00	2.255.975,00	332.000,00	331.500,00	331.500,00
von der Stadt Wetzlar		1.924.475,00	500,00		
von Dritten	148.101,00	331.500,00	331.500,00	331.500,00	331.500,00
Summe Mittelverwendung	6.576.701,00	3.984.475,00	335.000,00	339.500,00	354.500,00

4. Stellenplan

Stelle	Entgeltgruppe nach TVöD									Summe Plan 2024	zum 30.06.2023 tatsächlich besetzt	offene Stellen
	12	11	10	9a	8	7	6	3	2			
Verwaltung	0,08		0,89		0,88					1,85	1,67	0,18
Bäderbetrieb				2,00	1,00	1,00	4,00	3,21	4,73	15,94	14,44	1,50
										17,78	16,11	1,67