

Eigenbetrieb
Wetzlarer Bäder

WIRTSCHAFTSPLAN

FÜR DAS

WIRTSCHAFTSJAHR

2020

INHALT

1. Europabad

- a) Erfolgsplan
- b) Erläuterungen
- c) Vermögensplan
- d) Erläuterung

2. Domblickbad

- a) Erfolgsplan
- b) Erläuterungen
- c) Vermögensplan
- d) Erläuterung

3. Bäder gesamt

- a) Erfolgsplan
- b) Vermögensplan

4. Stellenübersicht

Europabad		Erfolgsplan 2020					
				Haushaltsansatz		Rechnungsergebnis	
				2020	2019	2018	2017
				T€	T€	T€	T€
Aufwand							
Sämtlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand							
1.	Strombezug			79,0	78,0	80,0	81,0
2.	Gasbezug			91,5	124,0	124,0	122,0
3.	Wasserbezug			43,0	58,0	58,0	51,0
4.	Kanalgebühren			35,0	47,0	47,0	49,0
5.	Material			50,0	50,0	55,0	55,0
6.	Fremdleistungen			100,0	100,0	100,0	100,0
7.	Gehälter einschl. Sozialabgaben			814,0	700,0	680,0	658,0
8.	Altersversorgung und Unterstützung			- €	50,0	48,0	47,0
9.	Berufsgenossenschaft			- €	6,0	6,0	6,0
10.	Freiwillige Sozialkosten, Berufsförderung			6,0	5,0	5,0	5,0
11.	Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge			13,0	13,0	12,0	11,0
12.	Versicherungen			12,0	12,0	12,0	11,0
13.	Steuern			2,0	1,0	1,0	1,0
14.	Sonstige Kosten			15,0	9,0	9,0	7,0
15.	Abschreibungen			220,0	200,0	200,0	204,0
				<u>1.480,5</u>	<u>1.453,0</u>	<u>1.437,0</u>	<u>1.408,0</u>
Erträge							
Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb							
1.	Betriebserträge			240,0	297,0	297,0	297,0
2.	Grundstückserträge			26,5	33,0	33,0	33,0
3.	Zuweisung des LDK für Schulschwimmen			79,0	62,0	62	62,0
4.	Sonstige Erträge			42,0	42,0	42,0	42,0
5.	Jahresverlust (Verlustausgleich Stadt Wetzlar)			1.093,0	1.019,0	1.003,0	974,0
				<u>1.480,5</u>	<u>1.453,0</u>	<u>1.437,0</u>	<u>1.408,0</u>

Übersicht über die Abschreibungen		
Abschreibungen auf Gebäude und baul. Anlagen		141,6
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen (allgemein)		18,6
Abschreibungen auf Werkzeuge und (Klein-) Geräte/ Maschinen		14,7
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen		9,9
Abschreibungen auf technische Anlagen und Bäder		23,2
Abschreibungen auf Betriebsausstattung Mobiliar/Ausstattung (Büro-Standard)		1,0
Abschreibungen auf Betriebsausstattung Sport- und Spielgeräte		0,9
Abschreibungen auf Geschäftsausstattung Kommunikationstechnik und audiovisuelle		0,7
Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		9,4
Gesamt		220,0

Erläuterungen zum Erfolgsplan – Europabad

Der Erfolgsplan erhält gemäß §16 Abs.1 des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2020. Daneben werden die Abweichungen zwischen den Planansätzen 2019 und 2020 in € ausgewiesen. Nachfolgend werden die Ertrags- und Aufwandsarten dargestellt, die einer besonderen Erläuterung bedürfen.

Strombezug

Die Erhöhung der Stromkosten im Haushaltsansatz 2020 in Höhe von 1000,00 € im Vergleich zum Vorjahr resultiert aus der Strompreiserhöhung von 8,97 Cent auf 12,202 Cent. Die Schließungszeit von 6 auf insgesamt voraussichtlich 14 Wochen wurde bei der Berechnung berücksichtigt.

Gasbezug

Die Verringerung des Gasaufwandes für das Wirtschaftsjahr 2020 von 124.000,00 € auf 91.500,00 € begründet sich aus der Schließungszeit im Zeitraum von voraussichtlich 14 Wochen.

Wasserbezug und Kanalgebühren

Die Verringerung des Aufwandes für das Wirtschaftsjahr 2020 von 58.000,00 € auf 43.000,00 € für den Wasserbezug begründet sich aus der Schließungszeit im Zeitraum von voraussichtlich 14 Wochen. Ebenso die Verringerung der Kanalgebühren von ehemals 47.000,00 € auf 35.000,00 €.

Materialaufwand

Der Materialaufwand steigt im Vergleich zum Vorjahr um 5000,00 € auf insgesamt 55.000,00 €. Ungeachtet dessen bleibt das mögliche Einsparpotential aufgrund der neuen Filteranlage.

Gehälter einschl. Sozialabgaben für das Europabad und Domblickbad

In den Vorjahren wurde der Personalaufwand untergliedert in die Posten Gehälter und Sozialabgaben, Altersvorsorge und Unterstützung sowie Berufsgenossenschaft. Der neu gegründete Eigenbetrieb kumuliert die oben genannten Positionen in dem Posten Gehälter und Sozialabgaben. Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr von 1.036.000,00 € auf ca. 1.200.000,00 € gestiegen. Grund dafür ist die Schaffung von zwei zusätzlichen Stellen im Verwaltungsbereich sowie der Führungsebene. Nachdem in den Vorjahren die vakante Stelle der Badleitung zu Einsparungen führte, wurde diese zum 01.05.2019 wiederbesetzt. Für 2020 wird weiterhin eine vakante Stelle Reinigungskraft neubesetzt. Der Eigenbetrieb beschäftigt 3 Auszubildende, nachdem zuvor nur eine Ausbildungsstelle besetzt war. Die Eigenbetriebsleitung sowie die Verwaltung des Eigenbetriebs sind mit 78.000,00 € veranschlagt. Dem gegenüber steht die Betriebsführungspauschale, die vor der Bildung des Eigenbetriebs von der Stadt an den Badbetreiber bezahlt wurde und die im Jahr 2020 mit rund 104.000,00 € zu Buche schlagen würde.

Steuern

Die geplante Erhöhung um 1000,00 € resultiert aus der Erhebung des Hebesatzes der Grundsteuer B auf 780%.

Grundstückserträge

Der Ertrag vermindert sich von ursprünglichen 33.000,00 € auf 26.500,00 € aufgrund der Schließungszeit in den Sommermonaten (voraussichtlich 14 Wochen).

Betriebserträge

Die Betriebserträge verringern sich auf 240.000,00 €. Grund dafür stellt die betriebsbedingte Schließung von voraussichtlich 14 Wochen dar.

Vermögensplan		Europabad			
				T€	T€
Ausgaben (benötigte Mittel)					
1. Erstattung Stadt Wetzlar					
	lt. Erfolgsplan			1093,0	
2. Investitionen					
	1.	Inventar für Eigenbetrieb		5,0	
	2.	Auszahlung Sanierung Bäder für AiB -Europabad		655,0	
	3.	Werkzeuge, Spielgeräte und sonstiges		7,5	
	4.	Finanzsoftware Eigenbetrieb		10,0	
	5.	LED Austausch-Kellergeschoss		4,0	
	6.	Sieger Podest		1,0	
	7.	WC Papier Spender		2,5	
	8.	Betriebsmittelprüfgerät		0,5	
				685,5	
					<u>1.778,5</u>
Einnahmen (verfügbare Mittel)					
1. Zuwendungen Land Hessen "SWIM"					
				195,0	
2. Erstattung Stadt Wetzlar					
				490,5	
3. Erstattung Stadt Wetzlar lt. Erfolgsplan					
				1093,0	
					<u>1.778,5</u>

Erläuterungen zum Vermögensplan – Europabad

Mittelverwendung

Auszahlung AiB Sanierung Bäder-Europabad (655.000 €)

Die Mittel dienen der Sanierung der Filteranlage.

Die Einzahlung von 490,5 T € sind im Haushalt 2019 veranschlagt.

Domblickbad		Erfolgsplan 2020					
				Haushaltsansatz		Rechnungsergebnis	
				2020	2019	2018	2017
				T€	T€	T€	T€
Aufwand							
Sämtlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand							
1.	Fernwärmebezug			38,0	38,0	38,0	40,0
2.	Strombezug			30,0	30,0	30,0	30,0
3.	Gasbezug			4,0	4,0	4,0	4,0
4.	Wasserbezug			37,0	37,0	37,0	32,0
5.	Kanalgebühren			11,0	11,0	11,0	11,0
6.	Material			19,0	19,0	19,0	22,0
7.	Fremdleistungen			35,0	35,0	35,0	35,0
8.	Gehälter einschl. Sozialabgaben			335,0	175,0	170,0	158,0
9.	Altersversorgung und Unterstützung			- €	9,0	9,0	9,0
10.	Berufsgenossenschaft			- €	1,0	1,0	1,0
11.	Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge			6,0	6,0	6,0	6,0
12.	Versicherungen			3,0	3,0	3,0	3,0
13.	Sonstige Kosten			1,0	1,0	1,0	1,0
14.	Leistungsausgleich			25,0			
				<u>544,0</u>	<u>369,0</u>	<u>364,0</u>	<u>352,0</u>
Erträge							
Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb							
1.	Betriebserträge			85,0	85,0	85,0	85,0
2.	Grundstückserträge			2,0	2,0	2,0	3,0
3.	Sonstige Erträge			0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Jahresverlust (Verlustausgleich Stadt Wetzlar)			457,0	282,0	277,0	264,0
				<u>544,0</u>	<u>369,0</u>	<u>364,0</u>	<u>352,0</u>

Erläuterungen zum Erfolgsplan – Domblickbad

Der Erfolgsplan erhält gemäß §16 Abs.1 des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2020. Daneben werden die Abweichungen zwischen den Planansätzen 2019 und 2020 in € ausgewiesen. Nachfolgend werden die Ertrags- und Aufwandsarten dargestellt, die einer besonderen Erläuterung bedürfen.

Wasserbezug

Die geplante Berechnung für den Wasserbezug 2020 beinhaltet einen Bedarf von 47.000 €. Die Ermittlung des Aufwands Wasserbezugs ergibt sich aus der Wasserabrechnung der Stadt Wetzlar aus der Saison 2018. Die Erhöhung im Vergleich zum Haushaltsansatz 2019 in Höhe von 10.000 € ergibt sich aus dem voraussichtlichen Anstieg des Wasserbezuges in Höhe von 5000 cbm. Im Hinblick auf die Schließung des Europabades wird mit einer erhöhten Besucherfrequenz gerechnet, welche den Anstieg des Wasserbezuges voraussichtlich verursacht.

Gehälter einschl. Sozialabgaben für das Europabad und Domblickbad

In den Vorjahren wurde der Personalaufwand untergliedert in die Posten Gehälter und Sozialabgaben, Altersvorsorge und Unterstützung sowie Berufsgenossenschaft. Der neu gegründete Eigenbetrieb kumuliert die oben genannten Positionen in dem Posten Gehälter und Sozialabgaben. Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr von 1.036.000,00 € auf ca. 1.200.000,00 € gestiegen. Grund dafür ist die Schaffung von zwei zusätzlichen Stellen im Verwaltungsbereich sowie der Führungsebene. Nachdem in den Vorjahren die vakante Stelle der Badleitung zu Einsparungen führte, wurde diese zum 01.05.2019 wiederbesetzt. Für 2020 wird weiterhin eine vakante Stelle Reinigungskraft neubesetzt. Der Eigenbetrieb beschäftigt 3 Auszubildende, nachdem zuvor nur eine Ausbildungsstelle besetzt war. Die Eigenbetriebsleitung sowie die Verwaltung des Eigenbetriebs sind mit 78.000,00 € veranschlagt. Dem gegenüber steht die Betriebsführungspauschale, die vor der Bildung des Eigenbetriebs von der Stadt an den Badbetreiber bezahlt wurde und die im Jahr 2020 mit rund 104.000,00 € zu Buche schlagen würde.

Leistungsausgleich

Der Leistungsausgleich sind Zahlungen des Eigenbetriebs an die Stadt Wetzlar für erbrachte Verwaltungsleistungen (Insbesondere Amt für Gebäudemanagement für Sanierung Domblickbad).

Betriebserträge

Der angesetzte Planwert in Höhe von 60.000 € ist als reiner Durchschnittswert zu interpretieren. Der Planansatz ist stark wetterabhängig. Der Haushaltsansatz aus dem Jahr 2019 in Höhe von 85.000 € ist auf die große Anzahl der Sonnentagen zurückzuführen und wird nicht für das kommende Jahr fortgeführt.

Vermögensplan		Domblickbad			
				T€	T€
Ausgaben (benötigte Mittel)					
1. Erstattung Stadt Wetzlar					
	lt. Erfolgsplan			457,0	
2. Investitionen					
		Auszahlung Sanierung Bäder AiB-			
	1.	Domblickbad		1.995,0	
	2.	Werkzeuge, Sportgeräte, Sonstiges		5,0	
	3.	Erneuerung defekter Sonnenliegen		5,0	
	4.	Mariner Navigator III		30,0	
				2.035,0	
					<u>2492,0</u>
Einnahmen (verfügbare Mittel)					
1. Kreditaufnahme für Investitionen					
				1.035,0	
2. Finanzmittelbedarf (Abdeckung durch Gesamtplan)					
				1000,0	
3. Erstattung Stadt Wetzlar					
	lt. Erfolgsplan			457,0	
					<u>2492,0</u>

Erläuterungen zum Vermögensplan – Domblickbad

Mittelverwendung

Auszahlung AiB Sanierung Bäder-Domblickbad (1.995.000,00 €)

Die Mittel dienen der Sanierung des Domblickbads. Für den Vermögensplan 2021 werden Mittel in Höhe von 2,3 Mio. € aufgeplant.

Auszahlung Mariner Navigator III (30.000,00€)

Die Mittel in Höhe von 30.000,00 € dienen dem Mietkauf den Bodensaugers „Mariner Navigator III“.

Bäder gesamt		Erfolgsplan					
		Haushaltsansatz			Rechnungsergebnis		
		2020	2019	2018	2017		
		T€	T€	T€	T€		
Aufwand							
Sämtlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand							
1. Energie		242,5	274,0	276,0	277,0	Energie = Fernwärme, Strom, Gas	
2. Wasserbezug		80,0	95,0	95,0	83,0		
3. Kanalgebühren		46,0	58,0	58,0	60,0		
4. Material		69,0	69,0	74,0	77,0		
5. Fremdleistungen		135,0	135,0	135,0	135,0		
6. Gehälter einschl. Sozialabgaben		1.149,0	875,0	850,0	816,0		
7. Freiwillige Sozialkosten, Berufsförderung		6,0	5,0	5,0	5,0		
8. Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge		19,0	19,0	18,0	17,0		
9. Versicherungen		15,0	15,0	15,0	14,0		
10. Steuern		2,0	1,0	1,0	1,0		
11. Sonstige Kosten		16,0	10,0	10,0	8,0		
12. Leistungsausgleich		25,0					
13. Abschreibungen		220,0	200,0	200,0	204,0		
		<u>2.024,5</u>	<u>1.756,0</u>	<u>1.737,0</u>	<u>1.697,0</u>		
Erträge							
Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb							
1. Betriebserträge		325,0	382,0	382,0	382,0		
2. Grundstückserträge		28,5	35,0	35,0	36,0		
3. Zuweisung des LDK für Schulschwimmen		79,0	62,0	62,0	62,0		
4. Sonstige Erträge		42,0	42,0	42,0	42,0		
5. Zuschüsse für laufende Zwecke v. der Stadt Wetzlar		1500,0	1235,0	1216,0	1175,0		
6. Jahresverlust		50,0					
		<u>2.024,5</u>	<u>1.756,0</u>	<u>1.737,0</u>	<u>1.697,0</u>		

Bäder gesamt		Vermögensplan			
				T€	T€
Ausgaben (benötigte Mittel)					
1. Erstattung Stadt Wetzlar					
	lt. Erfolgsplan			50,0	
2. Investitionen					
		Inventar für Eigenbetrieb		5,0	
1.		Auszahlung Sanierung Bäder AiB		2.650,0	
2.		Werkzeuge, Sportgeräte, Sonstiges		12,5	
3.		Finanzsoftware Eigenbetrieb		10,0	
4.		WC Papier Spender		2,5	
5.		Sieger Podest		1,0	
6.		Betriebsmittelprüfgerät		0,5	
7.		LED Austausch-Kellergeschoss		4,0	
8.		Erneuerung defekter Sonnenliegen		5,0	
9.		Mariner Navigator III		30,0	
				2720,5	
					<u>2770,5</u>
Einnahmen (verfügbare Mittel)					
1. Kreditaufnahme für Investitionen				1.035,0	
2. Eigenkapitalausstattung				1.000,0	
3. Zuwendungen Stadt Wetzlar				490,5	
4. Zuwendungen Land Hessen "SWIM"				195,0	
5. Erstattung Stadt Wetzlar lt. Erfolgsplan				50,0	
					<u>2.770,5</u>

