

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2005

I. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2005 wird

im Erfolgsplan	in den Einnahmen auf	1.307.300,00 €
	in den Ausgaben auf	1.253.190,00 €
	Jahresgewinn	54.110,00 €
im Vermögensplan	in den Einnahmen auf	130.000,00 €
	in den Ausgaben auf	130.000,00 €

festgesetzt.

II. Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2005 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 0,00 € festgesetzt.

III. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

IV. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2005 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.000.000,00 € festgesetzt.

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Erfolgsplan 2005

(gem. § 15 EigVO)

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2005 / EURO	Ansatz 2004 / EURO	Ist 2003 / EURO	Erl. Nr.
	1. ERLÖSE				
4100	Benutzungsentgelte Bad	220.000,00	240.000,00	220.085	
4110	Einnahmen aus Kursgebühren	25.000,00	23.000,00	24.034	
4112	Entgelte aus Gerätebenutzung	4.600,00	4.000,00	4.525	
4122	Sonstige Entgelte (Pfandgebühren)	100,00	100,00	132	
4124	Benutzungsentgelte Beachvolleyball-Feld	200,00	200,00	266	
4130	Werbeeinnahmen	1.300,00	1.300,00	1.636	
4150	Einnahmen aus Schulschwimmen	9.000,00	8.000,00	7.561	001
4160	Benutzungsentgelte Sauna	85.000,00	82.000,00	87.844	
4170	Benutzungsentgelte Massagebank	1.000,00	1.000,00	1.011	
4180	Benutzungsentgelte Sonnenbank	7.000,00	7.000,00	6.445	
4190	Benutzungsentgelte Hotwhirlpoolgarten	12.000,00	12.000,00	6.791	
4220	Erlöse aus Artikelverkauf	3.000,00	7.000,00	2.802	002
		368.200,00	385.600,00	363.132,00	
	2. SONSTIGE BETRIEBL. ERTRÄGE				
5020	Pacht Restaurant	23.750,00	21.000,00	15.750	003
5022	Pacht Kiosk	4.250,00	4.250,00	4.118	
5030	Sonstige Mieterträge	2.000,00	2.000,00	1.524	
5040	Erstattung Betriebskosten	8.500,00	8.000,00	8.503	003
5050	Mieterträge	6.100,00	6.000,00	4.545	003
5067	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	2.942	
5069	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	450	
		44.600,00	41.250,00	37.832	
	3. MATERIALAUFWAND				
6004	Wasser	27.000,00	27.000,00	25.709	
6008	Strom	69.400,00	56.800,00	57.567	004
6010	Gas / Wärme	86.000,00	77.000,00	76.309	004
6012	Wasseraufbereitung	7.500,00	7.500,00	3.662	
6020	Unterhaltung Gebäude	35.000,00	35.000,00	17.138	
6022	Unterhaltung maschinelle Anlagen	25.000,00	25.000,00	18.183	
6024	Unterhaltung Außenanlagen	750,00	750,00	222	
6026	Unterhaltung Geräte, Ausstattg., Ausrüstg.	33.000,00	33.000,00	34.044	
6028	Unterhaltung Kassenanlage	8.000,00	6.500,00	8.713	005
6030	Unterhaltung Sonnenwiese	500,00	500,00	0	

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Erfolgsplan 2005

(gem. § 15 EigVO)

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2005 / EURO	Ansatz 2004 / EURO	Ist 2003 / EURO	Erl. Nr.
6032	Unterhaltung Dampfgrotte	1.000,00	1.000,00	347	
6034	Leistungen städt. Betriebe	7.000,00	7.000,00	7.435	
6036	Reinigungsmittel	5.000,00	5.500,00	4.594	
6038	Unterhaltung Sauna	5.000,00	6.000,00	1.820	
6042	Unterhaltung Hotwhirlpoolgarten	1.000,00	1.000,00	9.603	
6046	Wareneinkauf Artikelverkauf	2.000,00	4.500,00	4.550	002
		313.150,00	294.050,00	269.896	
	4. PERSONALAUFWAND				
6200	Personalkosten	217.500,00	195.200,00		
6220	Personalkosten für Aushilfspersonal	118.300,00	104.800,00		
6230	Personalkosten für Kurse, Animation etc.	10.000,00	10.000,00		
		345.800,00	310.000,00	310.680	006
	5. ABSCHREIBUNGEN				
6500	Gewöhnliche Abschreibungen	130.000,00	139.000,00	135.647	
	6. SONST. BETRIEBL. AUFWENDUNGEN				
6002	Versicherung	15.000,00	15.000,00	13.878	
6006	Grundsteuer	3.200,00	3.200,00	3.128	
6510	Verluste aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	362	
6556	Gebühren Girokonto	500,00	500,00	981	
6610	Werbung Freizeitbad	24.000,00	28.000,00	25.811	
6614	Gebühren und Abgaben	76.000,00	75.000,00	69.155	
6620	Kosten für Veranstaltungen	1.000,00	1.000,00	2.623	
6626	Kosten Leasinggeschäfte	3.000,00	1.500,00	0	007
6630	Geschäftsausgaben	8.200,00	8.000,00	4.832	
6635	Einführungskosten SAP	6.350,00	10.300,00	0	008
6640	Gema-Gebühren	2.800,00	1.800,00	1.613	009
6660	Beitrag Badefachmänner e.V.	260,00	260,00	220	
6670	Gebühren für Wasserproben	3.000,00	3.000,00	2.534	
6680	Kostenanteil ADV	4.670,00	4.640,00	4.416	
6690	Prüfungs- und Beratungskosten	11.000,00	11.500,00	11.000	
6692	Allgem. Planungs- und Beratungskosten	2.500,00	2.500,00	11.715	
6696	Steuerberatungskosten	5.500,00	6.200,00	4.922	010
6768	Erstattung Verwaltungskostenbeitrag	140.260,00	136.390,00	129.215	006
		307.240,00	308.790,00	286.405	
5061	7. ERTRÄGE AUS BETEILIGUNGEN	891.000,00	1.700.000,00	687.582	011

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Erfolgsplan 2005

(gem. § 15 EigVO)

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2005 / EURO	Ansatz 2004 / EURO	Ist 2003 / EURO	Erl. Nr.
	8. SONST. ZINSEN UND ÄHNL. ERTRÄGE				
4140	Vermischte Einnahmen	0,00	0,00	361	
5060	Zinsen von der Stadt	3.000,00	0,00	1.638	012
5062	Zinserträge aus Geldanlagen	500,00	500,00	351	
		3.500,00	500,00	2.350	
	9. ZINSEN UND ÄHNL. AUFWENDUNGEN				
6550	Zinsen Fremddarlehen	151.000,00	155.000,00	158.372	
6552	Zinsen an Stadt	5.000,00	10.000,00	5.523	012
6554	Kassenkreditzinsen	1.000,00	1.000,00	676	
		157.000,00	166.000,00	164.571	012
	10. JAHRESGEWINN / -VERLUST	52.110,00	909.510,00	-76.303	013
Nachrichtlich:					
	Verbleibender Verlustvortrag aus 2003 (Ist)	-38.489,00			
	Jahresgewinn 2004 (Plan)	909.510,00			
	Gewinn gesamt	923.131,00			

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2005

- 001 Ansatzerhöhung aufgrund der Anhebung des Entgelts pro Schüler/Schulschwimmstunde.
- 002 Der Verkauf von Artikeln wurde eingeschränkt.
- 003 Einnahmen gem. Pachtvertrag.
- 004 Für das Jahr 2005 ist mit einer weiteren Erhöhung der Energiekosten zu rechnen.
- 005 Die Vorjahre haben gezeigt, dass die für die Unterhaltung der Kassenanlage veranschlagten Mittel nicht ausreichen. Dies insbesondere aufgrund von immer wieder notwendigen Ersatzbeschaffungen von Chipcoins.
- 006 Ansatzbildung für Festpersonal und Aushilfen des Betriebes. Neben den allgemeinen Tarifsteigerungen werden weitere personelle Veränderungen (z.B. Beendigung Elternzeit, Höhergruppierung, Erhöhung der Fortbildungskosten, etc.) berücksichtigt. Die Kosten für die Leistungen der Werkleitung werden – neben den Leistungen von Mitarbeitern anderer Fachbereiche - über die Verwaltungskostenbeiträge abgerechnet.
- 007 Der Abschluss eines Leasingvertrages über einen Bodensauger in 2004 macht eine Ansatzerhöhung erforderlich.

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2005

- 008 Die anteiligen Kosten für die Einführung der neuen Software werden dem allgemeinen Haushalt erstattet. Nach den derzeit vorliegenden Informationen kann der Ansatz gesenkt werden.
- 009 Nach den vorliegenden Informationen der GEMA ist mit einer nicht unerheblichen Gebührenerhöhung zu rechnen.
- 010 Ansatz angepasst an die aktuelle Entwicklung.
- 011 Geplante Beteiligungserträge einschließlich Steuererstattungen für das Geschäftsjahr 2004 gemäß Mitteilung der BEW. Der entsprechende Beschluss des Aufsichtsrates wird voraussichtlich im Frühjahr 2005 gefasst.
- 012 Die finanzielle Situation des Betriebes hat sich aufgrund der hohen Beteiligungserträge in Vorjahren erheblich verbessert, so dass die Ansätze für Zinszahlungen gesenkt werden können. Zinszahlungen vom bzw. an den allgemeinen Haushalt der Stadt werden künftig gesondert ausgewiesen.
- 013 Aufgrund der zu erwartenden Beteiligungserträge ist davon auszugehen, dass der Betrieb auch in den Folgejahren bilanzielle Gewinne erzielen wird. Über die Verwendung der Überschüsse (z.B. Einstellung in Rücklagen, Rückzahlung von Darlehen) hat der Rat der Stadt zu entscheiden.
Der reine Betriebsverlust - ohne Beteiligungserträge - erhöht sich von rd. 790 T€ im Vorjahr auf rd. 839 T€.

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Vermögensplan 2005

(gem. § 16 EigVO)

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2005 EURO	Ansatz 2004 EURO	Erl. Nr.
	A K T I V A - Mittelverwendung			
	I. Anlagevermögen			
8000	Maßnahmen zur techn. Erneuerung und Verbesserung	10.000,00	10.000,00	001
8070	Erwerb von beweglichem Vermögen	10.000,00	10.000,00	001
8080	Erneuerung von Einrichtungs- gegenständen Gastronomie	5.000,00	5.000,00	001
	II. Schuldendienst			
	Darlehensstilgung	58.000,00	55.000,00	002
	Tilgung für Umschuldungen	0,00	0,00	
	III. Eigenkapital			
	Überschuss Vermögensplan	47.000,00	59.000,00	003
	Gesamtsumme Aktiva:	130.000,00	139.000,00	

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Vermögensplan 2005

(gem. § 16 EigVO)

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2005 EURO	Ansatz 2004 EURO	Erl. Nr.
	P A S S I V A - Mittelherkunft			
	I. Finanzüberschuss			
	Abschreibung	130.000,00	139.000,00	003
	II. Verbindlichkeiten			
	Kreditbedarf	0,00	0,00	002
	Kreditbedarf für Umschuldungen	0,00	0,00	
	Gesamtsumme Passiva:	130.000,00	139.000,00	

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

INVESTITIONSPROGRAMM 2004-2008

Konto	Bezeichnung	Ges.- kosten TEURO	Zweckgeb.Ein- nahm.TEURO		Ausgaben in TEURO					Erl. Nr.
			Zuwei- sungen	Son- stige	2004	2005	2006	2007	2008	
8000	Maßnahmen zur techn. Erneuerung und Verbesserung	50,0			10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	001
8070	Erwerb von beweglichem Vermögen	50,0			10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	001
8080	Erneuerung von Einrichtungsgegenständen Gastronomie	25,0			5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	001
		125			25	25	25	25	25	

Erläuterungen zum Vermögensplan 2005 und Investitionsprogramm 2004 - 2008

- 001 Aufgrund der derzeitigen Diskussion über den gemeinsamen Bau und Betrieb eines Regionalbades Hückeswagen/Wipperfürth werden für die Folgejahre lediglich Mittel zur Substanzerhaltung sowie für betriebsnotwendige Erneuerungen eingeplant.
- 002 Tilgung für die laufenden Darlehen des Betriebes; Darlehensneuaufnahmen sind nicht geplant.
- 003 Aufgrund der Einplanung von nur geringen Investitionskosten schließt der Vermögensplan rechnerisch mit einem Überschuss ab.