

**Wirtschaftsplan des Ludwig-Jahn-Bad-Betriebes
der Stadt Ottweiler
für das Wirtschaftsjahr 2022**

Auf Grund der §§ 12 ff. der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) in der Neufassung vom 22. Dezember 1999 (Amtsbl.2000 S. 138) und seines Grundsatzbeschlusses vom 23. Mai 2000 zur Einrichtung des Regiebetriebes mit Sonderrechnung "Ludwig-Jahn-Bad-Betrieb der Ottweiler", hat der Stadtrat am folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

| | | | | |
|--|-----|-------------------------|-------------------|------|
| Der Erfolgsplan wird festgesetzt | § 1 | in den Erträgen auf | 78.156,00 | EURO |
| | | in den Aufwendungen auf | 390.909,00 | EURO |
| Der Vermögensplan wird festgesetzt | | in den Einnahmen auf | 385.842,00 | EURO |
| | | in den Ausgaben auf | 385.842,00 | EURO |
| § 2 | | | | |
| Der Gesamtbetrag der Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf | | | - | Euro |
| § 3 | | | | |
| Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt. | | | - | Euro |
| § 4 | | | | |
| Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf | | | 500.000,00 | EURO |

Ottweiler, den

(Holger Schäfer)
Bürgermeister

Ludwig-Jahn-Bad-Betrieb der Stadt Ottweiler

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Als Regiebetrieb mit Sonderrechnung geführt ab 01.01.2000.

Einnahmen

- in EURO -

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Rechnungsergebnis | Planansatz | |
|----------|--------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|
| | | Einnahmen 2020 | Einnahmen 2021 | Einnahmen 2022 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Entnahmen aus Rücklagen | | | |
| 2 | Abschreibungen und Anlageabgänge | 93.399,12 | 58.000 | 6.000 |
| 3 | Aufnahme von Krediten -Kapitalmarkt- | - | 100.000 | - |
| 4 | Zuschuss städt. Haushalt | 171.097,57 | 379.301 | 327.253 |
| 5 | Sonstige Einnahmen | 67.088,31 | 43.315 | 52.589 |
| 6 | Erträge aus Beteiligungen | | | |
| 7 | Spenden für Anschaffungen des Vmp. | 2.940,00 | | |
| 8 | Summe Einnahmen | 334.525,00 | 580.616 | 385.842 |

Ausgaben

- in EURO -

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Rechnungsergebnis | Planansatz | | | Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen | |
|----------|--|-------------------|----------------|----------------|----------------------------|--|-----------------------|
| | | Ausgaben 2020 | Ausgaben 2021 | Ausgaben 2022 | Verpflichtungsmächtigungen | Gesamtausgabebedarf | bisher bereitgestellt |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 2.940,00 | 100.000 | - | | 140.000 | 140.000 |
| | Hiervon entfallen auf: | | | | | | |
| | Inventar | 2.940,00 | 100.000 | - | | 140.000 | 140.000 |
| | Sanierung des Ludwig-Jahn-Bades | - | - | - | | | |
| 2 | Auflösung von Zuschüssen | | | | | | |
| 3 | Tilgung von Krediten | 90.920,12 | 98.500 | 20.500 | | | |
| 4 | Zuführung an Rücklage (Tilg.rückst. AfA) | | | | | | |
| 5 | Jahresverlust | 173.576,57 | 338.801 | 312.753 | | | |
| 6 | Rückführung überzahlter BKZ an städt. Haushalt | 67.088,31 | 43.315 | 52.589 | | | |
| 7 | Sonstige Ausgaben | | | | | | |
| 8 | Summe Ausgaben | 334.525,00 | 580.616 | 385.842 | | 140.000 | 140.000 |

Ludwig-Jahn-Bad-Betrieb der Stadt Ottweiler

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Als Regiebetrieb mit Sonderrechnung geführt ab 01.01.2000

| | Ergebnis 2020 in EURO | | Ansatz 2021 in EURO | | Ansatz 2022 in EURO | |
|--|---|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|
| 1 Umsatzerlöse | | 741,82 | | 31.650,00 | | 30.500,00 |
| 2 Sonstige betrieblichen Erträge | | 3.409,95 | | 100,00 | | 100,00 |
| 3 Erträge aus Beteiligungen | | 43.981,97 | | | | |
| 4 Ertrr.aus Ausleih.d.Finanzanlagevermögens | | 26.290,16 | | 47.031,00 | | 47.031,00 |
| 5 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 637,91 | | 625,00 | | 525,00 |
| A Erträge insgesamt | | 75.061,81 | | 79.406,00 | | 78.156,00 |
| 6 Materialaufwand | | 104.350,86 | | 293.877,00 | | 310.882,00 |
| a) Aufwend.für Roh-,Hilfs-und Betriebsstoffe | 11.002,18 | | 49.000,00 | | 54.000,00 | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 93.348,68 | | 244.877,00 | | 256.882,00 | |
| 7 Abschreibungen | | 93.399,12 | | 58.000,00 | | 6.000,00 |
| 8 Sonstige betriebliche Aufwendungen | | 42.211,04 | | 58.930,00 | | 72.627,00 |
| 9 Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 8.619,19 | | 7.300,00 | | 1.300,00 |
| davon: Zinsen für Derivatgeschäfte | 0,00 | | 100,00 | | 100,00 | |
| Sollzinsen aus Kassenbestand | 0,00 | | 200,00 | | 200,00 | |
| Zinsen an Kreditinstitute u.a. | 8.619,19 | | 7.000,00 | | 1.000,00 | |
| 10 Sonstige Steuern | | 58,47 | | 100,00 | | 100,00 |
| B Aufwendungen insgesamt | | 248.638,68 | | 418.207,00 | | 390.909,00 |
| C Jahresgewinn/-verlust | | * - 173.576,87 | | * - 338.801,00 | | * - 312.753,00 |
| | *Nachr.: Der zahlungswirksame Teil des Jahresverlustes wird durch einen Betriebskostenzuschuss i. H. v. 171.097,87 € des städtischen Haushaltes ausgeglichen. | | *Nachr.: Der zahlungswirksame Teil des Jahresverlustes wird durch einen Betriebskostenzuschuss i. H. v. 379.301 € des städtischen Haushaltes ausgeglichen. | | *Nachr.: Der zahlungswirksame Teil des Jahresverlustes wird durch einen Betriebskostenzuschuss i. H. v. 327.253 € des städtischen Haushaltes ausgeglichen. | |

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

EURO

Allgemeiner Hinweis:

Ab 2003 erfolgen die Einnahme- und Ausgabe-Veranschlagungen netto, da die Umsatzsteuer bei dem BgA ergebnisneutral ist und damit in der GuV nicht erscheint.

A) Erträge insgesamt (Lfd.Nr. 1 bis 5)

Summe 78.156

Lfd. Nr. 1 - Umsatzerlöse

- Die Veranschlagung der Badeentgelte basiert auf den Einnahmen der Jahres 2016 bis 2021 unter Berücksichtigung der nicht vorhersehbaren Witterungsverhältnisse sowie einem Coronabedingten Abschlag von 50 % 29.000
- Pacht- und Mieteinnahmen 1.500

Lfd. Nr. 2 - Sonstige betriebliche Erträge

- Sonstiges 100

Lfd. Nr. 4 - Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens

- Zinsen aus Gesellschafterdarl. (3,4% v. 773.239,92€) 26.290
- WVO-Beteiligungsverzinsung (5,65% v.367.104,00€) 20.741

Lfd. Nr. 5 - Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge

- Zinsertrag aus Derivatgeschäft 500
- Habenzinsen aus dem Kassenbestand 25

B) Aufwendungen insgesamt (Lfd.Nr.6 bis 10)

Summe 390.909,00 €

Lfd. Nr. 6 - Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

- Wasser, Strom, Gas, sonstiges Verbrauchsmaterial 54.000

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

- Unterhaltung der Gebäude 5.000
- Unterhaltung der Badeanlagen 25.000
- Personalkosten Aufsichts- u. Kassendienst 151.800
- Leistungen der Verwaltung -techn. Dienst- 3.982
- Leistungen Bauhof/Fuhrpark (ohne Beckenaufsicht) 14.000
- Leistungen Gebäudereinigung (Sanitärbereich) 30.600
- Sonstiges (einschl. NSW/Müllgeb.) 2.500
- Kosten der Betriebsführung durch Dritte (Famis) 24.000 310.882,00 €

Lfd. Nr. 7 - Abschreibungen auf Sachanlagen

- Abschreibung nach Anschaffungs-/Herstellungskosten 6.000 6.000,00 €
Die abnutzbaren Anlagengüter werden mit ihren Anschaffungs- oder Herstellungskosten nach den gesetzlichen Vorgaben abgeschrieben.

| <u>Lfd. Nr. 8 - Sonstige betrieblichen Aufwendungen</u> | | EURO |
|---|------------|-----------------------|
| - Versicherung (Gebäude, Elektronik) | 2.000 | |
| - Geschäftsbedarf u. Inventar (GWG) | 2.000 | |
| - Bilanzprüfung sowie steuerliche- und Derivatberatung | 4.100 | |
| - Post- und Fernmeldegebühren | 1.000 | |
| - Leistungen der Verwaltung ohne techn. Dienst | 50.527 | |
| - Gerichts-, Sachkosten u.ä. Aufwendungen | 9.000 | |
| - Sicherheitsdienst (Nachtbewachung) | 1.500 | |
| - Öffentlichkeitsarbeit | 1.000 | |
| - Sonstiges | 1.500 | 72.627 |
| | | |
| <u>Lfd. Nr. 9 - Zinsen u. ähnlicher Aufwand</u> | | |
| - Zinsen für Derivatgeschäfte | 100 | |
| - Zinsen an Stadt /Überziehungszinsen aus dem Kassenbestand | 200 | |
| - Zinsen an Kreditinstitute u.a. | 1.000 | 1.300 |
| | | |
| <u>Lfd. Nr. 10 - Sonstige Steuern</u> | | |
| - Grundsteuer | 100 | 100 |
| | | |
| C) <u>Jahresverlust/Zuschussbedarf</u> | Su. | - 312.753,00 € |

Der zahlungswirksame Teil des Jahresverlust (Jahresverlust abzgl. Abschreibungen zuzügl. Tilgung) wird durch einen Betriebskostenzuschuss des städtischen Haushaltes ausgeglichen. Die Veranschlagungen erfolgen im Vermögensplan.

- 327.253,00 €

Erläuterungen zum Vermögensplan 2022

Allgemeines

Das in den Jahren 2000/2001 grundlegend sanierte Bad wird seit 01.01.2000 als Regiebetrieb mit Sonderrechnung (Betrieb gewerbl. Art) geführt. Wegen der bestehenden Vorsteuerabzugsfähigkeit enthalten die Ausgabe-Ansätze für Sachanlagen keine Umsatzsteuer (Netto-Veranschlagung).

Technische Anlagen/Kreditaufnahme

Für das Wirtschaftsjahr 2022 wurden keine Mittel im Vermögensplan veranschlagt.

Ludwig-Jahn-Bad-Betrieb der Stadt Ottweiler

Anlage 8 (zu § 16)

Finanzplan

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplanes

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Einnahmen in EURO | | | | |
|----------|--------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Entnahmen aus Rücklagen | | | | | |
| 2 | Abschreibungen und Anlageabgänge | 58.000 | 6.000 | 9.000 | 10.000 | 10.000 |
| 3 | Aufnahme von Krediten -Kapitalmarkt- | 100.000 | | 55.000 | | |
| 4 | Zuschuss städt. Haushalt | 379.301 | 327.253 | 324.420 | 325.009 | 327.660 |
| 5 | Sonstige Einnahmen | 43.315 | 52.589 | | | |
| 6 | Summe | 580.616 | 385.842 | 388.420 | 335.009 | 337.660 |

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Ausgaben in EURO | | | | |
|----------|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 100.000 | | 55.000 | | |
| 2 | Auflösung von Zuschüssen | | | | | |
| 3 | Tilgung von Krediten | 98.500 | 20.500 | 22.000 | 19.500 | 17.250 |
| 4 | Sonstige Ausgaben | 43.315 | 52.589 | | | |
| 5 | Jahresverlust | 338.801 | 312.753 | 311.420 | 315.509 | 320.410 |
| 6 | Summe | 580.616 | 385.842 | 388.420 | 335.009 | 337.660 |

Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt auswirken

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Einnahmen in EURO | | | | |
|----------|------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Betriebskostenzuschuss | 379.301 | 327.253 | 324.420 | 325.009 | 327.660 |
| 2 | Summe | 379.301 | 327.253 | 324.420 | 325.009 | 327.660 |

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Ausgaben in EURO | | | | |
|----------|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | 2 | 4 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Leistungen an Querschnittsämter und Bauhof | 233.707 | 250.909 | 253.418 | 255.952 | 258.511 |
| 2 | Summe | 233.707 | 250.909 | 253.418 | 255.952 | 258.511 |