

**Bürgerhausbetrieb
Eigenbetrieb der Gemeinde Schlangenbad**

Wirtschaftsplan 2012

- Erfolgsplan
- Vermögensplan
- Investitionsplan
- Stellenplan

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2012 des Bürgerhausbetriebes Schlangenbad

Zum Wirtschaftsplan 2012 werden die folgenden Anmerkungen gemacht:

1. Der Erfolgsplan ist in die zwei Betriebszweige "Bürgerhäuser und Mehrzweckhallen" und "Thermal Freibad Schlangenbad" gegliedert, was eine separate Betrachtung des Ergebnisses ermöglicht.
Die Ansätze für den Erfolgsplan des Betriebszweigs "Thermal Freibad Schlangenbad" wurden durch die Staatsbad Schlangenbad GmbH, welche seit dem 01.07.2006 mit der Geschäftsbesorgung beauftragt ist, ermittelt.
2. Innerhalb der vorgenannten Betriebszweige ist im Erfolgsplan eine Aufgliederung nach (Haupt-)Kostenarten (entsprechend der Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung im Jahresabschluss) vorgenommen worden.
3. Für die Vergleichszahlen zu den Vorjahren wird auf die entsprechenden Jahresabschlüsse verwiesen.
4. Im Übrigen wird auf die Erläuterungen im letzten Jahresabschluss sowie die Erläuterungen zu den einzelnen Positionen im Wirtschaftsplan verwiesen.
5. Der Höchstbetrag des Liquiditätskredits im Betriebszweig "Bürgerhäuser und Mehrzweckhallen", dessen Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2012 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden darf, wird auf 20.000 EUR festgesetzt.
6. Die Struktur des Wirtschaftsplans des Jahres 2012 wurde an die Kontierungsvorgaben des DATEV-Standard-Kontenrahmens angepasst.

Erfolgsplan

Betriebszweig Bürgerhäuser und Mehrzweckhallen:

	2011 Plan Euro	2012 Plan Euro	2013 Plan Euro	2014 Plan Euro	2015 Plan Euro
I. Betriebserträge					
8002 Miete Gaststätte Hausen v. d. H.	10.200 €	10.200 €	10.200 €	10.200 €	10.200 €
8020 Miete Kegelbahn in der Gaststätte Hausen v. d. H.	650 €	650 €	650 €	650 €	650 €
8022 Saalvermietung Hausen v. d. H.	250 €	250 €	250 €	250 €	250 €
8055 Miete Gaststätte Georgenborn	2.500 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
8051 Nebenkosten Gaststätte Georgenborn	650 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
8001 Saalvermietung Cafehalle	1.500 €	1.500 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
8003 Saalvermietung Bärstadt	4.100 €	4.100 €	600 €	600 €	600 €
8004 Saalvermietung Wambach	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €
8006 Saalvermietung Obergladbach	450 €	450 €	450 €	450 €	450 €
8061 Erstattung Telefongebühren	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
2735 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe I.	20.900 €	31.750 €	27.750 €	27.750 €	27.750 €
II. Finanzerträge					
2600 Erträge aus Wertpapiere des Anlageverm.	3.000 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €
2650 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100 €	150 €	150 €	150 €	150 €
2655 Zinserträge Darlehen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2657 Zinserträge § 233a AO	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2658 Zinserträge § 233a AO, Anlage A KSt	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2659 Sonst. Zinsen u.ä. Erträge Gemeinde	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe II.	3.100 €	3.650 €	3.650 €	3.650 €	3.650 €
Summe I. und II.	24.000 €	35.400 €	31.400 €	31.400 €	31.400 €

	2011 Plan Euro	2012 Plan Euro	2013 Plan Euro	2014 Plan Euro	2015 Plan Euro	
III. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren						
3001	Bewirtschaftungskosten Cafehalle	9.700 €	9.800 €	9.900 €	10.000 €	10.100 €
3002	Bewirtschaftungskosten BGH Hausen	22.000 €	24.000 €	26.000 €	28.000 €	30.000 €
3003	Bewirtschaftungskosten BGH Bärstadt	7.100 €	7.200 €	7.300 €	7.400 €	7.500 €
3004	Bewirtschaftungskosten BGH Wambach	40.000 €	42.000 €	44.000 €	46.000 €	48.000 €
3005	Bewirtschaftungskosten BGH Georgenborn	50.000 €	45.000 €	45.000 €	45.000 €	45.000 €
3006	Bewirtschaftungskosten BGH Obergladbach	14.000 €	15.000 €	16.000 €	17.000 €	18.000 €
Summe III.		142.800 €	143.000 €	148.200 €	153.400 €	158.600 €
IV. Aufwendungen für bezogene Leistungen						
3101	Cafehalle Material/Reparaturen	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
3102	Hausen Material/Reparaturen	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
3103	Bärstadt Material/Reparaturen	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
3104	Wambach Material/Reparaturen	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
3105	Georgenborn Material/Reparaturen	8.900 €	5.500 €	5.500 €	5.500 €	5.500 €
3106	Obergladbach Material/Reparaturen	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
Summe IV.		21.400 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €
V. Löhne und Gehälter						
4120	Gehälter BGH	20.500 €	21.000 €	21.000 €	21.000 €	21.000 €
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen BGH	5.500 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €
4165	Aufwendungen für Altersversorgung BGH	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
Summe V.		27.500 €	28.500 €	28.500 €	28.500 €	28.500 €
VI. Abschreibungen						
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen BGH	58.000 €	58.000 €	58.000 €	58.000 €	58.000 €
4862	Abschreibung Sammelposten GWG BGH	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Summe VI.		59.000 €	59.000 €	59.000 €	59.000 €	59.000 €

	2011 Plan Euro	2012 Plan Euro	2013 Plan Euro	2014 Plan Euro	2015 Plan Euro
VII. Zinsaufwand					
2107 Zinsaufw. § 233a AO betriebliche Steuern	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €
2110 Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €
2120 Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten	28.000 €	28.000 €	28.000 €	28.000 €	28.000 €
Summe Zinsaufwand	28.700 €	28.700 €	28.700 €	28.700 €	28.700 €
VIII. Sonstige Steuern					
2375 Grundsteuer BGH	950 €	950 €	950 €	950 €	950 €
IX. Andere betriebliche Aufwendungen					
4360 Versicherungen Bürgerhäuser	5.500 €	5.500 €	5.600 €	5.700 €	5.800 €
4650 Bewirtungskosten Bürgerhaus	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4655 Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben BGH	0 €	0 €	0 €	0	0
4780 Verwaltungskosten Gemeinde	26.200 €	26.200 €	26.200 €	26.200 €	26.200 €
2170 Nicht abziehbare Vorsteuer		250 €	250 €	250 €	250 €
4900 sonst. betriebl. Aufwendungen	350 €	0 €	0 €	0	0
4905 Mahngebühren		0 €	0 €	0 €	0 €
4920 Telefon	1.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4951 Rechts- u. Beratungskosten BGH	3.700 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
4955 Buchführungskosten BGH	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €
4957 Abschluss u. Prüfungskosten (hälftig)	5.300 €	5.300 €	5.300 €	5.300 €	5.300 €
4971 Nebenkosten Geldverkehr Anteil BHB					
4985 Werkzeuge u. Kleingeräte					
2451 EWB Erhöhung Darlehen Siciliano	8.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4220 Pacht Emil Meffert	150 €	150 €	150 €	150 €	150 €
Summe IX.	56.200 €	47.400 €	47.500 €	47.600 €	47.700 €
Summe III. - IX.	336.550 €	325.550 €	330.850 €	336.150 €	341.450 €
Jahresüberschuss im Betriebszweig	-312.550 €	-290.150 €	-299.450 €	-304.750 €	-310.050 €
Einräumung Liquiditätskredit / Kontokorrent bis zur Höhe von	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €

Betriebszweig Thermal Freibad Schlangenbad:

		2011	2012	2013	2014	2015
		Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Betriebszweig " Thermal Freibad "						
Umsatzerlöse						
8300	a) Eintritt Freibad	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	b) Eintritt Sauna	76.000	78.000	78.000	79.000	80.000
	c) Eintritt Partnerprogramm (Parkhotel,...)	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
8300	Zwischensumme Eintrittsgelder	180.000	182.000	182.000	183.000	184.000
8400	Sonstige Umsätze/Warenverkauf	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
8600+8640	Sonstige Erlöse	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
2741	Erträge Auflösung SoPo m. Rücklageant.TFB	6.165	6.165	6.165	6.165	6.165
2657	Zinsen u.ä. Erträge	320	150	150	150	150
Summe der Einnahmen		195.985	197.815	197.815	198.815	199.815
Kosten						
4121+4131	Personalaufwand (Heinz, Judt)	81.000	59.000	37.000	37.000	37.000
Personalgestellung		120.000	120.000	127.000	127.000	127.000
a)	Dienstleistung Kasse/Aufsicht	75.000	75.000	78.000	78.000	78.000
b)	Dienstleistung Sauna	44.000	44.000	48.000	48.000	48.000
4781	Personalgestellung durch Klinik	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Personalkosten gesamt		201.000	179.000	164.000	164.000	164.000
Kto.	Abschreibungen	43.800	43.800	43.800	43.800	43.800
8 Sonstiger betrieblicher Aufwand						
Heizung, Strom		65.000	65.000	67.000	68.000	70.000
3011	Heizung	25.000	25.000	25.000	26.000	26.000
3012	Strom, Gas, Wasser, Kanal	40.000	40.000	42.000	42.000	44.000
3110	Reinigung, Abfall, Labor, Mäharbeiten	66.900	59.900	60.000	59.100	59.100
a)	Reinigung Fremdfirmen	26.000	26.000	26.000	27.000	27.000
b)	Abfall	900	900	1.000	1.100	1.100
c)	Mäharbeiten/Pflege Außenanlage	35.000	25.000	25.000	26.000	26.000
c)	Neubepflanzung/Pflege Bäume	5.000	8.000	8.000	5.000	5.000
3107	Instandhaltung/Reparatur	160.000	105.000	70.000	46.500	46.500
a)	Instandhaltung Räume/Gebäude	95.000	80.000	50.000	30.000	30.000
b)	Reparaturen Schwimmbadtechnik etc.	30.000	20.000	15.000	14.000	14.000
c) Neu	Brandschutzmaßnahmen	25.000	5.000	5.000	2.500	2.500
d) Neu	Sanierungskonzept	10.000				
4611	Werbe- Repräsentationkosten	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4958	Geschäftsbesorgung Staatsbad	22.500	23.500	24.500	25.000	25.000

	2011 Plan Euro	2012 Plan Euro	2013 Plan Euro	2014 Plan Euro	2015 Plan Euro
3010 Verbrauchsmittel/Betriebsbedarf	13.000	13.500	14.500	15.000	15.500
a) Wasserchemie	3.500	4.000	4.000	4.500	4.500
b) Saunazubehör	3.500	3.500	4.000	4.000	4.000
c) sonstiger Materialaufwand	6.000	6.000	6.500	6.500	7.000
3400 Wareneinkauf Kosmetik etc.	1.500	2.500	3.000	3.000	3.000
sonstiger Aufwand	10.950	16.350	16.350	16.450	16.450
4361 Versicherungen	600	700	700	700	700
4911 Porto	50	50	50	50	50
4921 Telefon	550	550	550	550	550
4931 Bürobedarf	500	700	700	700	700
4941 Fachliteratur	250	250	250	250	250
4956 Buchführungskosten	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4982 Laborkosten	1.500	1.600	1.600	1.700	1.700
4984 Sonstiger Betriebsbedarf	500	1.000	1.000	1.000	1.000
4986 Werkzeuge, Kleingeräte	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	345.850	295.750	265.350	243.050	245.550
4970 Zinsaufwand	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	378	378	378	378	378
Summe der Aufwendungen	607.028	534.928	489.528	467.228	469.728
Jahresüberschuss im Betriebszweig	-411.043	-337.113	-291.713	-268.413	-269.913
Jahresüberschuss im Eigenbetrieb	-723.593 €	-627.263 €	-591.163 €	-573.163 €	-579.963 €

Vermögensplan

Mittelherkunft:		Plan				
		2011	2012	2013	2014	2015
I.	Innenfinanzierung					
1.	Jahresüberschuss / -fehibetrag (ohne Zuschüsse der Gemeinde)	-723.593 €	-627.263 €	-591.163 €	-573.163 €	-579.963 €
2.	Abschreibungen auf Sachanlagen	102.800 €	102.800 €	102.800 €	102.800 €	102.800 €
3.	Anlagenabgänge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4.	Verminderung des Netto-Geldvermögens	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Innenfinanzierung ohne Abschreibungen	-620.793 €	-524.463 €	-488.363 €	-470.363 €	-477.163 €
II.	Außenfinanzierung					
5.	Zuweisungen und Zuschüsse	753.507 €	545.163 €	509.863 €	492.863 €	500.663 €
6.	Darlehensaufnahme (Kreditmarkt)	153.686 €	342.000 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Außenfinanzierung	907.193 €	887.163 €	509.863 €	492.863 €	500.663 €
	Summe Vermögensplan (Einnahmen)	286.400 €	362.700 €	21.500 €	22.500 €	23.500 €
Mittelverwendung:						
		2011	2012	2013	2014	2015
I.	Investitionen					
8.	Zugänge zum Anlagevermögen (Investitionen)	267.300 €	342.000 €	0 €	0 €	0 €
II.	Schuldentilgung					
9.	Darlehensrückzahlung					
	zzgl. laufende Tilgungsleistungen	19.100 €	20.700 €	21.500 €	22.500 €	23.500 €
III.	Sonderposten					
10.	Teilauflösung von Investitionszuschüssen nachrichtlich	6.165 €	6.165 €	6.165 €	6.165 €	6.165 €
11.	Teilauflösung Rückstellungen für unterbliebene Instandhaltung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IV.	Geldvermögen					
12.	Erhöhung des Netto-Geldvermögens	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Vermögensplan (Ausgaben)	286.400 €	362.700 €	21.500 €	22.500 €	23.500 €

Investitionsplan

Maßnahme	Plan 2011	Hochrechn. 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
Caféhalle Schlangenbad						
Dorfgemeinschaftshaus Hausen						
Bürgerhaus Obergladbach Brandschutzgardinen	7.300 €					
Bürgerhaus Wambach Grundlegende Erneuerung: Isolationsmaßnahmen an Fenster und Dach, Sanierung Hallenboden, Heizung und Lüftung, Sanitäranlagen, Elektroanlagen, Instandsetzung der Außenanlagen vor und hinter dem Bürgerhaus.			275.000 €	Sperrvermerk: Die Freigabe der Mittel erfolgt durch den Haupt- und Finanzausschuss.		
Turnhalle Georgenborn Georgsschänke <u>Einzahlungen</u> (nachrichtlich): Zuschuss aus Konjunkturprogramm Landeszuweisung Fassadenvollwärmeschu	101.114 € 12.500 €					
<u>Auszahlungen:</u> Gräben für Fettabscheider u. Kanal, Fettabscheider u. Bodeneinläufe, Türen, Oberlichtfenster, Fliesen, Rigipsdecken, Elektroarbeiten, Heizung, Sanitär, Lüftung Einrichtung u. Mobiliar, Architektenleistung Baunebenkosten, Sanierung Vollwärme- u. Blitzschutzarbeiten	220.000 €					
Thermalfreibad Heizanlage Wasserpumpe Liegestühle Außensauna Außenwhirpool	30.000 € 10.000 €		2.000 € 55.000 € 10.000 €			
SUMME:	267.300 €	0 €	342.000 €	0 €	0 €	0 €

Stellenplan 2012
 Stand: 09.06.2011

Angestellte

BAT	Plan 2012	30.6.2011 tatsächlich besetzt	Plan 2011	Bemerkungen
Vc	1	1	1	Schwimmmeister im Thermalfreibad über Personalgestellung der Gemeinde befindet sich derzeit in der Freistellungsphase der Altersteilzeit.

Beschäftigte

TVöD	Plan 2012	30.6.2011 tatsächlich besetzt	Plan 2011	Bemerkungen
3	1	1	1	Schwimmmeistergehilfe im Thermalfreibad über Personalgestellung von der Gemeinde.
2	0,81	0,66	0	Hausmeister und Reinigungskräfte für die Bürgerhäuser über Personalgestellung von der Gemeinde.