

# Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs "Freibad"

der Gemeinde **Langenbrettach**  
für das Wirtschaftsjahr **2019**

Aufgrund von § 39 Abs. 2 Ziff. 14 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 24. Juli 2000 (GesBl. S. 581), in Verbindung mit § 9 Abs. 1 und § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung von 8. Januar 1992 (GesBl. S. 22), beschließt der Gemeinderat der Gemeinde **Langenbrettach** für das Wirtschaftsjahr **2019** folgenden Wirtschaftsplan:

Für das Wirtschaftsjahr 2018 werden festgesetzt:

1. im Erfolgsplan	
Erträge in Höhe von	<b>49.300 €</b>
und	
Aufwendungen in Höhe von	<b>49.300 €</b>
2. im Vermögensplan	
Einnahmen und Ausgaben in Höhe von je	<b>1.625.600 €</b>
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	<b>0 €</b>

Ausgefertigt:

Langenbrettach, den

Natter  
Bürgermeister



**Freibad**  
**Gemeinde Langenbrettach**

**Erfolgsplan**  
**2019**

## Erträge

		Planansatz		Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR
1	2	3	4	5
<b>43</b>	<b>Umsatzerlöse</b>			
6.5430.130000	Eintrittsgelder	0	47.000	47.127
6.5430.131000	Pachten	0	2.000	1.800
	Zwischensumme 430	0	49.000	48.927
	Summe 43	0	49.000	48.927
<b>53</b>	<b>Übrige betriebliche Erträge, soweit nicht außerordentlich</b>			
6.5530.100000	Ersätze u. andere Einnahmen	0	300	46
	Summe 53	0	300	46
<b>62</b>	<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
6.5621.100000	Zinserträge	25.000	5.000	4.654
	Summe 62	25.000	5.000	4.654
<b>77</b>	<b>Jahresverlust</b>			
6.5777.100000	Jahresverlust	24.300	138.300	105.984
	Summe 77	24.300	138.300	105.984
	Erträge	49.300	192.600	159.610

## Aufwendungen

		Planansatz		Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR
1	2	3	4	5
<b>54</b>	<b>Materialaufwand</b>			
6.5540.531000	Betriebsstrom	2.000	13.000	12.004
6.5540.532000	Wasser- u. Abwassergebühren	0	18.000	20.183
	Zwischensumme 540	2.000	31.000	32.187
6.5542.500000	Wasseruntersuchungen	0	1.500	0
6.5543.500000	Hilfs- u. Betriebsstoffe, Reinigung usw.	0	8.500	7.261
6.5545.500000	Anschaffung von Geräten usw.	0	2.000	1.385
6.5547.500000	Unterhalt.d.Grdst.u.baul.Anlagen	2.500	10.700	17.384
6.5547.510000	Unterhalt.d.sonst.unbewgl.Vermögens	2.000	7.000	2.166
6.5547.520000	Unterhalt.d.bewegl.Vermögens	0	2.000	1.956
6.5547.525000	Bauhofeinsatz	16.600	15.500	15.448
	Zwischensumme 547	21.100	35.200	36.954
	Summe 54	23.100	78.200	77.787

## Personalaufwendungen

		Planansatz		Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR
1	2	3	4	5
<b>55</b>	<b>Löhne und Gehälter</b>			
6.5550.414000	Vergütungen der Beschäftigten	0	56.700	41.435
6.5550.434000	Beitr. Versorgungs-	0	4.600	2.273
6.5550.444000	Beitr.zur Gesetzl.	0	9.900	8.055
	Zwischensumme 550	0	71.200	51.763
	Summe 55	0	71.200	51.763
<b>56</b>	<b>Soziale Angaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und Unterstützung</b>			
6.5566.500000	Beihilfe	0	0	3
	Summe 56	0	0	3
	Personalaufwendungen	0	71.200	51.765

## Aufwendungen

		Planansatz		Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR
1	2	3	4	5
<b>57</b>	<b>Abschreibungen</b>			
6.5571.500000	Abschreibungen	3.000	5.000	3.985
	Summe 57	3.000	5.000	3.985
<b>59</b>	<b>Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich</b>			
6.5592.500000	Versicherungen	1.500	1.500	1.249
6.5594.500000	Post-u.Fernmeldegebühren	0	500	431
6.5597.500000	Steuerberatung	2.300	2.300	2.254
6.5599.500000	Sonst. Geschäftsausgaben	0	16.500	5.444
6.5599.510000	Verwaltungskostenbeiträge	19.400	17.400	16.694
	Zwischensumme 599	19.400	33.900	22.139
	Summe 59	23.200	38.200	26.073
	Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen)	49.300	121.400	107.845
	Gesamtsumme Aufwendungen	49.300	192.600	159.610





**Freibad**  
**Gemeinde Langenbrettach**

**Vermögensplan**  
**2019**

Finanzierungsmittel				
		Plan- ansatz	Plan- ansatz	Rechnungs- ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR
1	2	3	4	5
7.5861.300000-001	<b>14. Abschreibungen</b> Abschreibungen	3.000	5.000	3.985
7.5895.300000-001	<b>21. Erübrigte Mittel aus Vorjahren</b> Deckungsüberhang aus Vorjahr(en)	1.622.600	1.755.900	1.853.463
	Einnahmen	1.625.600	1.760.900	1.857.448

## Ausgaben

Finanzierungsbedarf		Planansatz		Investitionen(nachrichtlich)	
		Plan- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Gesamtaus- gabebedarf	bisher bereitgestellt
Nr.	Bezeichnung	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
7.5902.900000-001	<b>02. Grundstücke mit Geschäftsbauten</b> Grundstücke mit Betriebsbauten	0	0	1.000	1.000
7.5908.900000-001	<b>08. Maschinen u. maschinelle Anlagen</b> Technische Anlagen	0	0	18.027	18.027
7.5909.900000-001	<b>09. Betriebs- und Geschäftsausstattung</b> Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0	0	20.032	20.032
7.5935.900000-001	<b>20. Gewinnverwendung</b> Gewinnverwendung	0	0	768.516	768.516
7.5936.900000-001	<b>21. Jahresverlust</b> Jahresverlust	24.300	0	353.953	329.653
7.5961.900000-001	<b>A) An die Gemeinde</b> Gewährung innerer Darlehn an Gemeinde	1.000.000	0	1.000.000	0
7.5999.900000-001	<b>29. Erübrigte Mittel lfd. Jahr</b> Mehreinnahmen lfd. Jahr	601.300	0	24.321.835	23.720.535
	Ausgaben	1.625.600	0	26.483.363	24.857.763

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Freibad

### 1. Allgemeines

Der Eigenbetrieb Freibad wurde formell durch Beschluß des Gemeinderats am 17.12.2001 zum 1.1.2002 gegründet. In der gleichzeitig beschlossenen Betriebssatzung wurde das Stammkapital auf 25.000 € festgesetzt. Nachdem der Verkauf der EnBW-Aktien im Jahr 2002 erfolgte, wurde er auch zum 1.1.2002 aktiviert. Die Kassengeschäfte werden weiterhin von der Gemeindekasse in der Einheitskasse geführt.

### 2. Erfolgsplan

#### a) Erträge

Aus personellen Engpässen und baulichen Mängel wird das Freibad auch in der Badesaison 2019 nicht öffnen können. Der Gemeinderat befasst sich seit dem Jahr 2018 intensiv mit Thema Freibad und wird voraussichtlich im Jahr 2019 eine Entscheidung treffen, wie es auf dem Freibadgelände und mit dem Freibadbetrieb weitergehen wird. Die veranschlagten Zinserträge werden aus der Geldanlage der Kassemittel erwartet. Diese sind aufgrund des Abschmelzens des Deckungsüberhangs aus Vorjahren sowie des niedrigen Zinsniveaus am Kapitalmarkt weiterhin stark rückläufig. Daneben gewährt der Eigenbetrieb Freibad dem Kernhaushalt ein Inneres Darlehen in Höhe von 1,0 Mio. €. Der Jahresverlust wird somit voraussichtlich 24.300 € betragen.

#### b) Aufwendungen

Die Aufwendungen im Jahr 2019 werden insbesondere durch die Instandhaltung des Geländes geprägt sein. Weiter werden Kosten für Verwaltung und Gemeinderat zu Buche schlagen.

### 3. Vermögensplan

#### a) Einnahmen des Vermögensplans

Hier sind die laufenden Abschreibungen des Anlagevermögens und der Deckungsüberhang aus dem Vorjahr veranschlagt.

#### b) Ausgaben des Vermögensplans

Für das Jahr 2019 sind hier nur der Jahresverlust, die Gewährung des Inneren Darlehens und der Vortrag des Deckungsüberhangs veranschlagt.

### 4. Stellenübersicht

Entgeltgruppe	insgesamt	Zahl der Stellen 2019	tatsächlich besetzte Stellen am 30.6.2018	Vermerke, Erläuterungen
5	0	0	0	
Freie Vereinbarung	0	0	0	Saisonbeschäftigte/r

## Finanzplan

für die Wirtschaftsjahre 2018 bis 2022

### Finanzierungsmittel (Einnahmen)

		Geschäfts- jahr 2018 T€	Planjahr 2019 T€	Folge- jahr 2020 T€	Folge- jahr 2021 T€	Folge- jahr 2022 T€
<b>1. Zuführung zum Stammkapital</b>						
7.5800.300000-001	Erhöhung des Stammkapitals	0	0	0	0	0
<b>2. Jahresgewinn</b>						
7.5811.300000-001	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
<b>3. Kredite</b>						
a) von der Gemeinde						
7.5851.300000-001	Kredite von der Gemeinde	0	0	0	0	0
<b>4. Abschreibungen und Anlagenabgänge</b>						
a) Abschreibungen						
7.5861.300000-001	Abschreibungen	5	3	3	3	3
b) Verluste aus Anlagenabgängen						
7.5862.300000-001	Anlagenabgänge	0	0	0	0	0
c) Rückflüsse von Finanzanlagen						
7.5867.300000-001	Rückfl.v.Finanzanlagen	0	0	0	0	0
<b>5. Rückflüsse aus gewährten Darlehen</b>						
7.5875.300000-001	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0	0	0
<b>6. Erübrigte Mittel aus Vorjahren</b>						
7.5895.300000-001	Deckungsüberhang aus Vorjahren	1.756	1.623	601	84	72
<b>Finanzierungsmittel insgesamt:</b>		1.761	1.626	604	87	75

## Finanzplan

für die Wirtschaftsjahre 2018 bis 2022

### Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

	Geschäfts- jahr 2018 T€	Planjahr 2019 T€	Folge- jahr 2020 T€	Folge- jahr 2021 T€	Folge- jahr 2022 T€
<b>1. Sachanlagen und Immaterielle Anlagen- werte für Gesundheit, Sport, Erholung</b>					
a) Grundstücke mit Geschäftsbauten					
7.5902.900000-001 Grundstücke mit Betriebsbauten	100	0	0	0	0
b) Maschinen und maschinelle Anlagen					
7.5908.900000-001 Technische Anlagen	0	0	0	0	0
c) Betriebs-u.Geschäftsausstattung					
7.5909.900000-001 Betriebs-u.Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0
<b>2. Entnahme von Rücklagen</b>					
7.5931.900000-001 Entnahme von Rücklagen	0	0	0	0	0
7.5935.900000-001 Gewinnausschüttung des Vorjahres	0	0	0	0	0
<b>3. Jahresverlust</b>					
7.5936.900000-001 Jahresverlust	138	24	20	15	10
<b>4. Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil</b>					
7.5937.900000-001 Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0
<b>5. Tilgung von Krediten</b>					
a) von Dritten					
7.5952.900000-001 Tilgung innere Darlehen	0	0	0	0	0
<b>6. Gewährung von Krediten</b>					
a) an Gemeinde					
7.5961.900000-001 Gewährung innerer Darlehen	0	1.000	500	0	0
<b>7. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren</b>					
7.5995.900000-001 Mehrausgaben Vorjahr	0	0	0	0	0
<b>8. Erübrigte Mittel laufendes Jahr</b>					
7.5999.900000-001 Mehreinnahmen lfd. Jahr	1.623	601	84	72	65
<b>Finanzierungsmittel insgesamt:</b>	<b>1.861</b>	<b>1.626</b>	<b>604</b>	<b>87</b>	<b>75</b>