

**Wirtschaftsplan**  
**der**  
**Verbandsgemeindewerke Konz AöR**  
**für das**  
**Wirtschaftsjahr 2024**  
**-Schwimmbad-**

## Anlage 2 zum Erfolgsplan 2024 Schwimmbad

Kontobezeichnungen	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>101.781,56</b>	<b>346.960,19</b>	<b>353.000,00</b>	<b>360.000,00</b>
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>86.292,99</b>	<b>178.076,23</b>	<b>188.000,00</b>	<b>191.000,00</b>
Tageskarten Schwimmbad	61.172,91	146.841,05	140.000,00	180.000,00
Jahreskarten Schwimmbad	20.206,54	22.754,99	35.000,00	0,00
Nutzungsentgelte Vereine	3.044,39	8.480,19	3.000,00	8.000,00
Erlöse aus Kursen	1.869,15	0,00	10.000,00	3.000,00
<b>Sonstige Erlöse</b>	<b>13.407,78</b>	<b>9.026,85</b>	<b>8.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
Erlöse aus Getränke-Automaten	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlöse aus Snack-Automaten	1.990,93	6.300,12	5.000,00	6.000,00
Erlöse aus Verkauf Kiosk	720,84	2.726,73	3.000,00	3.000,00
Erlöse aus Arbeiten für Dritte (Fremdaufträge)	5.229,17	0,00	0,00	0,00
Erlöse aus Materialverkäufen	5.466,84	0,00	0,00	0,00
<b>Erlöse Shop</b>	<b>2.080,59</b>	<b>5.163,11</b>	<b>3.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
Erlöse aus dem Verkauf von Shop-Artikeln	2.080,59	5.163,11	3.000,00	5.000,00
Erlöse aus sonstigen Geschäften	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auflösung Empfangene Ertragszuschüsse</b>	<b>0,20</b>	<b>154.694,00</b>	<b>154.000,00</b>	<b>155.000,00</b>
Auflösung Ertragszuschüsse	0,20	154.694,00	154.000,00	155.000,00
<b>Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>	<b>0,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>7.523,21</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>
Aktivierte Eigenleistung - Personaleinsatz	7.523,21	0,00	5.000,00	0,00
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>183.155,02</b>	<b>39.171,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>Ordentliche betriebliche Erträge</b>	<b>182.301,79</b>	<b>37.512,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Rückersätze von Lohn- und Gehaltsanteilen	2.547,74	1.853,84	0,00	0,00
TVV 8	0,00	0,00	0,00	
Kostenerstattung der anderen Betriebszweige (Reinigungskräfte.)	151.909,30	35.545,21	0,00	
Sonstige Ersätze und Erstattungen	27.746,44	37,84	0,00	
Erstattung private Nutzung Handy	98,31	75,63	0,00	0,00
Erträge aus Gebühren gem. Badeordnung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Periodenfremde Erträge</b>	<b>853,23</b>	<b>1.658,48</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Periodenfremde Erträge	853,23	1.658,48	0,00	1.000,00
<b>Summe der Erträge, Nummer 1. bis 4.</b>	<b>292.459,99</b>	<b>386.131,19</b>	<b>358.000,00</b>	<b>361.000,00</b>

Kontobezeichnungen	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
<b>Materialaufwand:</b>	<b>257.068,61</b>	<b>367.934,44</b>	<b>440.500,00</b>	<b>420.500,00</b>
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. für bezogene Waren</b>	<b>152.290,98</b>	<b>224.970,53</b>	<b>275.500,00</b>	<b>251.500,00</b>
Strombezug	71.939,21	80.473,95	145.000,00	100.000,00
Wärmebezug	52.632,37	96.499,19	100.000,00	100.000,00
Wasserbezug	27.719,40	45.678,75	30.000,00	45.000,00
Betriebsstoffe für Kraftfahrzeuge	0,00	0,00	500,00	500,00
Aufbereitungsstoffe (Filtermaterial, Chlor, sonstige Chemikalien usw.)	0,00	2.318,64	0,00	6.000,00
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>104.777,63</b>	<b>142.963,91</b>	<b>165.000,00</b>	<b>169.000,00</b>
<b>Unterhaltung Schwimmbad</b>	<b>75.969,04</b>	<b>93.165,56</b>	<b>81.000,00</b>	<b>76.500,00</b>
Unterhaltung Gebäude	40.817,62	37.644,59	35.000,00	30.000,00
Unterhaltung Außenanlagen	4.343,31	17.248,59	10.000,00	10.000,00
Unterhaltung Bäderanlagen	1.613,06	13.027,20	5.000,00	5.000,00
Unterhaltung Badtechnik - Warmwasser	2.556,45	743,64	5.000,00	1.000,00
Unterhaltung Badtechnik - Lüftung / Heizung	6.502,53	7.836,29	5.000,00	10.000,00
Unterhaltung Badtechnik - Aufbereitung Badwasser	19.095,40	16.413,95	20.000,00	20.000,00
Aufwendungen für Kurse	1.040,67	251,30	1.000,00	500,00
<b>Aufwand für Automaten und Nebengeschäfte</b>	<b>2.747,02</b>	<b>11.139,75</b>	<b>6.500,00</b>	<b>8.500,00</b>
Wareneinkauf für Snackautomat und Kiosk	2.180,53	7.434,07	5.000,00	6.000,00
Wareneinkauf für Shop	517,76	3.490,33	1.000,00	2.000,00
Unterhaltungsaufwand Kiosk	48,73	215,35	500,00	500,00
<b>sonstige Betriebskosten</b>	<b>26.061,57</b>	<b>38.658,60</b>	<b>77.500,00</b>	<b>84.000,00</b>
Reinigungsaufwand	6.463,46	2.614,16	60.000,00	63.000,00
Unterhaltung Fernwirkanlagen	0,00	1.921,75	0,00	1.000,00
Aufwendungen für Badbetrieb	2.840,71	12.598,35	2.000,00	2.000,00
Aufwendungen für Kassensystem	4.590,62	13.283,86	5.000,00	10.000,00
Aufwendungen für Materialverkauf	5.466,84	-1.608,03	0,00	0,00
Unterhaltung Fuhrpark	243,86	1.521,27	3.000,00	2.000,00
Leasingraten Fuhrpark	391,20	391,20	500,00	0,00
Unterhaltung Werkzeuge und Geräte	3.525,44	3.485,50	3.000,00	2.000,00
Persönliche Schutzausrüstung	1.821,17	3.033,28	2.000,00	2.000,00
KFZ-Versicherung	82,87	143,94	500,00	500,00
Aus- und Fortbildung (Verwaltung)	213,20	739,47	500,00	500,00
Aus- und Fortbildung (Betrieb)	422,20	533,85	1.000,00	1.000,00
<b>Personalaufwand:</b>	<b>553.717,05</b>	<b>528.880,22</b>	<b>440.000,00</b>	<b>520.000,00</b>
<b>Löhne und Gehälter</b>	<b>437.248,37</b>	<b>416.868,18</b>	<b>360.000,00</b>	<b>420.000,00</b>
Entgelte für Beschäftigte	412.301,47	404.314,18	340.000,00	400.000,00
Kosten Personalgestellung	0,00	12.654,00	0,00	0,00
Personalkostenanteil Einsatz techn. Mitarbeiter	26.046,90	0,00	20.000,00	20.000,00

<b>Kontobezeichnungen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>
Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	-1.100,00	-100,00	0,00	0,00
<b>Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung</b>	<b>116.468,68</b>	<b>112.012,04</b>	<b>80.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
Sozialversicherungsbeiträge für Beschäftigte	85.267,67	82.020,88	55.000,00	65.000,00
<b>davon für Altersversorgung</b>	<b>31.201,01</b>	<b>29.991,16</b>	<b>25.000,00</b>	<b>35.000,00</b>
ZVK-Beiträge für Beschäftigte	31.201,01	29.991,16	25.000,00	35.000,00
<b>Abschreibungen</b>	<b>490.772,42</b>	<b>495.681,49</b>	<b>490.000,00</b>	<b>480.000,00</b>
<b>Auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>	<b>490.772,42</b>	<b>495.681,49</b>	<b>490.000,00</b>	<b>480.000,00</b>
planmäßige Abschreibungen	490.772,42	495.681,49	490.000,00	480.000,00
<b>Konzessionsabgabe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>93.572,77</b>	<b>70.563,71</b>	<b>64.000,00</b>	<b>61.000,00</b>
<b>Sonstiger Betriebsaufwand</b>	<b>93.572,60</b>	<b>69.161,59</b>	<b>62.000,00</b>	<b>58.500,00</b>
Kosten Aus- und Fortbildung	595,16	0,00	500,00	0,00
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	27.721,12	0,00	0,00	0,00
Verwaltungskostenbeitrag - Personalkosten	7.782,88	9.300,00	8.000,00	8.000,00
Verwaltungskostenbeitrag - Sachkosten	1.575,42	500,00	1.500,00	1.000,00
Verwaltungskostenbeitrag - Telefonanlage	0,00	0,00	0,00	0,00
Verwaltungskostenbeitrag - Miete Büroräume	0,00	0,00	0,00	0,00
Beiträge an Verbände und Vereine-Bädergesellschaft	6.664,70	6.680,76	7.000,00	7.000,00
Sachversicherungen	11.087,89	11.668,51	10.000,00	12.000,00
Bürobedarf	1.180,11	1.021,26	2.000,00	2.000,00
Drucksachen und Zeitschriften	52,61	41,73	0,00	0,00
Aufwendungen für Bürogebäude	13.061,52	1.983,88	5.000,00	2.000,00
Telekommunikationskosten	1.458,51	4.382,80	1.000,00	500,00
Handykosten	1.312,37	1.475,88	1.000,00	500,00
Öffentlichkeitsarbeit	528,94	2.278,34	2.000,00	2.000,00
Werbung, Inserate	117,81	879,77	500,00	0,00
Bewirtung	0,00	110,90	0,00	0,00
Kilometergelder	799,84	712,00	500,00	0,00
Reisekosten, Tagegelder	0,00	0,00	0,00	0,00
Prüfungs- und Beratungskosten	4.408,53	3.895,61	4.000,00	4.000,00
Personalnebenausgaben	2.434,04	6.743,98	3.000,00	3.000,00
Leasingraten Drucker	0,00	463,11	0,00	0,00
Andere Dienst- und Fremdleistungen für Verwaltung und Betrieb	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für die Datenverarbeitung	4.207,56	2.667,80	4.000,00	2.500,00
Gebühren für EC-/Kreditkarten	467,35	894,50	500,00	500,00
Kosten des Zahlungsverkehrs	659,55	1.149,43	1.000,00	1.000,00
Miete für Snack- und Getränkeautomaten	1.188,00	1.188,00	2.000,00	2.000,00

<b>Kontobezeichnungen</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>
Überwachungs- und Prüfungsgebühren	3.334,62	1.375,42	3.000,00	2.000,00
Interne Abschlusskosten	-1.950,00	1.950,00	500,00	500,00
Aufwendungen für Arbeitsbekleidung Badpersonal	1.755,04	1.764,23	2.000,00	2.000,00
Minderung Vorsteuerabzug Aufwendungen (15,98%)	1.952,12	4.766,08	2.000,00	5.000,00
Sonstige Aufwendungen	1.176,91	1.267,60	1.000,00	1.000,00
<b>Periodenfremde und neutrale Aufwendungen</b>	<b>0,17</b>	<b>1.402,12</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.500,00</b>
Periodenfremde Aufwendungen	0,17	1.402,12	1.000,00	2.000,00
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.000,00	500,00
<b>Ergebnis aus Nummer 5. bis 9.</b>	<b>1.395.130,85</b>	<b>1.463.059,86</b>	<b>1.434.500,00</b>	<b>1.481.500,00</b>
<b>Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>91.082,29</b>	<b>84.342,93</b>	<b>58.000,00</b>	<b>53.000,00</b>
Zinsen für laufende Kredite	87.711,17	82.075,13	55.000,00	50.000,00
Zinsen für Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	3.371,12	2.267,80	3.000,00	3.000,00
Mahngebühren /Verzugszinsen /Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b><u>-1.193.753,15</u></b>	<b><u>-1.161.271,60</u></b>	<b><u>-1.134.500,00</u></b>	<b><u>-1.173.500,00</u></b>
<b>Erträge aus Gewinngemeinschaften</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aufwendungen aus Verlustübernahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Außerordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Sonstige Steuern</b>	<b>51,24</b>	<b>16,64</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
Grundsteuer	16,64	16,64	0,00	0,00
KFZ-Steuer	34,60	0,00	500,00	500,00
<b>Ergebnis aus Nummer 10. bis 22. (ohne 15.)</b>	<b>91.133,53</b>	<b>84.359,57</b>	<b>58.500,00</b>	<b>53.500,00</b>
<b>Summe Erträge</b>	<b>292.459,99</b>	<b>386.131,19</b>	<b>358.000,00</b>	<b>361.000,00</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.486.264,38</b>	<b>1.547.419,43</b>	<b>1.493.000,00</b>	<b>1.535.000,00</b>
<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>-1.193.804,39</b>	<b>-1.161.288,24</b>	<b>-1.135.000,00</b>	<b>-1.174.000,00</b>

## Vermögensplan Schwimmbad 2024

		Ansatz 2024	Bemerkungen
Einnahmen:		Euro	
<b>1.</b>	<b>Abschreibungen</b>		
1.1	Planmäßige Abschreibungen	480.000,00	
<b>2.</b>	<b>Ertragszuschüsse</b>		
2.1	Zuschüsse vom Land	0,00	
Verbandsge	Zuschüsse vom Landkreis	0,00	
2.3	Zuschuss Kommunalrichtlinie	0,00	
<b>3.</b>	<b>Kredite</b>		
3.1	Kredite- Kreditinstitute	0,00	
3.2	Landeskredite	0,00	
<b>Summe der Einnahmen:</b>		<b>480.000,00</b>	

		Ansatz 2024	Bemerkungen
Ausgaben:		Euro	
<b>1.</b>	<b>Allgemein</b>		
1.1	Allgemeine Anschaffungen	10.000,00	
1.2	Allgemeine Erneuerungen	5.000,00	
1.3	Betriebsgebäude Energie	10.000,00	
1.4	Prozessleitsystem	5.000,00	
<b>2.</b>	<b>Bau/Erweiterung des Schwimmbades</b>		
2.1	Ergänzende Maßnahmen im Außenbereich	5.000,00	
2.2	Planung Weiterentwicklung Saar-Mosel-Bad	25.000,00	
<b>Summe der Investitionen</b>		<b>60.000,00</b>	
<b>3.</b>	<b>Tilgung von Verbindlichkeiten</b>		
3.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Tilgung)	265.000,00	
<b>4.</b>	<b>Empfangene Ertragszuschüsse</b>		
4.1	Auflösung Empfangener Ertragszuschüsse	155.000,00	
<b>5.</b>	<b>Jahresverlust:</b>		
	Jahresverlust = 0, da Ausgleich durch Träger	0,00	
<b>Summe der Ausgaben</b>		<b>480.000,00</b>	

## Stellenplan Schwimmbad 2024

Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe	für das kommende Wirtschaftsjahr 2024	für das Wirtschafts- jahr 2023	tatsächliche Besetzung am 30.06.2023	Erläuterungen
<b><u>Verwaltung:</u></b>					
Werkleiter	TVV 15	0,10	0,00	0,00	
Werkleiter	TVV 14	0,00	0,10	0,10	
stellv. Werkleiter - Verw/kaufm.	TVV 13	0,10	0,00	0,00	
Verbandsgemeindewerke Konz AöR	TVV 12	0,00	0,10	0,10	
stellv. Werkleiter - Technik	TVV 12	0,10	0,00	0,00	
Bauingenieur	TVV 11	0,00	0,00	0,00	
Umweltingenieur	TVV 11	0,00	0,00	0,00	
Bautechniker	TVV 9	0,00	0,00	0,00	
Bautechniker	TVV 8	0,00	0,00	0,00	
Bauzeichner	TVV 7	0,00	0,00	0,00	
Arbeitnehmer	TVV 9	0,10	0,10	0,10	
Arbeitnehmer	TVV 8	0,30	0,30	0,30	
Arbeitnehmer	TVV 7	0,20	0,10	0,10	
Arbeitnehmer	TVV 6	0,20	0,20	0,20	
Arbeitnehmer	TVV 3	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe Verwaltung</b>		<b>1,10</b>	<b>0,90</b>	<b>0,90</b>	
<b><u>Betrieb:</u></b>					
Betriebsleiter Saar-Mosel-Bad	TVV 8	1,00	1,00	1,00	
stellv. Betriebsleiter SMB	TVV 7	1,00	1,00	0,00	
Fachkräfte	TVV 6	3,00	3,00	3,00	
<b>Summe Betrieb</b>		<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	<b>4,00</b>	
<b>Insgesamt</b>		<b>6,10</b>	<b>5,90</b>	<b>4,90</b>	