

Eigenbetrieb

Energieversorgung und Bäder

der STADT BECKUM 



Wirtschaftsplan 2025



© STADT BECKUM, Hallenbad Beckum

November 2024



Herausgeber:

STADT BECKUM

DER BÜRGERMEISTER

www.beckum.de



Kontaktdaten:

Stadt Beckum
Weststraße 46
59269 Beckum

02521 29-0
02521 2955-1999 (Fax)
stadt@beckum.de



Diese Publikation ist urheberrechtlich geschützt.

Jede Verwertung, die nicht ausdrücklich vom Urheberrechtsgesetz zugelassen ist, bedarf der vorherigen Zustimmung des Herausgebers.

Diese Druckschrift wird von der Stadt Beckum herausgegeben.

Die Schrift darf weder von politischen Parteien noch von Wahlbewerberinnen und Wahlbewerbern oder Wahlhelferinnen und Wahlhelfern während eines Wahlkampfes zum Zwecke der Wahlwerbung verwendet werden. Dies gilt für Landtags-, Bundetags- und Kommunalwahlen sowie für die Wahl der Mitglieder des Europäischen Parlaments und für Bürgerentscheide.

Missbräuchlich ist insbesondere die Verteilung auf Wahlveranstaltungen, an Informationsständen der politischen Parteien und Wählergruppen sowie das Einlegen, Aufdrucken oder Aufkleben parteipolitischer Informationen oder Werbemittel.

Untersagt ist gleichfalls die Weitergabe an Dritte zum Zwecke der Wahlwerbung. Eine Verwendung dieser Druckschrift durch Parteien und Wählergruppen oder sie unterstützende Organisationen ausschließlich zur Unterrichtung ihrer eigenen Mitglieder bleibt hiervon unberührt.

Unabhängig davon, wann, auf welchem Weg und in welcher Anzahl diese Schrift der Empfängerin oder dem Empfänger zugegangen ist, darf sie auch ohne zeitlichen Bezug zu einer bevorstehenden Wahl nicht in einer Weise verwendet werden, die als Parteinahme der Stadt Beckum zugunsten einzelner Gruppen verstanden werden könnte.

Inhaltsverzeichnis

Wirtschaftsplan 2025.....	1
Erfolgsplan und Erläuterungen	3
Vermögensplan	6
Finanzplan	7
Stellenplan.....	8
Kontennachweis zum Erfolgsplan	9

Wirtschaftsplan 2025 des Eigenbetriebes Energieversorgung und Bäder der Stadt Beckum

Aufgrund der §§ 4 Buchstabe b und 14 bis 18 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen hat der Rat der Stadt Beckum am _____ folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan 2025 wird im Erfolgsplan

im Ertrag auf 2.554.200,00 Euro

im Aufwand auf..... 2.432.400,00 Euro

Jahresüberschuss..... 121.800,00 Euro

und im Vermögensplan

in der Einnahme auf..... 838.800,00 Euro

in der Ausgabe auf 838.800,00 Euro

festgesetzt.

§ 2

Die Höhe der im Wirtschaftsplan vorgesehenen Kreditaufnahme beträgt.....590.450,00 Euro.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen,

der zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplanes erforderlich ist,

wird auf 4.613.700,00 Euro

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr zur

rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen,

wird auf 5.000.000,00 Euro

festgesetzt.

§ 5

Die Ausgaben für verschiedene Vorhaben des Erfolgsplanes, die sachlich eng zusammenhängen, sind gegenseitig deckungsfähig.

§ 6

Über und außerplanmäßige Ausgaben für Einzelvorhaben des Vermögensplanes, die 15.000,00 Euro des Ansatzes im Vermögensplan überschreiten, bedürfen der Zustimmung des Betriebsausschusses.

Beckum, den 15.11.2024

gezeichnet
Michael Gerdhenrich
Bürgermeister, Betriebsleiter

Erfolgsplan und Erläuterungen

Erfolgsplan	PLAN 2025				PLAN 2024	IST 2023
	gesamt Euro	Hallenbad Beckum Euro	Freibad Beckum Euro	Freibad Neubeckum Euro	gesamt Euro	gesamt Euro
1. Umsatzerlöse	449.950,00	246.500,00	101.450,00	102.000,00	481.450,00	448.388,70
2. Sonstige betriebliche Erträge	16.500,00	14.250,00	1.050,00	1.200,00	16.450,00	229.782,08
3. Materialaufwand	801.250,00	393.450,00	238.800,00	169.000,00	767.300,00	915.221,41
4. Personalaufwand	958.600,00	461.800,00	239.250,00	257.550,00	911.500,00	835.556,92
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	120.550,00	35.650,00	57.800,00	27.100,00	126.900,00	122.984,91
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	242.900,00	120.050,00	56.750,00	66.100,00	264.800,00	257.211,97
I. Betriebsergebnis	-1.656.850,00	-750.200,00	-490.100,00	-416.550,00	-1.572.600,00	-1.452.804,43
7. Erträge aus Beteiligungen	2.087.650,00	0,00	0,00	0,00	2.074.650,00	2.463.394,73
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	227.100,00	0,00	0,00	0,00	255.900,00	280.637,64
II. Finanzergebnis	1.860.650,00	0,00	0,00	0,00	1.818.850,00	2.182.757,09
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	203.800,00	0,00	0,00	0,00	246.250,00	729.952,66
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	79.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	75.011,56
IV. Ergebnis nach Steuern	124.800,00	0,00	0,00	0,00	206.250,00	654.941,10
11. Sonstige Steuern	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.584,81
V. Jahresüberschuss	121.800,00	0,00	0,00	0,00	206.250,00	640.356,29

Erläuterungen zum Erfolgsplan	PLAN 2025				PLAN 2024	IST 2023
	gesamt Euro	Hallenbad Beckum Euro	Freibad Beckum Euro	Freibad Neubeckum Euro	gesamt Euro	gesamt Euro
Umsatzerlöse						
Benutzungsgebühren	225.000,00	58.000,00	80.000,00	87.000,00	225.000,00	221.411,64
Benutzungsgebühren von Schulen und Vereinen	94.500,00	80.000,00	7.000,00	7.500,00	97.000,00	102.602,50
Benutzungsgebühren von Ermäßigungsberechtigten	18.500,00	3.000,00	9.000,00	6.500,00	22.500,00	23.184,30
Einnahmen aus Sonderveranstaltungen	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	21.000,00	20.052,51
Pachteinnahmen	6.450,00	0,00	5.450,00	1.000,00	6.450,00	6.440,00
Sonstige Umsatzerlöse	85.500,00	85.500,00	0,00	0,00	109.500,00	74.697,75
Umsatzerlöse	449.950,00	246.500,00	101.450,00	102.000,00	481.450,00	448.388,70
Sonstige betriebliche Erträge	16.500,00	14.250,00	1.050,00	1.200,00	16.450,00	229.782,08
Materialaufwand						
Energieaufwand	332.950,00	203.050,00	66.350,00	63.550,00	339.350,00	549.348,93
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Abfallentsorgung	19.650,00	5.450,00	8.650,00	5.550,00	23.400,00	13.732,79
Dienstkleidung	4.850,00	2.550,00	1.200,00	1.100,00	4.850,00	2.415,47
Unterhaltung der Gebäude	176.300,00	43.000,00	98.300,00	35.000,00	146.700,00	106.243,22
Wartungskosten Blockheizkraftwerk	21.000,00	16.000,00	5.000,00	0,00	21.000,00	16.993,58
Bezogene Leistungen Städtische Betriebe Beckum	100.000,00	37.000,00	29.000,00	34.000,00	100.000,00	88.913,95
Fremdreinigung	135.000,00	84.400,00	25.300,00	25.300,00	115.500,00	125.431,68
Unterhaltung, Ersatzbeschaffung von Geräten	11.500,00	2.000,00	5.000,00	4.500,00	16.500,00	12.141,79
Materialaufwand	801.250,00	393.450,00	238.800,00	169.000,00	767.300,00	915.221,41
Personalaufwand	958.600,00	461.800,00	239.250,00	257.550,00	911.500,00	835.556,92
Abschreibungen auf Sachanlagen	120.550,00	35.650,00	57.800,00	27.100,00	126.900,00	122.984,91
Sonstige betriebliche Aufwendungen						
Steuern und Abgaben	88.000,00	29.650,00	25.800,00	32.550,00	88.000,00	98.666,66
Versicherungen und Beiträge	26.550,00	10.150,00	8.650,00	8.650,00	25.050,00	32.674,17
Sonstige Geschäftsausgaben	128.350,00	80.250,00	22.300,00	25.800,00	151.750,00	125.871,14
Sonstige betriebliche Aufwendungen	242.900,00	120.050,00	56.750,00	66.100,00	264.800,00	257.211,97
I. Betriebsergebnis	-1.656.850,00	-750.200,00	-490.100,00	-416.550,00	-1.572.600,00	-1.452.804,43

Erläuterungen zum Erfolgsplan	PLAN 2025				PLAN 2024	IST 2023
	gesamt Euro	Hallenbad Beckum Euro	Freibad Beckum Euro	Freibad Neubeckum Euro	gesamt Euro	gesamt Euro
Erträge aus Beteiligungen						
Gewinnanteil EVB GmbH & Co. KG	1.813.000,00	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00	2.059.622,62
Gewinnausschüttung Wasserversorgung Beckum GmbH	274.650,00	0,00	0,00	0,00	274.650,00	403.772,11
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
Zinsaufwand						
Zinsen kurzfristige Verbindlichkeiten	5.000,00	0,00	0,00	0,00	500,00	801,53
Zinsen Kassenkredit	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	45.792,76
Zinsen langfristige Verbindlichkeiten	222.100,00	0,00	0,00	0,00	236.300,00	233.376,85
Zinsen Neuaufnahme Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	19.100,00	0,00
Zinsaufwand § 233 a AO betriebliche Steuern	0,00				0,00	666,50
II. Finanzergebnis	1.860.650,00	0,00	0,00	0,00	1.814.850,00	2.182.757,09
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	203.800,00	0,00	0,00	0,00	242.250,00	729.952,66
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
Gewerbeertragsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Körperschaftsteuer	39.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalertragsteuer	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	75.011,56
IV. Ergebnis nach Steuern	124.800,00	0,00	0,00	0,00	202.250,00	654.941,10
Sonstige Steuern	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.584,81
V. Jahresüberschuss	121.800,00	0,00	0,00	0,00	202.250,00	640.356,29

Vermögensplan

	Ansatz 2025 Euro	Summe Ansatz 2025 Euro	Übertrag aus 2023/2024 Euro	Gesamt- ausgabe- bedarf Euro
I. Mittelbedarf				
Investitionen				
Bauten, Besondere Bauteile				
Hallenbad Beckum				
Sanierung Lüftung Schwimm- Hallen	0,00		902.518,00	931.005,00
Erneuerung Decke Lehrschwimm- halle	0,00		83.600,00	89.000,00
Freibad Neubeckum				
Umsetzung Machbarkeitsstudie	150.000,00	150.000,00		
Außenanlagen				
Freibad Beckum				
Spielschiff	30.000,00			
Betriebs- und Geschäftsausstat- tung				
Freibad Neubeckum				
Freischneider	800,00			
Hochdruckreiniger	1.300,00	2.100,00		
Geringwertige Wirtschaftsgüter	5.200,00	5.200,00		
Darlehensstilgung				
bestehende Darlehen	651.500,00	651.500,00		
Mittelbedarf gesamt		838.800,00		
II. Mittelherkunft				
Abschreibungen Sachanlagen	120.550,00	120.550,00		
Jahresüberschuss	121.800,00	121.800,00		
Zuschuss Förderverein Freibad Beckum	6.000,00	6.000,00		
Aufnahme Kommunalkredit	590.450,00	590.450,00		
Mittelherkunft gesamt		838.800,00		

Finanzplan

Finanzmittelbedarf	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro	Ansatz 2027 Euro	Ansatz 2028 Euro	Ansatz 2029 Euro
Investitionen					
Grundstücke und Gebäude	150.000,00	4.063.700,00	880.200,00	0,00	0,00
Außenanlagen	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.100,00	4.600,00	6.500,00	4.000,00	4.000,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	5.200,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Tilgung Darlehen	651.500,00	666.100,00	728.700,00	745.800,00	763.500,00
Gesamt	838.800,00	4.738.400,00	1.619.400,00	753.800,00	771.500,00
Finanzmittelherkunft					
Abschreibungen	120.550,00	137.950,00	166.580,00	248.900,00	273.650,00
Jahresüberschuss	121.800,00	107.150,00	398.730,00	373.750,00	329.500,00
Zuschüsse	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kreditaufnahme	590.450,00	4.493.300,00	1.054.090,00	131.150,00	168.350,00
Gesamt	838.800,00	4.738.400,00	1.619.400,00	753.800,00	771.500,00
Finanzmittelüberschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entschuldung (-) / Verschuldung (+)	-61.050,00	+3.827.200,00	+325.390,00	-614.650,00	-595.150,00

Stellenplan

Bezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen nach Stellenübersicht 2025		Tatsächlich besetzt 30.06.2024	Zahl der Stellen 2024
		Stellenbewertung	Eingruppierung Stelleninhaber(innen)		
tariflich Be- schäf- tigte	9b	1	1	1	1
	8	1	1	1	1
	5	6	6	5,64	6
	4	0	0	0	0
	3	0	0	0	0
Insgesamt		8	8	7,64	8
<u>nachrichtlich:</u> Auszubildende		1	1	0	1

Kontennachweis zum Erfolgsplan

		Plan 2025 Euro	Plan 2024 Euro	Ist 2023 Euro
Umsatzerlöse				
Benutzungsgebühren 7 %				
830000	Hallenbad Beckum	58.000,00	58.000,00	56.482,03
830100	Freibad Beckum	80.000,00	80.000,00	79.419,24
830200	Freibad Neubeckum	87.000,00	87.000,00	85.510,37
Zwischensumme		225.000,00	225.000,00	221.411,64
Benutzungsgebühren von Vereinen 7 %				
831200	Hallenbad Beckum	40.000,00	75.000,00	80.017,50
831300	Freibad Beckum	2.500,00	13.000,00	12.257,50
831400	Freibad Neubeckum	4.000,00	9.000,00	10.327,50
Zwischensumme		46.500,00	97.000,00	102.602,50
Benutzungsgebühren von Schulen				
841000	Hallenbad Beckum	40.000,00	0,00	0,00
841100	Freibad Beckum	4.500,00	0,00	0,00
841200	Freibad Neubeckum	3.500,00	0,00	0,00
Zwischensumme		48.000,00	0,00	0,00
Benutzungsgebühren von Ermäßigungsberechtigten 7 %				
830700	Hallenbad Beckum	3.000,00	4.500,00	5.268,73
830800	Freibad Beckum	9.000,00	10.500,00	10.302,38
830900	Freibad Neubeckum	6.500,00	7.500,00	7.613,19
Zwischensumme		18.500,00	22.500,00	23.184,30
Einnahmen aus Sonderveranstaltungen 7 %				
831100	Hallenbad Beckum	20.000,00	21.000,00	20.052,51
Zwischensumme		20.000,00	21.000,00	20.052,51
Pacht-/Mieteinnahmen steuerfrei				
862100	Mieterträge Freibad Beckum	4.450,00	4.450,00	4.440,00
862600	Freibad Beckum Pachteinnahmen	1.000,00	1.000,00	1.000,00
862700	Freibad Neubeckum Pachteinnahmen	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Zwischensumme		6.450,00	6.450,00	6.440,00

		Plan 2025 Euro	Plan 2024 Euro	Ist 2023 Euro
Sonstige Umsatzerlöse				
270500	Steuererstattung Erdgaseinsatz Blockheizkraftwerk	10.000,00	10.000,00	10.917,56
270600	Förderung Stromerzeugung Blockheizkraftwerk 19 %	16.000,00	18.000,00	15.310,45
270800	Förderung Stromerzeugung Blockheizkraftwerk	3.000,00	4.500,00	1.380,08
831500	Rücknahme Altgutscheine 7 %	0,00	0,00	-327,11
891000	Shopverkäufe 19 %	3.000,00	2.000,00	2.163,27
892000	Hallenbad Beckum Erlöse Energieverkauf Blockheizkraft- werk 19 %	53.500,00	75.000,00	45.253,50
Zwischensumme		85.500,00	109.500,00	74.697,75
Summe Umsatzerlöse		449.950,00	481.450,00	448.388,70
Sonstige betriebliche Erträge				
270000	Sonstige Erträge	50,00	50,00	197.960,99
273500	Erträge Auflösung Rückstellungen	100,00	100,00	1.011,21
274000	Erträge Auflösung Sonderposten	13.050,00	13.000,00	20.050,28
274200	Hallenbad Beckum Versicherungsentschädigungen	1.000,00	1.000,00	0,00
274300	Freibad Beckum Versicherungsentschädigungen	1.000,00	1.000,00	7.440,49
274400	Freibad Neubeckum Versicherungsentschädigungen	1.000,00	1.000,00	3.202,36
274500	Erstattung Versicherungsbeitrag des Fördervereins Neubeckum	150,00	150,00	116,75
892100	Hallenbad Beckum Vermischte Einnahmen	50,00	50,00	0,00
892200	Freibad Beckum Vermischte Einnahmen	50,00	50,00	0,00
892500	Freibad Neubeckum Vermischte Einnahmen	50,00	50,00	0,00
893000	Erstattung Energiekosten Förderverein Freibad Neubeckum 7 %	0,00	0,00	0,00
Summe Sonstige betriebliche Erträge		16.500,00	16.450,00	229.782,08

		Plan 2025 Euro	Plan 2024 Euro	Ist 2023 Euro
Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren				
Energieaufwand				
Heizkosten Gas				
401000	Hallenbad Beckum	173.000,00	178.700,00	388.394,09
401100	Freibad Beckum	44.300,00	47.300,00	69.535,58
401200	Freibad Neubeckum	32.500,00	28.700,00	19.935,82
Wasserverbrauch				
401500	Hallenbad Beckum	5.000,00	5.000,00	3.253,75
401600	Freibad Beckum	5.000,00	5.000,00	4.574,16
401700	Freibad Neubeckum	8.000,00	8.000,00	7.089,75
Stromverbrauch				
402000	Hallenbad Beckum	7.000,00	7.500,00	4.068,03
402100	Freibad Beckum	8.000,00	9.000,00	5.701,74
402200	Freibad Neubeckum	14.000,00	14.000,00	10.745,61
Contractingrate				
402300	Hallenbad Beckum	18.050,00	18.050,00	18.025,20
402400	Freibad Beckum	9.050,00	9.050,00	9.012,60
402500	Freibad Neubeckum	9.050,00	9.050,00	9.012,60
Zwischensumme		332.950,00	339.350,00	549.348,93
Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Abfallentsorgung				
Reinigungsmittel/-kosten				
403000	Hallenbad Beckum	5.300,00	7.000,00	4.710,87
403100	Freibad Beckum	8.450,00	7.900,00	5.342,11
403200	Freibad Neubeckum	4.500,00	7.100,00	3.169,02
Unterhaltung Abfallsammelstelle				
403500	Freibad Neubeckum	850,00	850,00	350,22
Laufende Unterhaltung Grünanlagen an Gebäuden				
408000	Hallenbad Beckum	150,00	150,00	0,00
408100	Freibad Beckum	200,00	200,00	85,14
408200	Freibad Neubeckum	200,00	200,00	16,13
Betriebsbedarf				
403900	Alle Bäder	0,00	0,00	59,30
Zwischensumme		19.650,00	23.400,00	13.732,79

		Plan 2025 Euro	Plan 2024 Euro	Ist 2023 Euro
Anschaffung, Unterhaltung von Dienstkleidung				
403600	Hallenbad Beckum	2.550,00	2.550,00	1.211,96
403700	Freibad Beckum	1.200,00	1.200,00	607,10
403800	Freibad Neubeckum	1.100,00	1.100,00	596,41
Zwischensumme		4.850,00	4.850,00	2.415,47
Summe a)		357.450,00	367.600,00	565.497,19
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen				
Gebäudeunterhaltung				
400000	Hallenbad Beckum	16.000,00	6.500,00	6.557,50
Erneuerung Ozon- und Filterbeschichtung: 12.500 Euro; Erneuerung Isolierglasscheiben: 3.500 Euro				
400100	Freibad Beckum	76.300,00	43.300,00	12.274,85
Material Reparatur Beckenrandfliesen: 9.000,00 Euro; Blitzschutzanlage: 8.800 Euro; Erneuerung Zaunabschnitt: 5.500 Euro; Zaun und Abgrenzung Nachbargrundstück: 8.000 Euro; Planung Erneuerung Dächer Umkleiden/Duschen: 45.000 Euro				
400200	Freibad Neubeckum	19.000,00	24.300,00	15.360,39
Material Reparatur Beckenrandfliesen: 9.000,00 Euro; Blitzschutzanlage: 10.000 Euro				
Laufende Unterhaltung Gebäude und Anlagen				
407000	Hallenbad Beckum	27.000,00	24.300,00	23.892,17
407100	Freibad Beckum	22.000,00	22.000,00	30.583,78
407200	Freibad Neubeckum	16.000,00	17.600,00	17.574,53
Zwischensumme		176.300,00	146.700,00	106.243,22
Wartungskosten Blockheizkraftwerk				
404000	Hallenbad Beckum	16.000,00	16.000,00	13.085,06
404100	Freibad Beckum	5.000,00	5.000,00	3.908,52
Zwischensumme		21.000,00	21.000,00	16.993,58
Leistungen der Städtischen Betriebe Beckum				
405000	Hallenbad Beckum (Fachdienst Gebäudemanagement)	35.000,00	35.000,00	19.919,96
405100	Freibad Beckum (Fachdienst Gebäudemanagement)	25.000,00	25.000,00	40.694,57
405200	Freibad Neubeckum (Fachdienst Gebäudemanagement)	30.000,00	30.000,00	18.999,80
405500	Hallenbad Beckum	2.000,00	2.000,00	1.194,38
405600	Freibad Beckum	4.000,00	4.000,00	5.753,07
405700	Freibad Neubeckum	4.000,00	4.000,00	2.352,17
Zwischensumme		100.000,00	100.000,00	88.913,95

		Plan 2025 Euro	Plan 2024 Euro	Ist 2023 Euro
Fremdreinigung				
405800	Hallenbad Beckum	84.400,00	70.000,00	78.798,57
405900	Freibad Beckum	25.300,00	22.500,00	23.081,36
406000	Freibad Neubeckum	25.300,00	23.000,00	23.551,75
Zwischensumme		135.000,00	115.500,00	125.431,68
Unterhaltung und Ersatzbeschaffung von Geräten				
409000	Hallenbad Beckum	2.000,00	3.500,00	1.868,88
409100	Freibad Beckum	5.000,00	6.500,00	5.725,67
409200	Freibad Neubeckum	4.500,00	6.500,00	4.547,24
Zwischensumme		11.500,00	16.500,00	12.141,79
Summe b)		443.800,00	399.700,00	349.724,22
Summe Materialaufwand		801.250,00	767.300,00	915.221,41
Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
410000	Entgelte Hallenbad Beckum	352.450,00*	326.400,00	305.762,51
410100	Entgelte Freibad Beckum	183.900,00*	179.600,00	169.257,74
410200	Entgelte Freibad Neubeckum	198.100,00*	194.400,00	182.048,89
*Tariferhöhung 3 % ab 01.01.2025; Erhöhung Besoldung 7 %; Verrechnung anteilige Personalkosten vom Kernhaushalt; Rettungsschwimmer und Rettungsschwimmerinnen mit Durchschnittswert.				
410300	Urlaubs- und Gleizeitverpflichtungen	2.000,00	2.000,00	-12.170,00
410400	Zuführung/Auflösung Rückstellung zur Altersteilzeit	0,00	0,00	-1.363,50
Summe a)		736.450,00	702.400,00	643.535,64
b) Soziale Abgaben etc.				
Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung (inklusive pauschale Lohnsteuer)				
410500	Hallenbad Beckum	24.700,00	22.500,00	19.000,79
410600	Freibad Beckum	11.500,00	11.000,00	9.461,76
410700	Freibad Neubeckum	12.400,00	12.000,00	10.738,44
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung				
411000	Hallenbad Beckum	67.300,00	61.000,00	52.393,58
411100	Freibad Beckum	30.650,00	29.300,00	26.301,06
411200	Freibad Neubeckum	33.850,00	32.400,00	29.096,15
Versorgungskassenbeitrag				
411500	Hallenbad Beckum	15.200,00	14.200,00	15.210,96
411600	Freibad Beckum	13.050,00	13.100,00	14.879,77
411700	Freibad Neubeckum	13.050,00	13.100,00	14.879,77

		Plan 2025 Euro	Plan 2024 Euro	Ist 2023 Euro
Beihilfe				
412000	Hallenbad Beckum	150,00	200,00	0,00
412100	Freibad Beckum	150,00	150,00	0,00
412200	Freibad Neubeckum	150,00	150,00	0,00
Personalnebenkosten				
412500	Hallenbad Beckum	0,00	0,00	32,70
412600	Freibad Beckum	0,00	0,00	6,65
412700	Freibad Neubeckum	0,00	0,00	19,65
Summe b)		222.150,00	209.100,00	192.021,28
Summe Personalaufwand		958.600,00	911.500,00	835.556,92
Abschreibungen				
483000	Sachanlagen	115.350,00	117.850,00	119.071,84
483200	Abgang Restbuchwerte	0,00	0,00	0,00
483500	Sofortabschreibung Geringwertige Wirtschaftsgüter	5.200,00	9.050,00	3.913,07
		120.550,00	126.900,00	122.984,91
Sonstige betriebliche Aufwendungen				
Steuern und Abgaben				
439000	Hallenbad Beckum	29.650,00	29.650,00	41.948,27
439100	Freibad Beckum	25.800,00	25.800,00	21.355,86
439200	Freibad Neubeckum	32.550,00	32.550,00	35.362,53
		88.000,00	88.000,00	98.666,66
Vorausleistungen für Versicherungsschäden				
408300	Hallenbad Beckum	1.000,00	1.000,00	0,00
408400	Freibad Beckum	1.000,00	1.000,00	7.718,75
408500	Freibad Neubeckum	1.000,00	1.000,00	2.834,05
Versicherungsbeiträge für Gebäude und Einrichtung				
436000	Hallenbad Beckum	5.600,00	5.250,00	4.998,70
436100	Freibad Beckum	4.100,00	3.450,00	3.279,01
436200	Freibad Neubeckum	3.200,00	3.150,00	1.366,37
Unfall-, Haftpflicht- und sonstige Versicherung				
436600	Hallenbad Beckum	3.350,00	3.150,00	4.005,79
436700	Freibad Beckum	3.350,00	3.150,00	4.005,75
436800	Freibad Neubeckum	3.350,00	3.150,00	4.005,75
Beiträge an Verbände und Vereine				
438000	Hallenbad Beckum	200,00	250,00	230,00
438100	Freibad Beckum	200,00	250,00	115,00
438200	Freibad Neubeckum	200,00	250,00	115,00
Zwischensumme		26.550,00	25.050,00	32.674,17

		Plan 2025 Euro	Plan 2024 Euro	Ist 2023 Euro
Sonstige Geschäftsausgaben				
Werbekosten				
460000	Hallenbad Beckum	5.000,00	6.000,00	1.759,14
460100	Freibad Beckum	300,00	300,00	129,85
460200	Freibad Neubeckum	300,00	300,00	231,35
Erwerb von Shopartikeln				
460300	Hallenbad Beckum	1.000,00	400,00	230,17
460400	Freibad Beckum	1.000,00	150,00	138,36
460500	Freibad Neubeckum	1.000,00	150,00	138,36
Jubiläumsaufwand Freibäder				
464100	Jubiläumsaufwand	7.000,00	0,00	0,00
Unterhaltung, Anschaffung und Ersatz von Inventar				
470000	Hallenbad Beckum	1.200,00	150,00	0,00
470100	Freibad Beckum	450,00	150,00	126,05
470200	Freibad Neubeckum	850,00	150,00	0,00
470400	Gerätemiete Freibad Neubeckum	2.200,00	2.200,00	1.932,00
490000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	500,00	500,00	1.669,64
490100	Vorsteuerkorrektur hoheitlicher Bereich	35.000,00	25.000,00	36.697,36
Portogebühren				
491000	Hallenbad Beckum	100,00	100,00	315,55
491100	Freibad Beckum	100,00	100,00	225,36
491200	Freibad Neubeckum	100,00	100,00	225,36
Fernsprechgebühren				
492000	Hallenbad Beckum	350,00	350,00	310,80
492100	Freibad Beckum	100,00	100,00	103,56
492200	Freibad Neubeckum	1.000,00	100,00	995,35
Rundfunkgebühren				
492500	Hallenbad Beckum	200,00	200,00	165,24
492600	Freibad Beckum	50,00	50,00	24,48
492700	Freibad Neubeckum	50,00	50,00	24,48
Papier, Drucksachen und Bürobedarf				
493000	Hallenbad Beckum	800,00	800,00	334,37
493100	Freibad Beckum	700,00	700,00	209,25
493200	Freibad Neubeckum	700,00	700,00	220,77
493600	Bekanntmachungen	1.500,00	1.500,00	2.075,61

		Plan 2025 Euro	Plan 2024 Euro	Ist 2023 Euro
GEMA-Gebühren				
493700	Hallenbad Beckum	500,00	500,00	229,63
493800	Freibad Beckum	500,00	200,00	0,00
493900	Freibad Neubeckum	500,00	200,00	0,00
Amtliche Blätter, Zeitschriften und Bücher				
494000	Hallenbad Beckum	150,00	150,00	140,71
494100	Freibad Beckum	150,00	150,00	85,15
494200	Freibad Neubeckum	150,00	150,00	85,17
Aus- und Fortbildung inklusive Reisekosten				
494500	Hallenbad Beckum	2.850,00	2.850,00	219,59
494600	Freibad Beckum	900,00	900,00	164,98
494700	Freibad Neubeckum	900,00	900,00	208,49
495000	Beratungskosten/Energieberatung	3.000,00	52.500,00	24.227,60
495700	Kosten für Abschlussprüfung	5.550,00	5.550,00	5.550,00
Miete für Druck- und Kopiergeräte				
496000	Hallenbad Beckum	1.000,00	1.000,00	419,62
496100	Freibad Beckum	500,00	500,00	209,80
496200	Freibad Neubeckum	500,00	500,00	209,80
Datenverarbeitungsaufwand				
496300	Hallenbad Beckum	9.900,00	9.900,00	13.553,86
496400	Freibad Beckum	7.400,00	7.400,00	9.450,85
496500	Freibad Neubeckum	7.400,00	7.400,00	9.450,85
Sachkosten				
496600	Hallenbad Beckum	4.050,00	4.050,00	3.966,88
496700	Freibad Beckum	3.900,00	3.900,00	3.783,75
496800	Freibad Neubeckum	3.900,00	3.900,00	3.783,75
497000	Buchungsgebühren im Kontokorrentverkehr	2.000,00	1.800,00	1.848,21
Software-as-a-Service-Gebühr				
497100	Hallenbad Beckum	5.600,00	3.550,00	0,00
497200	Freibad Beckum	2.750,00	1.750,00	0,00
497300	Freibad Neubeckum	2.750,00	1.750,00	0,00
		128.350,00	151.750,00	125.871,14
Summe Sonstiger betrieblicher Aufwand		242.900,00	264.800,00	257.211,97
I. Betriebsergebnis		-1.656.850,00	-1.572.600,00	-1.452.804,43

		Plan 2025 Euro	Plan 2024 Euro	Ist 2023 Euro
Erträge aus Beteiligungen				
260000	Erträge aus Beteiligung EVB KG	1.813.000,00	1.800.000,00	2.059.622,62
261500	Erträge aus Beteiligung WV GmbH	274.650,00	274.650,00	403.772,11
		2.087.650,00	2.074.650,00	2.463.394,73
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
265000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100,00	100,00	0,00
		100,00	100,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
211000	Zinsen für kurzfristige Verbindlichkeiten	5.000,00	500,00	801,53
211100	Zinsen Kassenkredit	0,00	4.000,00	45.792,76
212000	Langfristige Verbindlichkeiten	222.100,00	236.300,00	233.376,85
212000	Zinsen neues Darlehen	0,00	19.100,00	0,00
213000	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	108,50
223500	Zinsaufwand § 233 a AO	0,00	0,00	558,00
Zwischensumme		227.100,00	259.900,00	280.637,64
II. Finanzergebnis		1.860.650,00	1.814.850,00	2.182.757,09
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		203.800,00	242.250,00	729.952,66
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
220000	Körperschaftsteuer	36.900,00	0,00	0,00
220800	Solidaritätszuschlag	2.100,00	0,00	0,00
223100	Kapitalertragsteuer	40.000,00	40.000,00	75.011,56
Zwischensumme		79.000,00	40.000,00	75.011,56
IV. Ergebnis nach Steuern		124.800,00	202.250,00	654.941,10
435000	Verbrauchssteuer	3.000,00	0,00	14.584,81
V. Jahresüberschuss		121.800,00	202.250,00	640.356,29

