

Magistrat der Stadt Bebra
-Bäderbetrieb -



WIRTSCHAFTSPLAN

2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
I. Erfolgsplan	1
II. Vermögensplan	2 - 3
Erläuterungen zum Erfolgs- und Vermögensplan	4 - 5

Bäderbetrieb der Stadt Bebra

für das Geschäftsjahr 2026

I. Teil: Erfolgsplan

Bäderbetrieb der Stadt Bebra

Erfolgsplan

Bezeichnung der Aufwendungen (-) und Erträge	Ansatz für das kommende Geschäfts- jahr 2026	Ansatz für das laufende Geschäfts- jahr 2025	Ansatz Geschäftsjahr 2024
Umsatzerlöse	40.000 €	40.000 €	40.000,00 €
Auflösung Investitionszuschüsse	0 €	0 €	0,00 €
Pacht- und Mieterträge	0 €	0 €	0,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	1.000 €	1.000 €	1.000,00 €
Erlöse aus Grundstücksverkäufen	0 €	0 €	0,00 €
Gesamtleistungen	41.000 €	41.000 €	41.000,00 €
Energieaufwand	-50.000 €	-45.000 €	-45.000,00 €
Material/Fremdleistungen lfd. Betrieb	-30.000 €	-35.000 €	-35.000,00 €
Dienstleistungen Stadtwerke/Abwasser	-235.000 €	-235.000 €	-235.000,00 €
Materialaufwand/Fremdleistungen	-315.000 €	-315.000 €	-315.000,00 €
Rohergebnis	-274.000 €	-274.000 €	-274.000,00 €
Ordentliche Abschreibungen	-75.000 €	-75.000 €	-75.000,00 €
Saldo Anlagenabgänge	0 €	0 €	0,00 €
Betriebssteuern	0 €	0 €	0,00 €
Versicherungen	-2.500 €	-2.500 €	-2.500,00 €
Prüfung und Beratung	-4.500 €	-45.000 €	-4.500,00 €
Schulung und Ausbildung	-1.000 €	-1.000 €	-1.000,00 €
Sonstiges	-7.000 €	-7.000 €	-7.000,00 €
Sonst. ordentl. Aufwendungen	-15.000 €	-15.000 €	-15.000,00 €
Betriebsergebnis	-364.000 €	-364.000 €	-364.000,00 €
Erträge aus Beteiligungen	270.000 €	194.000 €	360.000,00 €
Finanzerträge	0 €	0 €	0,00 €
Zinsaufwendungen	0 €	0 €	0,00 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0 €	0 €	0,00 €
Finanzergebnis	270.000 €	194.000 €	360.000,00 €
Unternehmensergebnis	-94.000 €	-170.000 €	-4.000,00 €

Bäderbetrieb der Stadt Bebra

für das Geschäftsjahr 2026

II. Teil: Vermögensplan

Bäderbetrieb der Stadt Bebra

Vermögensplan

Bezeichnung der Einnahmen	Ansatz für das	Ansatz für das	Ansatz für das
<u>Deckungsmittel</u>	kommende Geschäftsjahr 2026	laufende Geschäftsjahr 2025	Geschäftsjahr 2024
Ordentliche Abschreibungen ./.. Auflösung Investitionszuschüsse	75.000 € 0 € 75.000 €	75.000 € 0 € 75.000 €	75.000,00 € 0,00 € 75.000,00 €
Gewinn/Verlust	-94.000 €	-170.000 €	-4.000,00 €
Förderung Heizungsanlage und Pumpen	0 €	0 €	0,00 €
Förderung Kinderbecken	366.000 €	600.000 €	
Förderung Solarabsorberanlage / Pumpen	0 €	120.000 €	120.000,00 €
Darlehn	400.000 €		
Zuführung Liquidität	483.000 €	103.000 €	25.000,00 €
Gesamt:	1.230.000 €	728.000 €	216.000,00 €

Bäderbetrieb der Stadt Bebra

Vermögensplan

Bezeichnung der Ausgaben <u>Bedarf</u>	Ansatz für das kommende Geschäftsjahr 2026	Ansatz für das laufende Geschäftsjahr 2025	Ansatz für das Geschäftsjahr 2024
Grundstücke mit Betriebsgebäuden			0,00 €
Austausch Umwälzpumpen	0 €	75.000 €	75.000,00 €
Bau Kinderbecken	1.200.000 €	553.000 €	15.000,00 €
Sonnensegel Kinderbecken	0 €	0 €	0,00 €
- Bänke/Sonstiges	25.000 €	25.000 €	25.000,00 €
Maschinen u. maschinelle Anlagen			
Schwimmbadtechnik Bebra	0 €	0 €	
Solarabsorberanlage	0 €	65.000 €	80.000,00 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung			
- Sonstiges	5.000 €	10.000 €	21.000,00 €
Rücklagenausschüttung Stadt Bebra	0 €	0 €	0,00 €
Darlehenstilgungen an Bank	0 €	0 €	0,00 €
Gesamt:	1.230.000 €	728.000 €	216.000,00 €

Bäderbetrieb der Stadt Bebra

für das Geschäftsjahr 2026

Erläuterung zum Erfolgs- und Vermögensplan

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des Bäderbetriebes der Stadt Bebra 2026

Erfolgs- und Vermögensplan:

Der Wirtschaftsplan des Bäderbetriebes der Stadt Bebra für das Jahr **2026** schließt mit einem negativen Ergebnis in Höhe von **T€ 94** ab. Das Ergebnis wird in erster Linie durch den hohen Betriebsverlust und aus den Erträgen der Beteiligung der Stadtwerke Bebra GmbH geprägt. Die Dienstleistungen der Stadtwerke Bebra GmbH sowie des Abwasserbetriebes der Stadt Bebra und die hohen Energiekosten wirken sich weiterhin negativ auf die Ergebnisplanung aus.

Im **Erfolgsplan** sind für das Jahr **2026** Umsatzerlöse aus Kartenverkauf und Pachterlöse des Kiosks in Höhe von **T€ 40**, sowie sonstige betriebliche Erträge in Höhe von **T€ 1** eingeplant.

Insgesamt sind Abschreibungen in Höhe von **T€ 75** im Erfolgsplan vorgesehen.

An Finanzerträgen aus der Beteiligung an der Stadtwerke Bebra GmbH werden **T€ 270** eingeplant. Finanzerträge aus Geldanlagen sind nicht zu erwarten.

Dem stehen Gesamtaufwendungen in Höhe von **T€ 364** gegenüber.

Die einzelnen Posten der Plandaten sind im Erfolgsplan aufgeführt. Die wesentlichen Positionen werden nachfolgend erläutert.

Die Einnahmen aus dem Kartenverkauf werden auf **T€ 40** hochgerechnet. Der Ansatz wurde gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

Beim Aufwand für Material- und Dienstleistungen handelt es sich hauptsächlich um die Personalbereitstellungskosten durch die Stadtwerke Bebra GmbH und des Abwasserbetriebes der Stadt Bebra. Bei den Personalkosten wurde eine mögliche Tarifsteigerung für das Jahr 2026 mit eingerechnet.

Für den Energieaufwand werden für das Geschäftsjahr 2026 **T€ 50** vorgesehen.

Die Ansätze bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergeben sich aus den Rechnungsergebnissen der Vorjahre sowie aus den im Geschäftsjahr 2025 gewonnenen Informationen. Insgesamt werden **T€ 15** eingeplant.

Die Erträge aus Beteiligungen werden mit **T€ 270** eingeplant.

Im **Vermögensplan** sind für das Schwimmbad in Bebra in Mittelbedarf- und -verwendung insgesamt **T€ 1.230** vorgesehen.

Der Investitionsbedarf für die Erneuerung des Kinderbereiches wird mit einer Summe in Höhe von **T€ 1.200** angesetzt.

Für die Maßnahme wurde ein Förderantrag in dem hessischen Schwimmbad-Investitions- und Modernisierungsprogramm Plus (SWIMplus) gestellt.

Geplant ist der Bau in dem Zeitraum September 2026 bis April 2027.

Die Kalkulation basiert auf der Kostenermittlung des Förderantrages. Darüber hinaus hat die Planungsgesellschaft weitere Varianten geplant. Welche davon letztlich zur Ausführung kommt, muss in den nächsten Monaten in den städtischen Gremien abgestimmt werden. Alle Varianten liegen kostenmäßig unter dem Ansatz des Wirtschaftsplanes. Die Gremienbeteiligung wird entsprechend vorbereitet.

Für Bänke und Rasenmäher und die Erneuerung der Küche im Kiosk werden insgesamt **T€ 30** bereitgestellt.

Die Ausgaben des Vermögensplanes werden im Wesentlichen durch die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von **T€ 75** finanziert. Für den Neubau des Kinderbeckens werden Fördermittel in Höhe von **T€ 366** erwartet.

Außerdem werden aus der vorhandenen Liquidität des Bäderbetriebes **T€ 483** zur Finanzierung entnommen.

Darüber hinaus wird die Aufnahme eines Darlehns in Höhe von **T€ 400** erforderlich.

Als Gesamturteil lässt sich feststellen, dass die wirtschaftliche Lage des Bäderbetriebes sich weiterhin in erster Linie über die Höhe der Gewinnausschüttung der Stadtwerke Bebra GmbH beurteilen lässt.