

An den
Vorsitzenden des Hauptausschusses
über
den Präsidenten des Abgeordnetenhauses von Berlin
über
Senatskanzlei – G Sen –

0114 C

Berliner Bäder-Betriebe - Wirtschaftsplan 2017

rote Nummer/n: Drucksache Nr. 17/2600 (II.A.07)
0114, 0114 A, 0114 B

Vorgang: **73. Sitzung des Abgeordnetenhauses vom 10. Dezember 2015**
2. Sitzung des Hauptausschusses vom 18. Januar 2017
7. Sitzung des Hauptausschusses vom 26. April 2017

Ansätze: Kapitel 0510 /Titel 685 06 Zuschüsse an die Berliner Bäder-Betriebe
Kapitel 0510 /Titel 892 01 Zuschüsse an private Unternehmen für Investitionen
Kapitel 2920 / Titel 89201 Zuschüsse an private Unternehmen für Investitionen¹

abgelaufenes Haushaltsjahr:	2016:	49.000.000	€
		5.999.000	€
		1.000	€
laufendes Haushaltsjahr:	2017:	49.000.000	€
		5.999.000	€
		1.000	€

¹ Die in 2016/2017 aus dem Kommunalinvestitionsförderungsprogramm (KInvFG) zu finanzierenden Investitionszuschüsse (für energetische Maßnahmen) sind im Wege der einzelplanübergreifenden Deckungsfähigkeit vom Kapitel 0510 / Titel 89201 zum Kapitel 2920, Titel 89201 zu verlagern.

Ist des abgelaufenen Haushaltsjahres:	2016:	49.352.417 ²	€
		5.203.322 ³	€
		0	€
Verfügungsbeschränkungen:	2017:	0	€
		0	€
		0	€
Aktuelles Ist (Stand: 12.07.2017):	2017:	24.622.000	€
		0	€
		0	€

Gesamtausgaben:

entfällt

Das Abgeordnetenhaus hat in seiner oben bezeichneten - 73. - Sitzung Folgendes beschlossen:

- „(1) Der Senat wird aufgefordert, die Wirtschaftspläne für Zuschussempfänger einschließlich der Betriebe nach § 26 LHO, der Eigenbetriebe, der zentralen Dienstleister BIM GmbH und der Kuratorialhochschulen des Landes Berlin künftig im Haushaltsplan wie folgt darzustellen: Gegenüberstellung der letzten zwei Jahre als Soll-Ist-Vergleich; Grundlage bilden die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung.
- (2) Zu den Haushaltsberatungen sind die Wirtschaftspläne der Zuschussempfänger ab einer Höhe des Zuschusses von 100.000 Euro (ggf. als Entwurf) rechtzeitig zu den Haushaltsberatungen des Abgeordnetenhauses vorzulegen. Die Fraktionen können bis zu fünf Finanzierungspläne von Zuschussempfängern im Rahmen von Projektförderungen zur Vorlage anfordern. Die Wirtschaftspläne der Betriebe nach § 26 LHO sind über den Hauptausschuss spätestens bis zur 2. Lesung des jeweiligen Einzelplans im Fachausschuss vorzulegen. Der Wirtschaftsplan des ITDZ ist rechtzeitig zu den Haushaltsberatungen dem Hauptausschuss vertraulich vorzulegen.
- (3) In Jahren ohne Haushaltsberatungen haben alle Einrichtungen, die Zuschüsse ab einer Höhe von 100.000 Euro aus dem Landeshaushalt erhalten, ihre beschlossenen und ausgeglichenen Haushalts- oder Wirtschaftspläne so rechtzeitig vorzulegen, dass sie spätestens zur letzten Sitzung des Hauptausschusses vor der Weihnachtspause und damit vor Beginn des nächsten Haushaltsjahres dem Hauptausschuss übermittelt werden können.
- (4) Die Wirtschaftspläne enthalten mindestens
- die geplante Bilanzsumme unter Darstellung des Anlagevermögens mit der Summe der Sach- und Finanzanlagen, des Umlaufvermögens mit der Darstellung der kurzfristigen Forderungen, der langfristigen Forderungen und der liquiden Mittel, des Eigenkapitals, der Rückstellungen, der Verbindlichkeiten unterteilt in kurzfristige und langfristige Verbindlichkeiten und der Kapitalzuführungen und

² Konsumtiver Zuschuss i.H.v. 49.000.000 € zzgl. überplanmäßiger Ausgaben aus dem Kapitel 0510 Titel 685 06 i.H.v. 352.417 € für Personalausgaben gemäß Beschluss des Abgeordnetenhauses vom 26.05.2016 (Drucksache 17/2926)

³ Kommunalinvestitionsförderungsprogramm (KInvFG): 2.806.005 €
Investiver Zuschuss (aus dem Jahr 2015): 2.397.317 €

- das geplante Geschäftsergebnis unter Darstellung der Erlöse, des Personalaufwands, des Sachaufwands, der Abschreibungen, der Entnahme aus Rücklagen und der gewährten Zuschüsse unterteilt nach Zuschüssen aus dem Landeshaushalt und Zuschüssen Dritter. Die Zuschüsse aus dem Haushalt sind zu gliedern in institutionelle Förderung und Projektförderung.
- (5) Der Senat wird zudem aufgefordert, den vom Land Berlin institutionell geförderten Zuwendungsempfängern folgende Regel verbindlich vorzugeben: Die Pflicht zur Veröffentlichung der Gehälter der Geschäftsführer bzw. bezahlter Vorstände (inklusive Nebentätigkeiten und Nebeneinkünften) beim Empfänger der Zuwendung ist verbindlicher Bestandteil des Zuwendungsbescheides.“

Beschlussvorschlag:

Der Hauptausschuss nimmt diesen Bericht zum Wirtschaftsplan 2017 zur Kenntnis.

Hierzu wird berichtet:

Der Hauptausschuss hat die Zwischenberichte vom 23.12.2016 sowie vom 20.03.2017 zur Kenntnis genommen. Eine Bitte um Fristverlängerung bis zum 31.08.2017 wurde dem Hauptausschuss bereits übersandt (Rote Nummer 0114 B).

Der Aufsichtsrat der Berliner Bäder-Betriebe (BBB) hat den Wirtschaftsplan 2017 am 11.07.2017 - nach vorheriger Erörterung im Wirtschaftsausschuss am 05.07.2017 - beschlossen.

Voraussetzungen (siehe Anlage 11 des Wirtschaftsplanes 2017) für den vorliegenden ausgeglichenen Wirtschaftsplan 2017 sind:

- die Zuschüsse des Landes Berlin: konsumtiv in Höhe von 49.000.000 € und investiv (für die energetischen Maßnahmen aus Investitionsmitteln des Bundes und Landes Berlin nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz – KInvFG -) in Höhe von 2.461.257 €,
 - die Zuwendung aus dem Berliner Programm für Nachhaltige Entwicklung (BENE) in Höhe von 450.150 € sowie
 - die Zuwendungen aus Bundesmitteln (zur Trainingsstätten-sicherung/Nutzung durch Olympiakader) in Höhe von 315.568 €.
 - Die erforderlichen zusätzlichen Finanzmittel für die vom Abgeordnetenhaus geforderten Einrichtung einer Personalreserve - 25 Stellen für Fachangestellte für Bäderbetriebe“. Diese Mittel werden im Rahmen der Haushaltswirtschaft aus dem Einzelplan 05 bereitgestellt (Planansatz des Wirtschaftsplans 2017: 988.418 €).
- Das Abgeordnetenhaus hatte am 26. Mai 2016 beschlossen: „Die Berliner Bäderbetriebe richten durch die Schaffung und Besetzung von 25 unbefristeten tarifgebundenen neuen Vollzeitstellen eine Personalreserve ein. Diese Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sollen neben ihrer grundsätzlichen Verwendung soweit als möglich flexibel einsetzbar sein, um in Krankheits- oder anderen Abwesenheitsfällen den Betrieb aller Berliner Bäder aufrecht-erhalten zu können.“

Der Wirtschaftsplan - Stand 11.07.2017 - der BBB (Anlage) setzt sich wie folgt zusammen:

- 1 Erfolgsplan zahlungsorientiert 2015-2017
- 2 Erfolgsplan zahlungsorientiert 2015-2017 (Detailaufriss)
- 3 Finanzplan 2015-2017
- 4 Gewinn- und Verlustrechnung 2015-2017
- 5 Gewinn- und Verlustrechnung 2015-2017 (Detailaufriss)
- 6 Bilanz 2015-2017
- 7 Budgets der baulichen Instandhaltung 2015-2017
- 8.1 Bauliche Instandhaltung (investiver Zuschuss 2015) 2015-2017

- 8.2 Energetische, bauliche Instandhaltung (KInvFG) 2016-2017
- 9 Investitionsplan (konsumtiver Zuschuss) 2016-2017
- 10 Personalplan 2015-2017
- 11 Zuschussentwicklung 2015-2017

Der Wirtschaftsplan 2017 sieht den Betrieb aller Hallen-, Sommer- und Freibäder der BBB vor, soweit diese nicht verpachtet sind. Davon ausgenommen ist das Strandbad am Tegeler See (Auslaufen der Sondergenehmigung zur Betreibung des Strandbades zum 31.12.2015). Die Schwimmhalle Thomas-Mann-Straße konnte, nach Abschluss der grundhaften Sanierung, Anfang Januar 2017, wieder in Betrieb genommen werden.

An Stelle des bisherigen investiven Zuschusses trat in 2016 und 2017 eine investive Zuwendung in Höhe von 6.000.000 € aus Haushaltsmitteln des Bundes. Dieser Zuschuss wird über das Kommunalinvestitionsfördergesetz (KInvFG) für Maßnahmen mit energetischem Charakter, d.h. für energetische Sanierungen sonstiger Infrastrukturinvestitionen sowie damit zusammenhängender Begleit- und Folgemaßnahmen gewährt. Zur optimalen Nutzung dieser Mittel werden vor allem ganzheitliche Baumaßnahmen präferiert. Die entsprechenden Maßnahmen werden und wurden jahresübergreifend im Rahmen des Gesamtförderzeitraumes geplant, so dass die Verausgabung der Mittel über den Gesamtzeitraum zu betrachten ist.

Die Verwendung des investiven Zuschusses 2015 wird für noch nicht abgeschlossene Maßnahmen in 2017 fortgesetzt.

Der geplante Jahresüberschuss in Höhe von 6.917 € senkt bilanziell den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbedarf auf ca. 4,1 Mio. €.

Der verbleibende Instandhaltungsstau wird - unter Berücksichtigung der in 2017 vorgesehenen Maßnahmen - mit insgesamt 160.097.000 € angegeben (siehe Anlage 8.1 des Wirtschaftsplanes 2017).

Anlage

Wirtschaftsplan der BBB 2017

In Vertretung

Christian Gaebler
Senatsverwaltung für Inneres und Sport

Berliner Bäder-Betriebe, Anstalt öffentlichen Rechts

Wirtschaftsplan 2017

Stand: 05.07.2017

Lt. Beschluss des Aufsichtsrates der BBB vom:

11.07.2017

verbindlich in Kraft gesetzt

INHALTSVERZEICHNIS

Anlagen zum Wirtschaftsplan

1. Erfolgsplan zahlungsorientiert
2. Erfolgsplan zahlungsorientiert (Detailaufriss)
3. Finanzplan
4. Gewinn- und Verlustrechnung
5. Gewinn- und Verlustrechnung (Detailaufriss)
6. Bilanz
7. Budgets der baulichen Instandhaltung
- 8.1 Bauliche Instandhaltung (investiver Zuschuss 2015) 2015 - 2017
- 8.2 Energetische, bauliche Instandhaltung (KInvFG) 2016 - 2017 -
9. Investitionsplan (konsumtiver Zuschuss)
10. Personalplan
11. Zuschussentwicklung

Wirtschaftsplan 2017

- Erfolgsplan zahlungsorientiert 2015 - 2017 -

Stand: 05.07.2017

Angaben in Euro	Plan 2015	Ist 2015		Plan 2016		Vorläufiges Ist 2016*		Plan 2017	
	[€]	[€]	Δ Plan 2015 [%]	[€]	Δ Ist 2015 [%]	[€]	Δ Plan 2016 [%]	[€]	Δ Vorläufiges Ist 2016* [%]
UMSATZEINNAHMEN	22.778.630	22.308.614	-2,1	21.446.678	-5,8	19.338.140	-9,8	20.471.343	5,9
davon aus									
Schwimmbadnutzung	16.341.073	15.041.207	-8,0	15.254.225	-6,7	13.791.923	-9,6	13.959.173	1,2
Saunanutzung	1.637.609	1.353.255	-17,4	960.901	-41,3	795.458	-17,2	960.072	20,7
Kursen	1.587.768	1.508.777	-5,0	1.638.192	3,2	1.018.628	-37,8	1.640.154	61,0
Sonstigen Badebetrieb	660.596	721.976	9,3	761.454	15,3	803.675	5,5	886.883	10,4
Sonstige (Pachten, Mieten etc.)	2.551.584	3.683.398	44,4	2.831.906	11,0	2.928.456	3,4	3.025.060	3,3
SONSTIGE BETRIEBLICHE EINNAHMEN	220.900	419.150	89,7	233.372	5,6	261.402	12,0	252.460	-3,4
MATERIALAUSGABEN (Gesamt)	15.638.336	15.050.938	-3,8	14.978.322	-4,2	14.373.314	-4,0	14.678.138	2,1
davon für									
Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	714.343	603.180	-15,6	644.453	-9,8	658.691	2,2	668.390	1,5
Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.923.993	14.447.758	-3,2	14.333.869	-4,0	13.714.624	-4,3	14.009.748	2,2
PERSONALAUSGABEN	35.141.558	34.659.288	-1,4	36.629.951	4,2	34.457.632	-5,9	35.562.567	3,2
davon für									
Löhne und Gehälter, Leiharbeiter, fremde DL Kurse etc.	27.694.846	27.782.075	0,3	28.977.532	4,6	27.623.353	-4,7	28.327.358	2,5
Soziale Abgaben / Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	7.266.712	6.784.526	-6,6	7.532.419	3,7	6.733.816	-10,6	7.102.810	5,5
Aus- und Weiterbildung	180.000	92.687	-48,5	120.000	-33,3	100.463	-16,3	132.400	31,8
SONSTIGE BETRIEBLICHE AUSGABEN	9.883.470	10.408.713	5,3	9.367.948	-5,2	10.005.626	6,8	9.799.118	-2,1
davon für									
Bewirtschaftung	4.843.876	4.758.886	-1,8	4.987.257	3,0	5.169.504	3,7	5.307.110	2,7
Marketing	1.721.050	1.355.468	-21,2	1.191.800	-30,8	795.603	-33,2	1.117.500	40,5
Verwaltung	2.101.681	1.952.842	-7,1	1.949.560	-7,2	2.183.734	12,0	2.075.500	-5,0
Steuern aus entgeltfreier Überlassung	481.335	467.299	-2,9	483.880	0,5	427.012	-11,8	432.247	1,2
Sonstige (n.abzugsf. Vorsteuer, periodenfremde etc.)	735.529	1.874.218	154,8	755.451	2,7	1.429.773	89,3	866.762	-39,4
AUSGABEN FÜR BAULICHE INSTANDHALTUNG UND INVESTITIONEN	12.856.846	11.939.020	-7,1	16.781.173	30,5	15.263.886	-9,0	13.731.205	-10,0
SONSTIGE ZINSEN U. ÄHNLICHE EINNAHMEN	8.000	1.816	-77,3	3.120	-61,0	2.075	-33,5	960	-53,7
SONSTIGE ZINSEN U. ÄHNLICHE AUSGABEN	0	2.002		0		0		0	
EBIT vor Zuschuss	-50.512.681	-49.330.380	-2,3	-56.074.224	11,0	-54.498.842	-2,8	-53.046.266	-2,7
Zuschuss (geplant)	45.843.810	45.833.050	-0,0	49.328.000	7,6	50.035.107	1,4	50.303.986	0,5
Zuwendungen (geplant)	5.000.000	3.367.642	-32,6	6.917.317	38,3	4.023.032	-41,8	2.911.407	-27,6
EBIT nach Zuschuss	331.129	-129.688	-139,2	171.093	-48,3	-440.702	-357,6	169.128	-138,4

* Vor Testat der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Wirtschaftsplan 2017
- Erfolgsplan zahlungsorientiert (Detailaufriss) 2015 - 2017 -

Stand: 05.07.2017

Angaben in Euro		Plan 2015	Ist 2015			Plan 2016			Vorläufiges Ist 2016**			Plan 2017		
			Δ Plan 2015			Δ Ist 2015			Δ Plan 2016			Δ Vorläufiges Ist 2016*		
		[€]	[€]	[%]	[€]	[€]	[%]	[€]	[€]	[%]	[€]	[€]	[%]	[€]
1	Einnahmen gesamt¹	23.007.530	22.729.581	-1,2	-277.949	21.683.170	-5,8	-1.324.360	19.601.617	-9,6	-2.081.553	20.724.763	5,7	1.123.146
2	1. Umsatzeinnahmen	22.778.630	22.308.614	-2,1	-470.016	21.446.678	-5,8	-1.331.952	19.338.140	-9,8	-2.108.539	20.471.343	5,9	1.133.203
3	* Einnahmen aus Schwimmbadnutzung	16.341.073	15.041.207	-8,0	-1.299.866	15.254.225	-6,7	-1.086.847	13.791.923	-9,6	-1.462.302	13.959.173	1,2	167.250
4	* Einnahmen aus Saunanutzung/Massage	1.637.609	1.353.255	-17,4	-284.354	960.901	-41,3	-676.708	795.458	-17,2	-165.443	960.072	20,7	164.614
5	1.1 Einnahmen aus Schwimmbad und Sauna	17.978.682	16.394.463	-8,8	-1.584.220	16.215.126	-9,8	-1.763.556	14.587.381	-10,0	-1.627.745	14.919.245	2,3	331.864
6	* Einnahmen aus Kursen	1.587.768	1.508.777	-5,0	-78.990	1.638.192	3,2	50.424	1.018.628	-37,8	-619.564	1.640.154	61,0	621.526
7	* Vermietung Wasserflächen	255.180	272.907	6,9	17.727	276.585	8,4	21.405	319.057	15,4	42.472	314.997	-1,3	-4.060
8	* Handelswaren/Gastronomie	225.030	307.145	36,5	82.115	245.084	8,9	20.054	286.891	17,1	41.807	297.801	3,8	10.910
9	* Übriger Badebetrieb	180.386	141.925	-21,3	-38.461	239.785	32,9	59.399	197.727	-17,5	-42.058	274.085	38,6	76.358
10	1.2 Nebeneinnahmen aus Badebetrieb	2.248.363	2.230.753	-0,8	-17.610	2.399.646	6,7	151.283	1.822.302	-24,1	-577.343	2.527.037	38,7	704.735
11	1.3 Sonstige Zuschüsse	21.410	9.566	-55,3	-11.844	0		-21.410	0			0		
12	* Sponsoring/Provisionen	304.000	398.551	31,1	94.551	471.600	55,1	167.600	195.249	-58,6	-276.351	411.000	110,5	215.751
13	* Veranstaltungen	22.000	21.443	-2,5	-557	12.000	-45,5	-10.000	9.584	-20,1	-2.416	6.000	-37,4	-3.584
14	* Mieten und Pachten	1.507.143	1.334.535	-11,5	-172.609	1.453.465	-3,6	-53.678	1.485.200	2,2	31.735	1.614.904	8,7	129.704
15	* Mietnebenkosten	357.825	474.129	32,5	116.303	411.425	15,0	53.600	475.531	15,6	64.105	502.990	5,8	27.459
16	* Sonstige betriebliche Umsätze	10.296	74.896	627,4	64.601	23.996	133,1	13.700	40.393	68,3	16.397	9.896	-75,5	-30.497
17	* Kostenerstattung	107.530	147.656	37,3	40.126	104.940	-2,4	-2.590	59.511	-43,3	-45.429	53.950	-9,3	-5.561
18	* Weiterbelastung	220.620	350.878	59,0	130.258	352.880	59,9	132.260	352.877	-0,0	-3	424.320	20,2	71.443
19	* Periodenfremde Einnahmen Medien	0	177.126		177.126	0			121.804		121.804	0		-121.804
20	* Periodenfremde Einnahmen Sonstige	0	688.990		688.990	0			186.836		186.836	0		-186.836
21	1.4 Einnahmen aus übrigen Sach- und Dienstleistungen	2.530.174	3.673.832	45,2	1.143.658	2.831.906	11,9	301.732	2.928.456	3,4	96.550	3.025.060	3,3	96.604
22	2. Sonstige betriebliche Einnahmen	220.900	419.150	89,7	198.250	233.372	5,6	12.472	261.402	12,0	28.031	252.460	-3,4	-8.942
23	* Schadenersatz (Versicherung, Dritte)	168.500	320.395	90,1	151.895	173.000	2,7	4.500	239.552	38,5	66.552	217.100	-9,4	-22.452
24	* Sonstige betriebliche Einnahmen	52.400	97.707	86,5	45.307	60.372	15,2	7.972	21.317	-64,7	-39.055	35.360	65,9	14.043
25	2.1. Sonstige betriebliche Einnahmen	220.900	419.150	89,7	198.250	233.372	5,6	12.472	261.402	12,0	28.031	252.460	-3,4	-8.942
26	Ausgaben gesamt	75.269.146	73.504.378	-2,3	-1.764.768	79.632.128	5,8	4.362.982	75.688.678	-5,0	-3.943.451	75.613.872	-0,1	-74.806
27	1. Material und bezogene Leistungen	15.638.336	15.050.938	-3,8	-587.398	14.978.322	-4,2	-660.014	14.373.314	-4,0	-605.008	14.678.138	2,1	304.824
28	* Wasser/Schmutzwasser/Niederschlagswasser	4.131.439	4.118.176	-0,3	-13.263	4.036.162	-2,3	-95.277	4.014.340	-0,5	-21.822	4.183.657	4,2	169.317
29	* Wärme/Heizung	4.394.759	4.115.657	-6,4	-279.102	3.880.141	-11,7	-514.617	3.724.884	-4,0	-155.258	3.723.625	-0,0	-1.259
30	* Strom	5.416.688	5.235.891	-3,3	-180.798	5.509.777	1,7	93.089	5.004.118	-9,2	-505.659	5.332.702	6,6	328.584
31	* Gas	981.108	894.788	-8,8	-86.320	907.789	-7,5	-73.320	906.557	-0,1	-1.231	769.764	-15,1	-136.793
32	1.1 Medien	14.923.993	14.364.511	-3,7	-559.483	14.333.869	-4,0	-590.124	13.649.899	-4,8	-683.970	14.009.748	2,6	359.849
33	* Chemikalien zur Wasseraufbereitung	481.705	428.680	-11,0	-53.026	446.706	-7,3	-34.999	489.136	9,5	42.430	502.930	2,8	13.794
34	* Reinigungsmaterial	73.160	57.462	-21,5	-15.698	80.000	9,3	6.840	63.621	-20,5	-16.379	66.030	3,8	2.409
35	* Saunaaufgussmittel	21.876	21.258	-2,8	-618	23.454	7,2	1.578	18.464	-21,3	-4.990	23.960	29,8	5.496
36	* Handelsware/Gastronomie	178.501	150.415	-15,7	-28.086	153.308	-14,1	-25.193	149.399	-2,5	-3.909	132.370	-11,4	-17.029
37	1.2 Material	755.243	657.815	-12,9	-97.427	703.468	-6,9	-51.775	720.621	2,4	17.153	725.290	0,6	4.669
39	1.3 Sonst. bezog. Lstg./Skonti/Rabatte	-40.900	-54.636	33,6	-13.736	-59.015	44,3	-18.115	-61.930	4,9	-2.915	-56.900	-8,1	5.030
41	1.4 periodenfremde Ausgaben Medien	0	83.248		83.248	0			64.724		64.724	0		-64.724
42	2. Personalausgaben	35.141.558	34.659.288	-1,4	-482.270	36.629.951	4,2	1.488.393	34.457.632	-5,9	-2.172.319	35.562.567	3,2	1.104.935
43	* Löhne und Gehälter	26.742.042	26.361.044	-1,4	-380.998	27.734.818	3,7	992.776	26.291.608	-5,2	-1.443.210	27.299.724	3,8	1.008.115
44	* Soziale Ausgaben	7.266.712	6.784.526	-6,6	-482.186	7.532.419	3,7	265.707	6.733.816	-10,6	-798.603	7.102.810	5,5	368.993
45	2.1 Eigene Personalausgaben	34.008.754	33.145.569	-2,5	-863.185	35.267.237	3,7	1.258.483	33.025.425	-6,4	-2.241.813	34.402.533	4,2	1.377.109
46	* Leiharbeitnehmer/fremde Arb.kräfte	275.152	540.135	96,3	264.983	407.514	48,1	132.362	767.793	88,4	360.279	456.921	-40,5	-310.872
47	* Fremde Dienstleistung Kurssystem	677.652	880.897	30,0	203.244	835.200	23,2	157.548	563.952	-32,5	-271.248	570.713	1,2	6.761
48	* Aus- und Weiterbildung	180.000	92.687	-48,5	-87.313	120.000	-33,3	-60.000	100.463	-16,3	-19.537	132.400	31,8	31.937
49	2.2 Sonstige Personalausgaben	1.132.804	1.513.719	33,6	380.914	1.362.714	20,3	229.910	1.432.208	5,1	69.494	1.160.034	-19,0	-272.174
50	3. Sonstige betriebliche Ausgaben	9.883.470	10.408.713	5,3	525.243	9.367.948	-5,2	-515.522	10.005.626	6,8	637.678	9.799.118	-2,1	-206.508
51	* Pacht und Pachtnebenkosten	1.261.340	1.251.166	-0,8	-10.174	1.364.825	8,2	103.485	1.291.830	-5,3	-72.995	1.328.450	2,8	36.620
52	* Straßenreinigung	425.900	426.854	0,2	954	420.573	-1,3	-5.327	421.374	0,2	801	382.200	-9,3	-39.174
53	* Schneeabseiligung	155.500	101.517	-34,7	-53.983	111.059	-28,6	-44.441	95.463	-14,0	-15.596	93.500	-2,1	-1.963

Wirtschaftsplan 2017
- Erfolgsplan zahlungsorientiert (Detailaufriss) 2015 - 2017 -

Stand: 05.07.2017

Angaben in Euro		Plan 2015	Ist 2015			Plan 2016			Vorläufiges Ist 2016**			Plan 2017		
		€	Δ Plan 2015			Δ Ist 2015			Δ Plan 2016			Δ Vorläufiges Ist 2016*		
			€	%	€	€	%	€	€	%	€	€	%	€
54	* Müllbeseitigung	80.700	90.018	11,5	9.318	63.645	-21,1	-17.055	132.082	107,5	68.437	80.240	-39,2	-51.842
55	* Gebäudereinigung	1.131.785	1.195.313	5,6	63.528	1.140.425	0,8	8.640	1.382.238	21,2	241.813	1.411.033	2,1	28.795
56	* Objektbewachung	853.473	790.866	-7,3	-62.607	838.712	-1,7	-14.761	1.051.096	25,3	212.384	933.740	-11,2	-117.356
57	* Versicherungen	430.290	383.395	-10,9	-46.894	397.451	-7,6	-32.839	409.111	2,9	11.660	450.880	10,2	41.769
58	* Wasseranalysen	121.900	228.657	87,6	106.757	200.000	64,1	78.100	134.094	-33,0	-65.906	244.100	82,0	110.006
59	* Werkzeuge und Kleinmaterial	80.352	55.052	-31,5	-25.300	91.289	13,6	10.937	56.695	-37,9	-34.593	65.860	16,2	9.165
60	* Eintrittskarten	55.600	50.139	-9,8	-5.461	72.477	30,4	16.877	49.036	-32,3	-23.441	44.091	-10,1	-4.945
61	* Sonstiges Verbrauchsmaterial	123.566	126.511	2,4	2.945	151.630	22,7	28.064	124.563	-17,9	-27.067	133.815	7,4	9.252
62	* Anmietung von Fremdbädern	100.000	25.000	-75,0	-75.000	100.000	0,0		0		-100.000	100.000		100.000
63	* Sonstige Bewirtschaftung	23.470	34.398	46,6	10.928	35.171	49,9	11.701	21.921	-37,7	-13.250	39.200	78,8	17.279
64	3.1 Bewirtschaftungsausgaben	4.843.876	4.758.886	-1,8	-84.990	4.987.257	3,0	143.381	5.169.504	3,7	182.246	5.307.110	2,7	137.606
65	* Ausgaben Verwaltungsgebäude	414.016	399.066	-3,6	-14.950	282.276	-31,8	-131.740	412.909	46,3	130.633	285.124	-30,9	-127.785
66	* Rechts- und Beratungskosten	283.120	335.450	18,5	52.330	281.300	-0,6	-1.820	494.761	75,9	213.461	443.704	-10,3	-51.057
67	* Abschluss- und Prüfungskosten	28.700	29.308	2,1	608	30.450	6,1	1.750	28.619	-6,0	-1.831	28.000	-2,2	-619
68	* laufende EDV-Kosten	410.241	235.764	-42,5	-174.477	432.306	5,4	22.065	346.440	-19,9	-85.867	366.450	5,8	20.010
69	* Porto- und Telefonkosten	337.119	328.864	-2,4	-8.255	342.700	1,7	5.581	338.003	-1,4	-4.697	384.900	13,9	46.897
70	* Allgemeiner Bürobedarf	45.650	51.484	12,8	5.834	58.200	27,5	12.550	52.351	-10,0	-5.849	51.570	-1,5	-781
71	* Kfz-kosten	79.641	65.158	-18,2	-14.484	74.115	-6,9	-5.526	61.421	-17,1	-12.694	61.061	-0,6	-361
72	* Reisekosten	66.616	23.380	-64,9	-43.236	34.200	-48,7	-32.416	21.518	-37,1	-12.682	10.700	-50,3	-10.818
73	* Dienst- und Schutzkleidung	20.847	151.592	627,2	130.745	34.100	63,6	13.253	50.883	49,2	16.783	119.440	134,7	68.557
74	* Nebenkosten Geldverkehr	149.720	127.231	-15,0	-22.489	103.992	-30,5	-45.728	147.042	41,4	43.050	155.050	5,4	8.008
75	* Beiträge und Gebühren	118.988	39.907	-66,5	-79.081	141.149	18,6	22.161	74.283	-47,4	-66.865	48.600	-34,6	-25.683
76	* Mieten für Maschinen und Geräte	60.507	56.796	-6,1	-3.711	40.694	-32,7	-19.813	71.343	75,3	30.649	51.582	-27,7	-19.762
77	* Sonstige Verwaltung	86.515	108.842	25,8	22.327	94.077	8,7	7.562	84.161	-10,5	-9.917	69.319	-17,6	-14.841
78	3.2 Verwaltungsaufwendungen	2.101.681	1.952.842	-7,1	-148.839	1.949.560	-7,2	-152.121	2.183.734	12,0	234.174	2.075.500	-5,0	-108.235
79	* Marketing	1.720.450	1.354.423	-21,3	-366.027	1.190.300	-30,8	-530.150	795.236	-33,2	-395.064	1.117.000	40,5	321.764
80	* Bewirtungskosten/Geschenke	600	1.045	74,2	445	1.500	150,0	900	366	-75,6	-1.134	500	36,5	134
81	3.3 Vetriebsaufwendungen	1.721.050	1.355.468	-21,2	-365.582	1.191.800	-30,8	-529.250	795.603	-33,2	-396.198	1.117.500	40,5	321.898
82	* Ust. unentgeltl. Wertabgabe	481.335	467.299	-2,9	-14.036	483.880	0,5	2.546	427.012	-11,8	-56.868	432.247	1,2	5.234
83	* Kürzung Vorsteuer	405.400	348.116	-14,1	-57.284	390.500	-3,7	-14.900	419.976	7,5	29.476	336.500	-19,9	-83.476
84	* Sonst. Betriebsbedarf/Ausstattung	106.619	123.463	15,8	16.844	141.359	32,6	34.740	211.998	50,0	70.639	284.530	34,2	72.532
85	* Ausgaben Versicherungen	163.700	238.288	45,6	74.588	168.000	2,6	4.300	238.849	42,2	70.849	210.000	-12,1	-28.849
86	* andere Sonst.betriebl. Ausgaben	59.810	267.345	347,0	207.535	55.592	-7,1	-4.219	267.180	380,6	211.588	35.732	-86,6	-231.448
87	3.4 Sonstige Ausgaben	1.216.864	1.444.511	18,7	227.647	1.239.331	1,8	22.467	1.565.016	26,3	325.685	1.299.009	-17,0	-266.007
88	3.5 Periodenfremde Ausgaben	0	897.006		897.006	0			291.769		291.769	0		-291.769
89	4. Bauliche Instandhaltung und Investitionen	12.856.846	11.939.020	-7,1	-917.826	16.781.173	30,5	3.924.327	15.263.886	-9,0	-1.517.287	13.731.205	-10,0	-1.532.681
90	* Reparaturleistungen	4.029.311	6.183.243	53,5	2.153.932	5.496.850	36,4	1.467.539	7.953.609	44,7	2.456.759	7.477.150	-6,0	-476.459
91	* Energiemanag./-optim./Contracting	70.000	19.327	-72,4	-50.673	41.500	-40,7	-28.500	0		-41.500	130.200		130.200
92	* Instandhaltung EDV, KS, TK	115.700	137.904	19,2	22.204	313.761	171,2	198.061	130.589	-58,4	-183.172	393.100	201,0	262.511
93	4.1 Reparaturen Fremdfirmen	4.215.011	6.340.474	50,4	2.125.463	5.852.111	38,8	1.637.100	8.084.198	38,1	2.232.087	8.000.450	-1,0	-83.747
94	4.2 Wartungsverträge	1.110.800	1.016.295	-8,5	-94.505	1.160.000	4,4	49.200	1.028.445	-11,3	-131.555	1.060.000	3,1	31.555
95	4.3 Garten- und Landschaftsanlagen	480.000	456.537	-4,9	-23.463	524.000	9,2	44.000	498.820	-4,8	-25.180	603.000	20,9	104.180
96	4.4 Investitionen	2.051.035	758.072	-63,0	-1.292.963	2.327.745	13,5	276.710	1.629.391	-30,0	-698.354	1.156.348	-29,0	-473.043
97	4.5 Investitionen Bau aus investiven Zuschuss	5.000.000	3.367.642	-32,6	-1.632.358	2.197.317	-56,1	-2.802.683	1.136.060	-48,3	-1.061.257	1.261.257	11,0	125.198
98	4.6 Investitionen Bau aus KInvFG	0	0			4.720.000		4.720.000	2.878.400	-39,0	-1.841.600	1.200.000	-58,3	-1.678.400
99	4.7 Investitionen Bau aus Sondermitteln (bspw. BENE)	0	0			0			8.573		8.573	450.150	5.150,6	441.577
100	5. Abschreibungen	1.748.935	1.444.417	-17,4	-304.518	1.874.734	7,2	125.799	1.588.218	-15,3	-286.516	1.842.843	16,0	254.625
101	FINANZERGEBNIS (ohne Abschreibung)	-50.512.681	-49.330.380	-2,3	1.182.301	-56.074.224	11,0	-5.561.543	-54.498.842	-2,8	1.575.382	-53.046.266	-2,7	1.452.576
102	* Zinsausgaben	0	2.002		2.002	0			0			0		
103	* Zinseinnahmen	8.000	1.816	-77,3	-6.184	3.120	-61,0	-4.880	2.075	-33,5	-1.045	960	-53,7	-1.115
104	Zuschuss gesamt	50.843.810	49.200.692	-3,2	-1.643.118	56.245.317	10,6	5.401.507	54.058.140	-3,9	-2.187.177	53.215.394	-1,6	-842.746
105	Über-/Unterdeckung (Einnahmen/Ausgaben Kameralistik) +/- ¹	331.129	-129.688	-139,2	-460.817	171.093	-48,3	-160.036	-440.702	-357,6	-611.795	169.128	-138,4	609.830

** Vor Testat der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

¹ Abweichung zur Planung 2016 aus 2015 aufgrund Neudarstellung peri.fr. Ertrag aus Verjährung Mehrfachkarten - nicht zahlungswirksam

Wirtschaftsplan 2017

- Finanzplan 2015 - 2017 -

Stand: 05.07.2017

Angaben in Euro	Plan 2015 [€]	Plan 2016 [€]	Plan 2017 [€]	Δ Plan 2016 [%]
LIQUIDITÄTSENTWICKLUNG				
Liquide Mittel per 01.01. (Berichtsjahr)	1.457.323	3.573.384	10.458.069	137,3
Ausgaben lt. Erfolgsplan	60.663.365	60.976.221	60.039.823	2,0
* Einnahmen lt. Erfolgsplan	23.007.530	21.683.170	20.724.763	5,7
* operativer Fehlbetrag vor Instandhaltung und Investitionen	-37.655.835	-39.293.051	-39.315.061	0,2
Ausgaben für bauliche Instandhaltung und Investitionen	12.856.846	16.781.173	13.731.205	-10,0
Abnahme (+) / Zunahme (-) der Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände / Vorräte / sonstige Aktiva	27.222	107.324	-31.318	-102,0
Abnahme (-) / Zunahme (+) der Verbindlichkeiten / Rückstellungen / sonstige Passiva (pRAP)	-7.754	-839.670	-2.059.975	-136,4
davon aus				
laufender Geschäftstätigkeit (konsumtiver Zuschuss)	-7.754	-839.670	-2.059.975	-136,4
investiver Geschäftstätigkeit (investiver Zuschuss/KInvFG)				
Zuführung aus Landesmitteln	50.494.400	55.917.317	52.449.676	-1,7
davon für				
Zuschuss zur Deckung des Betriebsverlustes	45.494.400	49.000.000	49.988.418	1,3
Zuschuss zur baulichen Unterhaltung und Investitionen	5.000.000	2.197.317	1.261.257	11,0
Zuwendung im Rahmen von KInvFG		4.720.000	1.200.000	-58,3
Zuschüsse Dritter	349.410	328.000	765.718	127,5
davon aus				
Olympiakader (Bad SSE & SFO)	328.000	328.000	315.568	-3,8
sonstige	21.410	0	450.150	5.150,6
Liquide Mittel per 31.12. (Berichtsjahr)*	1.807.919	3.012.131	8.535.903	-21,0

* Abweichung zur Planung 2016 aus 2015 aufgrund Neudarstellung peri.fr. Ertrag aus Verjährung Mehrfachkarten - nicht zahlungswirksam

Wirtschaftsplan 2017

- Gewinn- und Verlustrechnung 2015 - 2017 -

Stand: 05.07.2017

Angaben in Euro	Plan 2015	Ist 2015		Plan 2016		Vorläufiges Ist 2016*		Plan 2017	
		Δ Plan 2015		Δ Ist 2015		Δ Plan 2016		Δ Vorläufiges Ist 2016*	
		[€]	[%]	[€]	[%]	[€]	[%]	[€]	[%]
UMSATZERLÖSE	73.601.030	70.642.143	-4,0	77.691.995	10,0	72.734.689	-6,4	73.686.737	1,3
davon aus									
entgeltpflichtiger Schwimmbadnutzung	16.341.073	15.041.207	-8,0	15.254.225	1,4	13.791.923	-9,6	13.959.173	1,2
entgeltpflichtiger Saunanutzung	1.637.609	1.353.255	-17,4	960.901	-29,0	795.458	-17,2	960.072	20,7
entgeltpflichtigen Kursen	1.545.718	1.502.684	-2,8	1.628.610	8,4	1.015.522	-37,6	1.637.068	61,2
entgeltpflichtigen Sonstigen Umsätzen	702.646	728.070	3,6	771.036	5,9	806.781	4,6	889.969	10,3
Zuschüssen	50.843.810	49.210.258	-3,2	56.245.317	14,3	53.705.723	-4,5	53.215.394	-0,9
Zuwendungen									
Auflösung des Sonderpostens für IZ	1.652.695	1.377.977	-16,6	1.786.942	29,7	1.506.339	-15,7	1.755.051	16,5
Sonstige (Pachten, Mieten etc.)	2.191.729	3.447.303	57,3	2.700.090	-21,7	2.868.162	6,2	2.866.894	-0,0
SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	1.873.595	3.758.374	100,6	2.370.314	-36,9	3.528.507	48,9	2.337.511	-33,8
davon aus									
Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen	0	748.230		0		1.059.639		0	
Anderen (Kostenerstattungen etc.)	549.050	916.636	66,9	691.192	-24,6	673.257	-2,6	730.730	8,5
MATERIALAUFWAND (Gesamt)	15.638.336	15.050.938	-3,8	14.978.322	-0,5	14.373.314	-4,0	14.678.138	2,1
davon für									
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	755.243	657.815	-12,9	703.468	6,9	720.621	2,4	725.290	0,6
Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.883.093	14.393.123	-3,3	14.274.854	-0,8	13.652.694	-4,4	13.952.848	2,2
PERSONALAUFWAND	33.972.106	33.135.398	-2,5	35.553.997	7,3	33.209.541	-6,6	34.779.938	4,7
davon für									
Löhne und Gehälter	26.845.392	26.407.972	-1,6	27.999.673	6,0	26.462.510	-5,5	27.615.801	4,4
Soziale Abgaben / Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	7.126.713	6.727.426	-5,6	7.554.324	12,3	6.747.031	-10,7	7.164.137	6,2
ABSCHREIBUNGEN auf das Sachanlagenvermögen	1.748.935	1.444.417	-17,4	1.874.734	29,8	1.588.218	-15,3	1.842.843	16,0
SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	23.897.132	23.847.936	-0,2	27.554.044	15,5	26.746.861	-2,9	24.698.165	-7,7
davon für									
Instandhaltung / Instandsetzung / Einstellung in den SOPO für Investitionszuschüsse	12.856.846	11.939.020	-7,1	16.781.173	40,6	15.263.886	-9,0	13.731.205	-10,0
Aufwendungen entgeltfreie Überlassung (Eigenverbrauch Steueranteil)	481.335	467.299	-2,9	483.880	3,5	427.012	-11,8	432.247	1,2
Bewirtschaftung	5.796.680	6.179.918	6,6	6.229.971	0,8	6.501.248	4,4	6.334.744	-2,6
Marketing	1.721.050	1.355.468	-21,2	1.191.800	-12,1	795.603	-33,2	1.117.500	40,5
Verwaltung	2.281.681	2.045.529	-10,3	2.069.560	1,2	2.284.197	10,4	2.207.900	-3,3
Sonstige (n.abzugsf. Vorsteuer, periodenfremde etc.)	759.540	1.860.702	145,0	797.659	-57,1	1.474.914	84,9	874.570	-40,7
SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	8.000	74.471	830,9	3.120	-95,8	36.776	1.078,7	960	-97,4
ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	44.040	68.995	56,7	96.508	39,9	37.426	-61,2	16.514	-55,9
ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHENGESCHÄFTSTÄTIGKEIT	182.076	927.303	409,3	7.825	-99,2	344.612	4.304,2	9.609	-97,2
SONSTIGE STEUERN	5.989	2.483	-58,5	2.792	12,4	2.350	-15,8	2.692	14,6
JAHRESÜBERSCHUSS(+)/-FEHLBETRAG (-)	176.087	924.819	425,2	5.033	-99,5	342.262	6.700,2	6.917	-98,0

* Vor Testat der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Wirtschaftsplan 2017

- Gewinn- und Verlustrechnung (Detailaufriss) 2015 - 2017 -

Stand: 05.07.2017

Angaben in Euro	Plan 2015	Ist 2015 Δ Plan 2015			Plan 2016 Δ Ist 2015			Vorläufiges Ist 2016* Δ Plan 2016			Plan 2017 Δ Vorläufiges Ist 2016*		
	[€]	[€]	[%]	[€]	[€]	[%]	[€]	[€]	[%]	[€]	[€]	[%]	[€]
1 Schwimmbadnutzung	16.341.073	15.041.207	-8,0	-1.299.866	15.254.225	1,4	213.018	13.791.923	-9,6	-1.462.302	13.959.173	1,2	167.250
2 Sauna/Massagen	1.637.609	1.353.255	-17,4	-284.354	960.901	-29,0	-392.354	795.458	-17,2	-165.443	960.072	20,7	164.614
3 Vermietung von Wasserflächen	255.180	272.907	6,9	17.727	276.585	1,3	3.678	319.057	15,4	42.472	314.997	-1,3	-4.060
4 Umsätze Kurse	1.545.718	1.502.684	-2,8	-43.034	1.628.610	8,4	125.926	1.015.522	-37,6	-613.088	1.637.068	61,2	621.546
5 Erlöse aus Badbetrieb	180.386	141.925	-21,3	-38.461	239.785	69,0	97.860	197.727	-17,5	-42.058	274.085	38,6	76.358
6 Handelswaren/Gastronomie	225.030	307.145	36,5	82.115	245.084	-20,2	-62.061	286.891	17,1	41.807	297.801	3,8	10.910
7 Trockenbereich	42.050	6.093	-85,5	-35.957	9.582	57,3	3.489	3.106	-67,6	-6.476	3.086	-0,7	-20
8 Unentgeltliche Wertabgabe (Eigenverbrauch)	0	0		0	0		0	0		0	0		0
9 a) aus Badebetrieb	20.227.046	18.625.216	-7,9	-1.601.830	18.614.772	-0,1	-10.444	16.409.684	-11,8	-2.205.089	17.446.282	6,3	1.036.598
10 Zuschuss laufender Betrieb	45.494.400	45.494.400	0,0		49.000.000	7,7	3.505.600	49.000.000	0,0		49.000.000	0,0	
11 Investiver Zuschuss/KinvFG/BENE	5.000.000	3.467.857	-30,6	-1.532.143	6.917.317	99,5	3.449.460	4.023.032	-41,8	-2.894.285	2.911.407	-27,6	-1.111.625
12 Zuschuss Olympiastützpunkt	328.000	328.000	0,0		328.000	0,0		328.000	0,0		315.568	-3,8	-12.432
13 Sonstige Zuschüsse/Bund/Abgrenzungen	21.410	-90.649	-523,4	-112.059	0		90.649	0			0		
14 Sondermittel	0	10.650		10.650	0		-10.650	2.273		2.273	0		-2.273
15 Einrichtung einer Personalreserve (25 Stellen für Fachangestellte für Bäderbetriebe – FAB)**	0	0			0			352.417		352.417	988.418	180,5	636.001
16 b) aus Kostenzuschüsse	50.843.810	49.210.258	-3,2	-1.633.552	56.245.317	14,3	7.035.059	53.705.723	-4,5	-2.539.594	53.215.394	-0,9	-490.329
17 Veranstaltungen	22.000	21.443	-2,5	-557	12.000	-44,0	-9.443	9.584	-20,1	-2.416	6.000	-37,4	-3.584
18 Sponsoring/Provisionen	304.000	398.551	31,1	94.551	471.600	18,3	73.049	195.249	-58,6	-276.351	411.000	110,5	215.751
19 Mieten und Pachten	1.507.143	1.334.535	-11,5	-172.609	1.453.465	8,9	118.930	1.485.200	2,2	31.735	1.614.904	8,7	129.704
20 Fremdnutzer	357.825	474.129	32,5	116.303	411.425	-13,2	-62.703	475.531	15,6	64.105	502.990	5,8	27.459
21 Kassenüberschuss	760	4.581	502,7	3.821	1.600	-65,1	-2.981	938	-41,4	-662	2.000	113,2	1.062
22 Sponsoring/Provisionen	10.296	74.896	627,4	64.601	23.996	-68,0	-50.901	40.393	68,3	16.397	9.896	-75,5	-30.497
23 Kostenerstattung	107.530	147.656	37,3	40.126	104.940	-28,9	-42.716	59.511	-43,3	-45.429	53.950	-9,3	-5.561
24 Weiterbelastung	220.620	350.878	59,0	130.258	352.880	0,6	2.002	352.877	-0,0	-3	424.320	20,2	71.443
25 c) aus übrigen Sach- und Dienstleistungen	2.530.174	2.806.668	10,9	276.494	2.831.906	0,9	25.238	2.619.283	-7,5	-212.623	3.025.060	15,5	405.778
26 1. Umsatzerlöse	73.601.030	70.642.143	-4,0	-2.958.887	77.691.995	10,0	7.049.853	72.734.689	-6,4	-4.957.306	73.686.737	1,3	952.047
27 a) Erträge aus Auflösung SoPo Invest.	1.652.695	1.377.977	-16,6	-274.718	1.786.942	29,7	408.965	1.506.339	-15,7	-280.603	1.755.051	16,5	248.712
28 b) Übrige betriebliche Erträge	220.900	2.380.397	977,6	2.159.497	583.372	-75,5	-1.797.026	2.022.168	246,6	1.438.796	582.460	-71,2	-1.439.708
29 2. Sonstige betriebliche Erträge	1.873.595	3.758.374	100,6	1.884.779	2.370.314	-36,9	-1.388.060	3.528.507	48,9	1.158.193	2.337.511	-33,8	-1.190.996
30 Erträge gesamt ¹	75.482.625	74.474.987	-1,3	-1.007.638	80.065.429	7,5	5.590.442	76.299.972	-4,7	-3.765.457	76.025.208	-0,4	-274.765
31 Chemikalien zur Wasseraufbereitung	481.705	428.680	-11,0	-53.026	446.706	4,2	18.026	489.136	9,5	42.430	502.930	2,8	13.794
32 Reinigungsmaterial	73.160	57.462	-21,5	-15.698	80.000	39,2	22.538	63.621	-20,5	-16.379	66.030	3,8	2.409
33 Saunaaufgussmittel	21.876	21.258	-2,8	-618	23.454	10,3	2.196	18.464	-21,3	-4.990	23.960	29,8	5.496
34 Handelsware/Gastronomie	178.501	150.415	-15,7	-28.086	153.308	1,9	2.893	149.399	-2,5	-3.909	132.370	-11,4	-17.029
35 a.) Aufwendungen für Roh-Hilfs- u. Betriebsstoffe	755.243	657.815	-12,9	-97.427	703.468	6,9	45.653	720.621	2,4	17.153	725.290	0,6	4.669
36 Wasser/Schmutzwasser/Niederschlagswasser	4.131.439	4.118.176	-0,3	-13.263	4.036.162	-2,0	-82.014	4.014.340	-0,5	-21.822	4.183.657	4,2	169.317
37 Wärme/Heizung	4.394.759	4.115.657	-6,4	-279.102	3.880.141	-5,7	-235.515	3.724.884	-4,0	-155.258	3.723.625	-0,0	-1.259
38 Strom	5.416.688	5.235.891	-3,3	-180.798	5.509.777	5,2	273.887	5.004.118	-9,2	-505.659	5.332.702	6,6	328.584
39 Gas	981.108	894.788	-8,8	-86.320	907.789	1,5	13.001	906.557	-0,1	-1.231	769.764	-15,1	-136.793
40 sonst. bezog. Lstg. Skonti / Rabatte	-40.900	-54.636	33,6	-13.736	-59.015	8,0	-4.379	-61.930	4,9	-2.915	-56.900	-8,1	5.030
41 periodenfremde Aufwendungen / pauschale Kürzung	0	83.248		83.248	0		-83.248	64.724		64.724	0		-64.724
42 b.) Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.883.093	14.393.123	-3,3	-489.971	14.274.854	-0,8	-118.269	13.652.694	-4,4	-622.160	13.952.848	2,2	300.154
43 3. Materialaufwand	15.638.336	15.050.938	-3,8	-587.398	14.978.322	-0,5	-72.616	14.373.314	-4,0	-605.008	14.678.138	2,1	304.824
44 a) Löhne und Gehälter	26.845.392	26.407.972	-1,6	-437.420	27.999.673	6,0	1.591.701	26.462.510	-5,5	-1.537.163	27.615.801	4,4	1.153.291
45 b) soziale Abgaben und Altersversorgung	7.126.713	6.727.426	-5,6	-399.287	7.554.324	12,3	826.898	6.747.031	-10,7	-807.293	7.164.137	6,2	417.106
46 4. Personalaufwand	33.972.106	33.135.398	-2,5	-836.707	35.553.997	7,3	2.418.599	33.209.541	-6,6	-2.344.456	34.779.938	4,7	1.570.397
47 5. Abschreibungen	1.748.935	1.444.417	-17,4	-304.518	1.874.734	29,8	430.317	1.588.218	-15,3	-286.516	1.842.843	16,0	254.625
48 Reparaturleistungen	8.929.311	9.018.868	1,0	89.557	12.034.167	33,4	3.015.299	11.266.320	-6,4	-767.847	10.088.557	-10,5	-1.177.763
49 Energiemanagement/-optimierung	70.000	19.327	-72,4	-50.673	41.500	114,7	22.173	0		-41.500	130.200		130.200
50 Instandhaltung EDV, KS, TK	115.700	137.904	19,2	22.204	313.761	127,5	175.857	130.589	-58,4	-183.172	393.100	201,0	262.511
51 Wartungsverträge	1.110.800	1.016.295	-8,5	-94.505	1.160.000	14,1	143.705	1.028.445	-11,3	-131.555	1.060.000	3,1	31.555
52 Garten- und Landschaftsanlagen	480.000	456.537	-4,9	-23.463	524.000	14,8	67.463	498.820	-4,8	-25.180	603.000	20,9	104.180
53 a) Instandhaltungsaufwendungen	10.705.811	10.648.931	-0,5	-56.880	14.073.428	32,2	3.424.497	12.924.174	-8,2	-1.149.254	12.274.857	-5,0	-649.317

Wirtschaftsplan 2017
- Gewinn- und Verlustrechnung (Detailaufriss) 2015 - 2017 -
Stand: 05.07.2017

Angaben in Euro		Plan 2015	Ist 2015 Δ Plan 2015			Plan 2016 Δ Ist 2015			Vorläufiges Ist 2016* Δ Plan 2016			Plan 2017 Δ Vorläufiges Ist 2016*		
		[€]	[€]	[%]	[€]	[€]	[%]	[€]	[€]	[%]	[€]	[€]	[%]	[€]
54	b) Aufw. unentgeltl. Wertabgabe (Eigenverbr.)	481.335	467.299	-2,9	-14.036	483.880	3,5	16.581	427.012	-11,8	-56.868	432.247	1,2	5.234
55	Pacht und Pachtnebenkosten	1.261.340	1.251.166	-0,8	-10.174	1.364.825	9,1	113.660	1.291.830	-5,3	-72.995	1.328.450	2,8	36.620
56	Straßenreinigung	425.900	426.854	0,2	954	420.573	-1,5	-6.281	421.374	0,2	801	382.200	-9,3	-39.174
57	Schneebeseitigung	155.500	101.517	-34,7	-53.983	111.059	9,4	9.542	95.463	-14,0	-15.596	93.500	-2,1	-1.963
58	Müllbeseitigung	80.700	90.018	11,5	9.318	63.645	-29,3	-26.373	132.082	107,5	68.437	80.240	-39,2	-51.842
59	Gebäudereinigung	1.131.785	1.195.313	5,6	63.528	1.140.425	-4,6	-54.888	1.382.238	21,2	241.813	1.411.033	2,1	28.795
60	Objektbewachung	853.473	790.866	-7,3	-62.607	838.712	6,0	47.846	1.051.096	25,3	212.384	933.740	-11,2	-117.356
61	Leiharbeitnehmer	275.152	540.135	96,3	264.983	407.514	-24,6	-132.621	767.793	88,4	360.279	456.921	-40,5	-310.872
62	Fremde Dienstleistung Kurssystem	677.652	880.897	30,0	203.244	835.200	-5,2	-45.697	563.952	-32,5	-271.248	570.713	1,2	6.761
63	Versicherungen	430.290	383.395	-10,9	-46.894	397.451	3,7	14.056	409.111	2,9	11.660	450.880	10,2	41.769
64	Wasseranalysen	121.900	228.657	87,6	106.757	200.000	-12,5	-28.657	134.094	-33,0	-65.906	244.100	82,0	110.006
65	Werkzeuge und Kleinmaterial	80.352	55.052	-31,5	-25.300	91.289	65,8	36.237	56.695	-37,9	-34.593	65.860	16,2	9.165
66	Eintrittskarten	55.600	50.139	-9,8	-5.461	72.477	44,6	22.337	49.036	-32,3	-23.441	44.091	-10,1	-4.945
67	Sonstiges Verbrauchsmaterial	123.566	126.511	2,4	2.945	151.630	19,9	25.119	124.563	-17,9	-27.067	133.815	7,4	9.252
68	Anmietung von Wasserfläche	100.000	25.000	-75,0	-75.000	100.000	300,0	75.000	0		-100.000	100.000		100.000
69	sonstige Bewirtschaftung	23.470	34.398	46,6	10.928	35.171	2,2	773	21.921	-37,7	-13.250	39.200	78,8	17.279
70	c) Bewirtschaftungsaufwendungen	5.796.680	6.179.918	6,6	383.238	6.229.971	0,8	50.053	6.501.248	4,4	271.277	6.334.744	-2,6	-166.505
71	Aufwendungen Verwaltungsgebäude	414.016	399.066	-3,6	-14.950	282.276	-29,3	-116.790	412.909	46,3	130.633	285.124	-30,9	-127.785
72	Rechts- und Beratungskosten	283.120	335.450	18,5	52.330	281.300	-16,1	-54.150	494.761	75,9	213.461	443.704	-10,3	-51.057
73	Abschluss- und Prüfungskosten	28.700	29.308	2,1	608	30.450	3,9	1.142	28.619	-6,0	-1.831	28.000	-2,2	-619
74	laufende EDV-Kosten	410.241	235.764	-42,5	-174.477	432.306	83,4	196.542	346.440	-19,9	-85.867	366.450	5,8	20.010
75	Aus- und Weiterbildung	180.000	92.687	-48,5	-87.313	120.000	29,5	27.313	100.463	-16,3	-19.537	132.400	31,8	31.937
76	Porto- und Telefonkosten	337.119	328.864	-2,4	-8.255	342.700	4,2	13.836	338.003	-1,4	-4.697	384.900	13,9	46.897
77	Allgemeiner Bürobedarf	45.650	51.484	12,8	5.834	58.200	13,0	6.716	52.351	-10,0	-5.849	51.570	-1,5	-781
78	Kfz-Kosten	79.641	65.158	-18,2	-14.484	74.115	13,7	8.958	61.421	-17,1	-12.694	61.061	-0,6	-361
79	Reisekosten/Dienstwege	66.616	23.380	-64,9	-43.236	34.200	46,3	10.820	21.518	-37,1	-12.682	10.700	-50,3	-10.818
80	Dienst- und Schutzbekleidung	20.847	151.592	627,2	130.745	34.100	-77,5	-117.492	50.883	49,2	16.783	119.440	134,7	68.557
81	Nebenkosten Geldverkehr	149.720	127.231	-15,0	-22.489	103.992	-18,3	-23.239	147.042	41,4	43.050	155.050	5,4	8.008
82	Beiträge und Gebühren	118.988	39.907	-66,5	-79.081	141.149	253,7	101.242	74.283	-47,4	-66.865	48.600	-34,6	-25.683
83	Mieten für Maschinen und Geräte	60.507	56.796	-6,1	-3.711	40.694	-28,4	-16.102	71.343	75,3	30.649	51.582	-27,7	-19.762
84	Sonstige Verwaltung	86.515	108.842	25,8	22.327	94.077	-13,6	-14.765	84.161	-10,5	-9.917	69.319	-17,6	-14.841
85	d) Verwaltungsaufwendungen	2.281.681	2.045.529	-10,3	-236.152	2.069.560	1,2	24.031	2.284.197	10,4	214.637	2.207.900	-3,3	-76.298
86	e) Vertriebsaufwendungen	1.721.050	1.355.468	-21,2	-365.582	1.191.800	-12,1	-163.668	795.603	-33,2	-396.198	1.117.500	40,5	321.898
87	f) Wertberichtigung Forderungen	30.000	-11.032	-136,8	-41.032	45.000	-507,9	56.032	47.491	5,5	2.491	10.500	-77,9	-36.991
88	g) Investitionen	2.151.035	1.290.089	-40,0	-860.947	2.707.745	109,9	1.417.656	2.339.712	-13,6	-368.033	1.456.348	-37,8	-883.364
89	h) Periodenfremde Aufwendungen	0	897.006		897.006	0		-897.006	291.769		291.769	0		-291.769
90	i) Verluste aus Verkauf Anlagevermögen	0	19.857		19.857	0		-19.857	5.821		5.821	0		-5.821
91	j) übrige betriebliche Aufwendungen	729.540	954.872	30,9	225.331	752.659	-21,2	-202.213	1.129.833	50,1	377.174	864.070	-23,5	-265.763
92	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	23.897.132	23.847.936	-0,2	-49.196	27.554.044	15,5	3.706.108	26.746.861	-2,9	-807.182	24.698.165	-7,7	-2.048.696
93	7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.000	74.471	830,9	66.471	3.120	-95,8	-71.351	36.776	1.078,7	33.656	960	-97,4	-35.816
94	8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	44.040	68.995	56,7	24.955	96.508	39,9	27.513	37.426	-61,2	-59.082	16.514	-55,9	-20.912
95	Aufwendungen gesamt	75.300.549	73.547.685	-2,3	-1.752.864	80.057.604	8,9	6.509.920	75.955.361	-5,1	-4.102.244	76.015.598	0,1	60.238
96	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	182.076	927.303	409,3	745.227	7.825	-99,2	-919.478	344.612	4.304,2	336.787	9.609	-97,2	-335.002
97	9. Sonstige Steuern	5.989	2.483	-58,5	-3.506	2.792	12,4	308	2.350	-15,8	-442	2.692	14,6	342
98	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	176.087	924.819	425,2	748.732	5.033	-99,5	-919.786	342.262	6.700,2	337.229	6.917	-98,0	-335.345
99	10. Außerordentliches Ergebnis (Umstellung BilMoG)	0	0			0			0			0		
100	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	176.087	924.819	425,2	748.732	5.033	-99,5	-919.786	342.262	6.700,2	337.229	6.917	-98,0	-335.345

¹ inklusive Zinsertrag * Vor Testat der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

** Das Abgeordnetenhaus hat am 26. Mai 2016 beschlossen: „Die Berliner Bäderbetriebe richten durch die Schaffung und Besetzung von 25 unbefristeten tarifgebundenen neuen Vollzeitstellen eine Personalreserve ein. Diese Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sollen neben ihrer grundsätzlichen Verwendung soweit als möglich flexibel einsetzbar sein, um in Krankheits- oder anderen Abwesenheitsfällen den Betrieb aller Berliner Bäder aufrechterhalten zu können.“ Die hierfür im Wirtschaftsjahr 2017 erforderlichen zusätzlichen Finanzmittel werden im Rahmen der Haushaltswirtschaft aus dem Einzelplan 05 bereitgestellt.

Wirtschaftsplan 2017

- Bilanz 2015 - 2017 -

Stand: 05.07.2017

Angaben in €	Plan 2015	Ist 2015	Plan 2016	Vorläufiges Ist 2016*	Plan 2017
--------------	-----------	----------	-----------	-----------------------	-----------

A K T I V A**A. Anlagevermögen**

I. Immaterielle Vermögensgegenstände	330.615	302.862	1.201.773	429.152	824.960
1. Summe Bauten auf fremden Grundstücken	2.111.034	1.779.213	1.624.108	1.624.108	1.469.145
2. Summe Technische Anlagen u. Maschinen	4.315.769	4.001.267	3.543.271	4.188.779	3.014.593
3. Summe andere Anlagen, Betr.-u. Geschäftsaus	1.139.105	1.544.437	2.534.114	2.131.323	2.672.838
II. Sachanlagen	7.565.908	7.324.917	7.701.493	7.944.210	7.156.575
	7.896.523	7.627.779	8.903.266	8.373.362	7.981.535

B. Umlaufvermögen

1. Summe Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	115.000	113.553	101.627	113.410	113.596
2. Summe Handelsware	69.500	68.000	75.246	51.599	51.599
I. Vorräte	184.500	181.553	176.873	165.009	165.195
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	563.556	606.450	764.029	446.239	581.156
2. Forderungen gegenüber Gewährträger	179.054	1.135.804		704	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.070.803	1.980.122	503.121	1.695.163	1.573.612
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.813.413	3.722.377	1.267.150	2.142.106	2.154.768
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	1.807.919	4.407.009	3.362.131	10.458.069	8.535.904
	3.805.833	8.310.940	4.806.154	12.765.184	10.855.866

C. Rechnungsabgrenzungsposten

	39.000	100.403	44.553	111.327	119.298
--	--------	---------	--------	---------	---------

D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

	5.585.181	4.437.377	4.475.978	4.095.116	4.088.198
--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

B I L A N Z S U M M E

	17.326.536	20.476.499	18.229.951	25.344.989	23.044.897
--	------------	------------	------------	------------	------------

P A S S I V A**A. Eigenkapital**

I. Stammkapital	25.565	25.565	25.565	25.565	25.565
II. Verlustvortrag	-5.786.833	-5.387.760	-4.506.576	-4.462.942	-4.120.679
III. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	176.087	924.819	5.033	342.262	6.917
IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	5.585.181	4.437.376	4.475.978	4.095.116	4.088.198
	0	0	0	0	0

B. Sonderposten für Investitionszuschüsse

	7.386.405	7.164.947	8.505.776	7.998.320	7.699.617
--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

C. Rückstellungen

1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	217.485	243.001	213.425	232.946	220.166
2. Sonstige Rückstellungen	5.219.059	7.705.930	5.320.895	9.285.583	7.432.846
	5.436.544	7.948.931	5.534.320	9.518.529	7.653.012

D. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.380.680	2.591.737	1.736.695	4.378.755	4.500.953
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gewährträger		26.476		132.689	
3. Sonstige Verbindlichkeiten	319.177	250.004	225.673	215.508	126.819
	1.699.858	2.868.217	1.962.368	4.726.953	4.627.771

E. Rechnungsabgrenzungsposten

	2.803.729	2.494.404	2.227.487	3.101.187	3.064.497
--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

B I L A N Z S U M M E

	17.326.536	20.476.499	18.229.951	25.344.989	23.044.897
--	------------	------------	------------	------------	------------

* Vor Testat der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Wirtschaftsplan 2017

- Budgets der baulichen Instandhaltung 2015 - 2017 -

01.02.2017

Angaben in Euro	Ist 2015	Plan 2016	Vorläufiges Ist 2016*	Plan 2017
Summe bauliche Instandhaltung	11.939.020	16.781.173	15.263.886	13.731.205
Konsumtive Ausgaben für laufende Instandhaltungen	7.281.290	7.156.111	8.901.142	9.363.450
Energiemanagement/-optimierung/ Contract	25.441	41.500	26.872	130.200
unplanmäßige und störungsbedingte Instandhaltung	5.323.068	3.267.000	4.553.714	3.670.000
planmäßige Mängelbeseitigung aus Gutachten	237.923	220.000	222.544	200.000
Umsetzung Auflagen Denkmalpflege Wannsee	46.311	150.000	0	150.000
Sondersanierung Bundesstützpunkt (SSE)	180	0	0	0
Instandhaltung von Spielgeräten/-sand	43.089	41.850	37.815	44.150
Abriss- und Abrissbeseitigung	8.430	0	0	0
Wartung von technischen Anlagen und Maschinen	835.682	1.100.000	858.420	900.000
Instandhaltung von Garten- und Landsch.	460.150	492.000	488.949	603.000
Planungsleistungen	123.557	150.000	122.079	80.000
Planmäßige Instandhaltung	39.555	1.040.000	834.090	2.745.000
Instandhaltung Pacht- und Mieträumen	0	200.000	36.657	200.000
Instandhaltung Hof- u. Wegebefestigungen	0	50.000	85.678	37.000
Instandhaltung Außenanlagen	0	30.000	45.529	51.000
Prüfgebühren (Elektro,TüV,Schornsteinf.)	0	60.000	98.570	160.000
planmäßige, vorgezogene Instandhaltung	0	0	1.359.638	0
Instandhaltung Kassensystem	84.417	156.760	81.264	270.000
Instandhaltung EDV, Telekommunikation	53.487	157.001	49.325	123.100
Bauliche Instandhaltung und Investitionen (investiver Zuschuss, KInvFG, BENE)	3.258.857	4.720.000	2.886.973	1.650.150
Bauliche Instandhaltung und Investitionen (investiver Zuschuss der Vorjahre)	108.785	2.197.317	1.136.060	1.261.257
Investitionen (voll aktivierungsfähig)	1.290.089	2.707.745	2.339.712	1.456.348

* Vor Testat der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Wirtschaftsplan 2017

- Bauliche Instandhaltung (investiver Zuschuss 2015) 2015 - 2017 -

01.02.2017

Angaben in Tsd. Euro

Instandhaltungstau Gesamt Bäder im Eigentum der BBB Infra (Stand: 12.2016)							121.500
Instandhaltungstau Gesamt (Stand: 12.2016)							169.175
Bünder-Nr.	Maßnahmenbezeichnung	Standort	Bezeichnung	Ist 2015	Vorläufiges Ist 2016*	Plan 2017	Gesamt 2015-2017
1	Migration der Hygienemesstechnik in diversen Bädern	01, 12, 15, 62, 65	StB Mitte - James Simon, SH Ernst-Thälmann-Park, Wellenbad am Spreewaldplatz, SB Wuhlheide, SH Anton-Saefkow-Platz	19	20		39
2	Grundhafte energetische Sanierung	11	SH Thomas-Mann-Straße	675	159	165	1.000
3	Erneuerung und Modernisierung der Notlichtsysteme in diversen Bädern	14, 30, 74	SH Holzmarktstraße, StB Wilmersdorf II, SH Zingster Straße	80	13		94
4	Instandsetzung von Fliesenbelägen Becken und -umgängen	14, 15, 26, 31	SH Holzmarktstraße, Wellenbad am Spreewaldplatz, StB Spandau-Nord, SO Wilmersdorf	60			60
5	Erneuerung und energetische Verbesserung der Beleuchtungsanlagen in diversen Bädern	15, 18	Wellenbad am Spreewaldplatz, StB Schöneberg	17	12		29
6	Errichtung Kundenzentrum und Umbau Kassenbereich, Verbesserung Barrierefreiheit	02	SH Fischerinsel	327	53		380
7	Instandsetzung Mietwohnungen	21	StB Charlottenburg -Alte Halle-	78	120		198
8	Saisonal erforderliche Instandsetzungen	24	SB Olympiastadion	68			68
9	Sanierung Aussenfassaden	26	StB Spandau-Nord	142	32		174
10	Sanierung der Badwasserfilter	34	SH Hüttenweg				
11	Instandsetzungen an der Gebäudesubstanz in diversen Bädern zur Beseitigung von Gefahrenstellen und Vermeidung von Folgeschäden	15, 26, 49, 65, 65, 70, 09	Wellenbad am Spreewaldplatz, StB Spandau-Nord, StB Neukölln, SH Anton-Saefkow-Platz, SH Anton-Saefkow-Platz, SB Pankow, KB Seestraße Hallenbad	72	7		79
12	Instandsetzung von Sprung- und Rutschenanlagen	51, 51, 07	SB Neukölln, SB Neukölln, SO Humboldthain	157			157
13	Sanierung der Abhangdeckensysteme in diversen Bädern	49, 65, 71	StB Neukölln, SH Anton-Saefkow-Platz, SH Helene-Weigel-Platz -Helmut Behrendt-	119			119
14	Erneuerung der Trinkwasser- und Duschwassersysteme in diversen Bädern	54, 65, 65, 22	SH Baumschulenweg, SH Anton-Saefkow-Platz, SH Anton-Saefkow-Platz, StB Charlottenburg - Neue Halle	166	141	17	325
15	Sanierung der Schmutzwasserleitungssysteme (SW-System) in diversen Bädern	38, 52, 71	StB Märkisches Viertel, KB Gropiusstadt, SH Helene-Weigel-Platz -Helmut Behrendt-	60			60
16	Erhaltungsmaßnahmen unter Beachtung des Denkmalschutzes	35	Strandbad Wannsee	6	18		24
17	Erneuerung der Auskleidung der Schwimmbecken	09	KB Seestraße Hallenbad	229			229
18	Verbesserung der Raumlufthygiene in diversen Bädern	04, 71	StB Tiergarten, SH Helene-Weigel-Platz - Helmut Behrendt-				
19	Migration der GLT in diversen Bädern	54, 49	SH Baumschulenweg, StB Neukölln	58			58
20	Attraktivierungsmaßnahmen und wärmetechnische Verbesserung der Eingangsbereiche.	42	StB Lankwitz				
21	Nachtrag gem. WP 2016**	07, 12, 19, 31, 52, 60, 29	SB Humboldthain , SH Ernst- Thälmann- Park, SSH Schöneberg, SB Wilmersdorf, KB Gropiusstadt, Kl. SH Wuhlheide, StB Wilmersdorf I	1	437	659	1.097
23	Grundhafte Sanierung	68	SH Buch		3	747	750
100	Unvorhergesehenes					61	61
Summe der Maßnahmen***				2.336	1.015	1.649	5.000
rechnerisch Verbleibender Instandhaltungstau****							160.097

* Vor Testat der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

** SB Humboldthain - Erneuerung Dachfläche , SH Ernst- Thälmann- Park - Erneuerung des Edelstahlbeckenbodens, SSH Schöneberg - Erneuerung Dachfläche, SB Wilmersdorf - Betonsanierung Schwallwasserkammerdecke, KB Gropiusstadt - Fußbodensanierung Technik, Kl. SH Wuhlheide - Erneuerung der TWW-Bereitung inkl. Leitungssystem/Armaturen, Duschbereich, StB Wilmersdorf I - Erneuerung Guldager Korrosionsschutz

*** Abweichungen zur Gewinn- und Verlustrechnung aufgrund fehlender Darstellung der Rückstellungen

**** unter Berücksichtigung der KInvFG-Maßnahmen

Wirtschaftsplan 2017

- Energetische, bauliche Instandhaltung (KInvFG) 2016 - 2017 -

Stand: 01.02.2017

Angaben in Tsd. Euro Bad		Nr.	Beschreibung für AR	Plan 2016	Vorläufiges Ist 2016*	Plan 2017	Gesamt 2016 - 2017
Bad 11	SH Thomas-Mann-Str.	1	Weiterführung der grundhaften, energetischen Sanierung	3.050	2.878		2.878
Bad 36	SH Paracelsus-Bad	2	2017: Vorbereitende Maßnahmen/Beginn Planungsmaßnahmen, Umsetzung der Baumaßnahme - Denkmalgerechte und energetische Sanierung Gebäudehülle, Haupt- und Nebengebäude einschließlich Fenster und Begleit- und Folgemaßnahmen	250		500	500
Bad 04	SH Tiergarten	3	Planungsarbeiten, Energetische Sanierung Fassade und Dach inkl. Folge-/Begleitmaßnahmen (Anschlüsse Decken/Beckenumgang), Lüftungsanlagen, Warmwassersystem, Heizungsverteilung, Beleuchtung, Umsetzung Bauausführung	250		500	500
Bad 15	Wellenbad am Spreewaldplatz	4	2016: Beauftragung umfassendes Sanierungsgutachten als Grundlage für Sanierungskonzept. 2018: Vorbereitende Planungsleistungen bis BPU/Entwurfsplanung. Fortführung Planung/Ausführung in Abhängigkeit der noch zur Verfügung stehenden Mittel 2019/2020: Energetische Sanierung Dach/Oberlichter inkl. Folge-/Begleitmaßnahmen (Abhangdecken), Lüftungsanlagen, Warmwassersystem, Wellenanlage, Duschbereiche, etc.	50			0
Bad 34	SH Hüttenweg	5	entfällt - Sanierung der Filteranlagen der Schwimmbadwasseraufbereitung (Unterdruckfilter)	250			0
Bad 49	StB Neukölln	6	entfällt - Sanierung Fenster und Drahtglaswischendecke	300			0
Bad 68	SH Buch	7	entfällt - Finanzierung der grundhaften Sanierung über andere Zuschüsse (BENE, inv., kons. Zuschuss)	270			0
Bad 79	Schwimm- und Sprunghalle im Europasportpark	8	Erneuerung Verschattungsanlage zur Energieeinsparung			200	200
Sonstiges nicht BBB Infra Eigentum				300			0
Summe energetische Maßnahmen				4.720	2.878	1.200	4.078

* Vor Testat der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Wirtschaftsplan 2017
- Investitionsplan (konsumtiver Zuschuss) 2016 - 2017 -

Stand: 01.02.2017

Angaben in €	Plan 2016	Vorläufiges Ist 2016*		Plan 2017
		Δ zu Plan 2016		
	2.327.745	1.629.391	-698.354	1.156.348
1. Gästemgt. u. Kassensystem	190.000	228.112	38.112	
2. EDV und Telekommunikation	1.009.400	752.442	-256.958	644.568
2.1 Telekommunikations- u. Sicherheitstechnik	274.000	274.901	901	160.000
TK-Infrastruktur	130.000	171.295	41.295	50.000
Notruf- u. Sicherheitssysteme	144.000	103.607	-40.393	110.000
2.2 Enterprise Resource Management (ERP)	255.000	234.800	901	200.000
SAP Funktionserweiterung und Integration	100.000	85.830	-14.170	25.000
Personaleinsatzsteuerungssystem	155.000	148.970	-6.030	175.000
Wasserflächenmanagement				
Kursmanagementsystem				
Vertragsmanagement				
Liegenschaftenmanagement				
2.3 Software non ERP	307.000	84.175	-222.825	137.568
Informative Anwendungssysteme	100.000	81.053	-18.947	
Operative Anwendungssysteme	207.000	3.123	-203.878	137.568
Software Arbeitsplatzsysteme				
IT-Sicherheit u. Infrastruktursoftware				
2.4 Hardware	173.400	158.565	-14.835	147.000
Server	70.000		-70.000	
Arbeitsplatzsysteme	29.900	158.565	128.665	120.000
Netzwerk	50.000		-50.000	
Sonstiges	23.500		-23.500	27.000
3. Operatives Geschäft	210.815	217.235	6.420	161.100
4. Sonstige Investitionen (Bäder)	886.380	335.558	-550.822	313.900
5. Geringwertige Wirtschaftsgüter (diverse)	31.150	96.043	64.893	36.780

* Vor Testat der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Wirtschaftsplan 2017**Personalplan 2015 - 2017**

Stand: 05.07.2017

Personal der BBB (in Vollbeschäftigteneinheiten)	2015		2016		Plan 2017**	
	31.07.	31.12.	31.07.*	31.12.	31.07.*	31.12.
Badbetrieb	654	583	647	598	664	608
BBL / stellv. BBL	41	38	41	39	39	40
Wasseraufsicht	374	327	374	346	393	354
Kasse	87	68	88	66	84	64
Maschinist	59	60	59	56	55	54
Technische Objektverantwortliche	8	8	8	8	8	8
Badewart / Reinigung	64	63	58	57	57	57
Kurse	4	3	3	10	12	14
Sonstige	17	17	17	17	17	17
Verwaltung	79	84	80	83	93	93
operativ	33	33	32	31	35	35
administrativ	43	47	45	48	54	54
Arbeitnehmervertretungen	3	3	3	4	4	4
Azubi	14	24	11	25	25	35
ATZ	8	6	5	4	3	2
Gesamt	755	696	742	710	785	738

Annahme zur Tarifsteigerung TVöD			2,35%
----------------------------------	--	--	-------

Personalkosten in Mio. Euro

Personalaufwand GuV	34,0	33,2	34,8
Personalausgaben (Erfolgsrechnung) (ohne Sonstige, bpsw. Leiharbeiter)	34,0	33,0	34,4

* hier ist von einer Vollauswirkung der Beschäftigten im Rahmen der Sommersaison auszugehen

** durchschnittlich werden rd. 24 ruhende Arbeitsverhältnisse aufgrund von Mutterschutz, Elternzeit oder Langzeiterkrankungen als Erfahrungswert berücksichtigt

Wirtschaftsplan 2017**- Zuschussentwicklung 2015 - 2017 -**

Stand: 05.07.2017

Angaben in Tsd. Euro	2015		2016		2017 Plan
	Plan	Ist	Plan	Vorläufiges Ist 2016*	
Zuführung aus Landesmitteln	50.494	48.862	55.917	53.367	52.450
Zuschuss zur Deckung des Betriebsverlustes	45.494	45.494	49.000	49.000	49.000
Einrichtung einer Personalreserve (25 Stellen für Fachangestellte für Bäderbetriebe – FAB)**				352	988
Zuschuss für Sanierung Instandhaltungsschau (investiv)	5.000	3.368	2.197	1.136	1.261
Zuschuss für energetische Sanierung (KInvFG)	0	0	4.720	2.878	1.200
Zuschüsse Dritter	349	348	328	339	766
UEP, BENE	21	20	0	11	450
für Olympiakader	328	328	328	328	316
Zuschuss BBB AöR gesamt:	50.844	49.210	56.245	53.706	53.215

* Vor Testat der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

** Das Abgeordnetenhaus hat am 26. Mai 2016 beschlossen: „Die Berliner Bäderbetriebe richten durch die Schaffung und Besetzung von 25 unbefristeten tarifgebundenen neuen Vollzeitstellen eine Personalreserve ein. Diese Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sollen neben ihrer grundsätzlichen Verwendung soweit als möglich flexibel einsetzbar sein, um in Krankheits- oder anderen Abwesenheitsfällen den Betrieb aller Berliner Bäder aufrechterhalten zu können.“ Die hierfür im Wirtschaftsjahr 2017 erforderlichen zusätzlichen Finanzmittel werden im Rahmen der Haushaltswirtschaft aus dem Einzelplan 05 bereitgestellt.