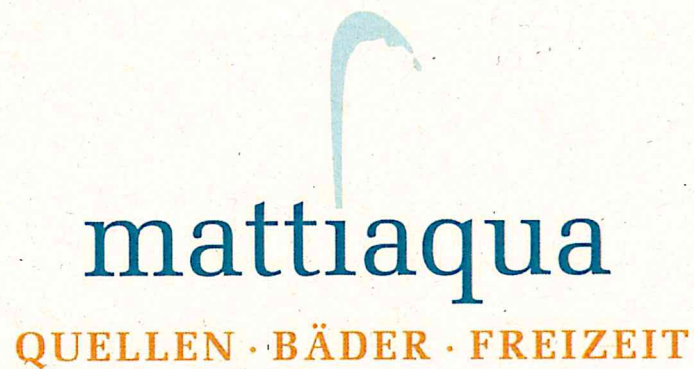


Wirtschaftsplan 2020-2021

Finanzplan 2020 ff

mattiaqua Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Wiesbaden
für Quellen – Bäder – Freizeit



Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|-----------|
| VORBEMERKUNGEN | 3 |
| ZUSAMMENFASSUNG | 4 |
| PLANUNGSPROZESS | 5 |
| VORGABEN | 5 |
| „BOTTOM-UP“ PLANUNG | 5 |
| „TOP-DOWN“ ANPASSUNGEN | 5 |
| STELLENPLAN FÜR 2020/2021 | 6 |
| WIRTSCHAFTSPLAN 2020-2021 | 7 |
| GESAMTAUSSAGE ZUM ERFOLGSPLAN 2020-2021 | 7 |
| ERFOLGSPLAN | 8 |
| BEGRÜNDUNG DES ERFOLGSPLANS | 9 |
| UMSATZERLÖSE AUS BESUCHEN | 9 |
| SONSTIGE UMSATZERLÖSE | 9 |
| PERSONALAUFWAND | 9 |
| AUFWAND FÜR ENERGIE | 9 |
| AUFWAND WASSER UND ABWASSER | 9 |
| ABSCHREIBUNGEN | 9 |
| AUFWENDUNGEN FÜR INSTANDHALTUNG | 10 |
| FREMDLEISTUNGEN | 10 |
| SONSTIGER BETRIEBLICHER AUFWAND | 10 |
| ZINSAUFWAND | 10 |
| PERIODENFREMDES ERGEBNIS | 10 |
| AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS | 11 |
| FINANZPLAN | 12 |
| ANALYSE DES FINANZPLANS | 13 |
| ANLAGEN | 14 |

Vorbemerkungen

Der Wirtschaftsplan 2020-2021 - mattiaqua - wurde im Zeitraum April bis Juni 2019 erarbeitet.

Die Planung basiert auf folgenden Prämissen:

1. Personalkostenerhöhungen von 1,84% (2020) und 3,0 % (2021) sind im Personalaufwand für Angestellte berücksichtigt.
2. Ab dem Wirtschaftsjahr 2020 wurden entsprechend der Vorgabe TEUR 12.782 als Betriebskostenzuschuss zu Grunde gelegt.
3. Für den Bereich Instandhaltung wurden neben den Aufwendungen für den laufenden Geschäftsbetrieb, Sondermaßnahmen und Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Bäderkonzept zusätzlich berücksichtigt.

Die Planwerte 2022-2023 für den Finanzplan wurden aus Vereinfachungsgründen und aus Mangel besserer Erkenntnisse im Wesentlichen mit den Planwerten 2021 fortgeführt.

Der hier vorgelegte Wirtschaftsplan enthält die nach den §§ 15 bis 19 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) vorgeschriebenen Bestandteile.

Der Stellenplan (§ 18 EigBGes) wurde für den dargestellten Planungszeitraum 2020/2021 entwickelt.

Zusammenfassung

Die zum 1. Januar 2020 geplante Liquidität beträgt MEUR -0,8. Unter Beibehaltung der o.a. Planungsprämissen und unter Berücksichtigung der Aufnahme weiterer Darlehen für die Umsetzung des Bäderkonzepts im Planungszeitraum beträgt die Liquidität zum Ende des Wirtschaftsjahres 2023 rund MEUR -5,9.

Die geplanten Umsatzerlöse liegen mit MEUR 6,6 leicht über der Hochrechnung 2019 (MEUR 6,5) aber auch deutlich unter dem Niveau des Jahres 2018 (MEUR 7,0).

Das prognostizierte negative Betriebsergebnis vor Betriebskostenzuschuss und sonstigen Zuschüssen beträgt für das Planjahr 2020 rund MEUR 13,4.

Der negative Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt für das Planjahr 2020 rund MEUR 11,7. Die Liquidität des Eigenbetriebs nimmt unter der Maßgabe eines Verlustausgleichs im Planungszeitraum 2020 um MEUR 0,5 zu.

Das zum 1. Januar 2019 bestehende Eigenkapital in Höhe von MEUR 6,7 wird voraussichtlich im Kalenderjahr 2019 um MEUR 1,4 abnehmen. Grundlage dafür sind eine Eigenkapitalzuführung in Höhe von MEUR 0,6 als Verlustausgleich und der prognostizierte Jahresverlust 2019 in Höhe von MEUR 2,0. Für das Planjahr 2020 wird unter der Annahme, dass es einen kontinuierlichen Verlustausgleich für die Vorjahre geben wird, eine Aufstockung des Eigenkapitals auf MEUR 7,8 prognostiziert.

Planungsprozess

Der Wirtschaftsplan 2020-2021 - mattiaqua - wurde im Zeitraum April bis Juni 2019 erarbeitet.

Vorgaben

Die Wirtschaftsplanung basiert auf den Jahresabschlüssen und Erfahrungen der letzten Jahre, seit dem Bestehen des Eigenbetriebes 2008. Die Einrichtungs-Erfolgsrechnungen enthalten ausschließlich die den Einrichtungen direkt zurechenbaren Kosten. Sämtliche indirekten bzw. durch die Einrichtungen nicht beeinflussbaren Kosten verbleiben in der Geschäftsstelle („Verwaltung“).

„Bottom-Up“ Planung

Die Einrichtungs-Erfolgsrechnung wurde mit den entsprechend verantwortlichen Personen mit dem Ziel der Verifizierung der Vorjahreswerte und Einschätzung der zukünftigen Entwicklung abgestimmt.

Dabei wurden die Positionen „Personalaufwand“, „Energieaufwand“, „Instandhaltung“ und „Investitionen“ unterschiedlich behandelt (siehe nachfolgend „Planung einzelner Aufwandsarten“).

„Top-Down“ Anpassungen

Im Anschluss wurden die Einrichtungs-Erfolgsrechnungen kumuliert und von der Betriebsleitung in enger Abstimmung mit den verantwortlichen Personen Anpassungen vorgenommen. Die Anpassungen wurden insbesondere im Falle von unplausibel hohen aber auch im Falle von unplausibel niedrigen Werten durchgeführt.

Auf Ebene des Eigenbetriebs wurde schließlich basierend auf der angepassten „Bottom-Up“ Planung der Vermögens- und Finanzplan erstellt.

Stellenplan für 2020/2021

Der Stellenplan sieht für 2020/2021 130 Stellen vor.

Bezogen auf die Einrichtungen ergibt sich die folgende Darstellung:

| | Plan 2020/2021 | Besetzung zum 31.05.2019* |
|-------------------------|-------------------|---------------------------------|
| Geschäftsstelle | 14 | 11 |
| Technik | 12 | 12 |
| Eisbahn | 1 | 1 |
| UdE | 2 | 2 |
| Opelbad | 6 | 6 |
| Maaraue | 5 | 5 |
| Kallebad | 3 | 2 |
| Hallenbad Kostheim | 10 | 9 |
| Kleinfeldchen | 16 | 14 |
| Freizeitbad | 13 | 12 |
| Kaiser-Friedrich-Therme | 21 | 21 |
| Thermalbad | 21 | 21 |
| Kassenkräfte Pool | 6 | 0 |
| GESAMT | 130 | 116 |

Um die generell sensiblen Kassengeschäfte in Urlaubs- und Krankheitsphasen nicht durch ungelernetes Leihpersonal durchzuführen, ist geplant, eigene Kassenkräfte in Teilzeit zu akquirieren, die im Bedarfsfall die entstandenen Vakanzen abdecken.

* Ein Teil der Stellen ist nur in Teilzeit besetzt. Zum Zeitpunkt 31. Mai 2019 beträgt der Besetzungsumfang daher 101,88 VZÄ der besetzten 116 Stellen.

Zum Stand 31.05.2019 sind 9 Auszubildende im Ist zu verzeichnen, im Jahr 2020 sind 10 Auszubildende in der Planung vorgesehen.

In der obigen Darstellung nicht enthalten sind die Saisonkräfte, die der Eigenbetrieb insbesondere im Segment Freizeit befristet einsetzt.

2013 25 MA
 2014 33 MA
 2015 37 MA
 2016 32 MA
 2017 27 MA
 2018 27 MA
 2019 35 MA

Wirtschaftsplan 2020-2021

Gesamtaussage zum Erfolgsplan 2020-2021

Das prognostizierte Jahresergebnis für das Planjahr 2020 (TEUR -611) ist im Vergleich zur Hochrechnung 2019 (TEUR -1.979) um rund TEUR 1.368 besser.

Der prognostizierte betriebliche Aufwand für das Planjahr 2020 (TEUR 19.882) liegt aufgrund der Aufwendungen für Instandhaltung deutlich über der Hochrechnung 2019 (TEUR 18.265).

Aufgrund einer Eigenkapitalzuführung als Verlustausgleich in 2019 und des prognostizierten Jahresverlustes aus 2019 (TEUR -1.979) sinkt das Eigenkapital aller Voraussicht nach per 31.12.2019 auf MEUR 5,2 ab. Unter der Annahme, dass es für die Vorjahre einen kontinuierlichen Verlustausgleich gibt, wird das Eigenkapital zum Ende des Planungszeitraums 2021 auf MEUR 8,9 anwachsen.

Zur Umsetzung des Bäderkonzepts – Neubau Schwimmbad/Eisbahn am Sportpark Rheinhöhe sowie Sanierungs-, Renovierungs- und Attraktivierungsmaßnahmen der Bestandsbäder – wird der Betriebskostenzuschuss ab 2020 um TEUR 3.000 p.a. erhöht.

Die dazugehörigen Aufwandspositionen finden sich in den Gruppen Aufwendungen für Instandhaltung und Zinsergebnis des Erfolgsplans wieder.

Erfolgsplan

| Erfolgsplan | 2018 IST TEUR | 2019 HR TEUR | 2020 PLAN TEUR | 2021 Plan TEUR |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 6.570 | 6.062 | 6.173 | 6.173 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 434 | 427 | 438 | 442 |
| Summe der Umsatzerlöse | 7.004 | 6.489 | 6.611 | 6.615 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 115 | 193 | 177 | 174 |
| Personalaufwand | -5.803 | -6.238 | -6.738 | -6.907 |
| Aufwendungen für Energiebezug | -2.174 | -2.197 | -2.171 | -2.171 |
| Aufwendungen für Wasserbezug | -1.365 | -1.365 | -1.387 | -1.387 |
| Abschreibungen | -1.916 | -1.698 | -1.574 | -1.825 |
| Aufwendungen für Instandhaltung | -2.441 | -2.675 | -3.822 | -3.142 |
| Aufwendungen für Fremdleistungen | -3.205 | -2.718 | -2.529 | -2.482 |
| Sonstiger betrieblicher Aufwand | -1.500 | -1.374 | -1.661 | -1.650 |
| Summe betrieblicher Aufwand | -18.404 | -18.265 | -19.882 | -19.564 |
| Operatives Ergebnis | -11.285 | -11.583 | -13.094 | -12.775 |
| Zinsergebnis | -212 | -176 | -299 | -373 |
| Periodenfremdes Ergebnis | 248 | -2 | 0 | 0 |
| Betriebsergebnis | -11.249 | -11.761 | -13.393 | -13.148 |
| Betriebskostenzuschuss laufend | 7.782 | 7.782 | 7.782 | 7.782 |
| Betriebskostenzuschuss (Bäderkonzept) | 2.000 | 2.000 | 5.000 | 5.000 |
| Betriebskostenzuschuss (sonstige) | 7 | 0 | 0 | 0 |
| Betriebskostenzuschuss | 9.789 | 9.782 | 12.782 | 12.782 |
| Jahresergebnis | -1.460 | -1.979 | -611 | -366 |

Begründung des Erfolgsplans

Umsatzerlöse aus Besuchen

Grundlage für die Planung der Umsatzerlöse aus Besuchen war der Durchschnitt der Jahre 2016 bis 2018. Für den Bereich der Freibäder wurde der Mittelwert abgesenkt, da eine Einbeziehung des Jahrhundertssummers 2018 keine repräsentativen Daten liefert. Auch im Hallenbad Mainzer Straße wurde eine Anpassung des Mittelwertes vorgenommen, um die Abtrennung der Halle 3 zu berücksichtigen.

Sonstige Umsatzerlöse

Für das Planjahr 2020 wurden die sonstigen Umsatzerlöse mit TEUR 438 geplant und liegen somit über dem Niveau der Hochrechnung 2019 (TEUR 427). Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um Miet- und Pachteinnahmen.

Personalaufwand

Für den Personalaufwand 2020 wurden die folgenden Planungsprämissen festgelegt:

1. Personalkostenerhöhungen von 1,84% sind im Personalaufwand für Angestellte berücksichtigt.
2. Für den zweiten Betriebsleiter, die Bereiche Marketing und Kassensystem/IT sind 3 Vollzeitstellen im Personalaufwand vorgesehen.

Es ergibt sich für den Wirtschaftsplan 2020 ein Personalaufwand in Höhe von TEUR 6.738 gegenüber TEUR 6.238 (Hochrechnung 2019).

Die Einrichtungen im Segment „Freizeit“ sind stark saisonabhängig. Zusätzlich zu dem zwingend betriebsnotwendigen Personal werden daher befristete Saisonkräfte beschäftigt. Der Personalaufwand der Saisonkräfte wurde auf Basis des Vorjahreswertes, indexiert um Tariferhöhungen, geplant.

Aufwand für Energie

In den geplanten Aufwendungen für Energie sind die Aufwendungen für Strom, Gas und Fernwärme enthalten. Für die aktuelle Planung wurde der Durchschnitt der Jahre 2016 bis 2018 herangezogen. Bei geänderten Sachverhalten (Abtrennung Halle 3 Hallenbad Mainzer Straße, Beleuchtungs-Contracting, BHKW) wurden entsprechende Anpassungen vorgenommen.

Aufwand Wasser und Abwasser

Für die Ermittlung der Aufwendungen für den Wasserbezug wurde der Durchschnitt der Jahre 2016 bis 2018 herangezogen. Bei geänderten Sachverhalten (neues Edelstahlbecken Opelbad) oder nicht repräsentativen Werte in der Vergangenheit, wurden entsprechende Anpassungen vorgenommen.

Abschreibungen

Grundlage für die Planung der Abschreibungen bildet die AfA-Simulationen für 2021 auf Basis der Altinvestitionen und die geplanten Neuinvestitionen der Jahre 2019 bis 2021.

Aufwendungen für Instandhaltung

Die Instandhaltungsplanung für das Kalenderjahr 2020 berücksichtigt neben den Standards (TEUR 1.502), die ausschließlich die Erhaltung des „Status Quo“ der Betriebsstätten und der technischen Gebäudeausstattung abbilden auch Sondermaßnahmen für Instandhaltungen (TEUR 508) und im Rahmen des Bäderkonzepts Instandhaltungen aus der Prioritätenliste (TEUR 1.812).

Die Aufwendungen für Instandhaltung in den Segmenten betreffen wie in den Vorjahren einmalige Instandhaltungsmaßnahmen sowie regelmäßige Aufwendungen zur Erhaltung des Betriebs der Einrichtungen.

Die geplanten Instandhaltungsaufwendungen für 2020 verteilen sich wie folgt:

| Segment | Aufwendungen laufender Geschäftsbetrieb | Aufwendungen aus Bäderkonzept | Total |
|-------------------------|---|-------------------------------|-------|
| Gesundheit und Wellness | 650 | 0 | 650 |
| Sport | 682 | 788 | 1.470 |
| Freizeit | 633 | 1.024 | 1.657 |
| Quellen und Leitungen | 45 | 0 | 45 |

Fremdleistungen

Die Fremdleistungen für das Wirtschaftsjahr 2020 (TEUR 2.529) betreffen größtenteils Reinigungsdienstleistungen, Fremdpersonal, Dienstleistungen von Apleona und SEG und die Kostenumlage der Stadt.

Die Aufwendungen für Fremdleistungen liegen in dem Planjahr unter der Hochrechnung 2019 (TEUR 2.718). Grundlage für die Planung der Aufwendungen für Fremdleistungen waren der Durchschnitt der Jahre 2016 bis 2018 und vertragliche Vereinbarungen.

Sonstiger betrieblicher Aufwand

Der Planansatz 2020 für den sonstigen betrieblichen Aufwand basiert im Wesentlichen auf den Durchschnittswerten der Jahre 2016 bis 2018 sowie aktueller IST-Zahlen mit einzelnen Anpassungen. Entsprechend dem Ergebnis der Organisationsuntersuchung haben wir für den Wirtschaftsplan 2020-2021 die Aufwendungen für den Bereich Marketing angepasst.

Zinsaufwand

Der Zinsaufwand für das Planjahr 2020 (TEUR 299) wurde basierend auf den Darlehensständen und der Tilgung errechnet. Für den Finanzplan bis 2023 wurde die Aufnahme weiterer Darlehen zur Finanzierung der Umsetzung des Bäderkonzepts und des Neubauvorhabens berücksichtigt, was zu einem Anstieg des Zinsaufwands ab 2020 führt. Entsprechend der aktuellen Lage wurden ebenfalls auf Basis der Darlehen und des zusätzlichen Betriebskostenzuschuss Verwahrentgelte kalkuliert.

Periodenfremdes Ergebnis

Periodenfremde Aufwendungen und Erträge wurden für den Wirtschaftsplan 2020-2021 nicht berücksichtigt.

Außerordentliches Ergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und Erträge wurden für den Wirtschaftsplan 2020-2021 nicht berücksichtigt.

Neben dem Erfolgsplan hat die Betriebsleitung einen Finanzplan für den Zeitraum bis 2023 aufgestellt.

Finanzplan

| Finanzlage mattiaqua | 2018 IST TEUR | 2019 HR TEUR | 2020 PLAN TEUR | 2021 PLAN TEUR | 2022 PLAN TEUR | 2023 PLAN TEUR |
|---|---------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Periodenergebnis vor Betriebskostenzuschuss | -11.249 | -11.761 | -13.393 | -13.148 | -13.448 | -14.037 |
| Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 1.916 | 1.698 | 1.574 | 1.825 | 1.825 | 1.825 |
| Zunahme / Abnahme der Rückstellungen | -530 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 1.045 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsaufwendungen/Zinserträge | 212 | 176 | 299 | 373 | 673 | 1.262 |
| Ertragssteueraufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ertragssteuerzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse | -96 | -188 | -175 | -172 | -152 | -142 |
| Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -8.678 | -10.075 | -11.695 | -11.122 | -11.102 | -11.092 |
| Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen | -2.272 | -1.956 | -9.020 | -7.895 | -14.455 | -26.654 |
| Erhaltene Zinsen | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cashflow aus der Investitionstätigkeit | -2.271 | -1.956 | -9.020 | -7.895 | -14.455 | -26.654 |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten | 0 | 0 | 7.000 | 5.000 | 14.000 | 26.000 |
| Betriebskostenzuschuss | 9.789 | 9.782 | 12.782 | 12.782 | 12.782 | 12.782 |
| Zuschuss aus Verlustübernahme | 8.121 | 553 | 3.192 | 1.460 | 0 | 0 |
| Zuführung in den Sonderposten für Investitionszuschüsse | 917 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten | -1.485 | -1.517 | -1.481 | -1.451 | -1.811 | -2.456 |
| Gezahlte Zinsen | -213 | -176 | -299 | -373 | -673 | -1.262 |
| Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 17.129 | 8.642 | 21.194 | 17.418 | 24.298 | 35.064 |
| Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds | 6.180 | -3.389 | 479 | -1.599 | -1.259 | -2.682 |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode | -3.619 | 2.561 | -828 | -349 | -1.948 | -3.207 |
| Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 2.561 | -828 | -349 | -1.948 | -3.207 | -5.889 |

Analyse des Finanzplans

Der Finanzplan basiert auf dem Erfolgsplan ergänzt um folgende Prämissen:

1. Im Planungszeitraum entstehen keine wesentlichen Verschiebungen hinsichtlich der Steuerungsgrößen für Forderungen und Verbindlichkeiten.
2. In den Perioden 2020 bis 2023 erhöht sich der Zinsaufwand aufgrund der Neuaufnahme von Darlehen für die Umsetzung des Bäderkonzepts.
3. Die Umsatzerlöse und die Bestandteile des betrieblichen Aufwands werden aus Vereinfachungsgründen und aus Mangel besserer Erkenntnisse mit den Planwerte 2021 fortgeführt.

Die Planung zeigt, dass mattiaqua in den Wirtschaftsjahren 2020-2023 durchschnittlich einen operativen negativen Cash Flow von rund MEUR 11,3 pro Jahr aufweist.

Die zum 1. Januar 2020 geplante Liquidität beträgt MEUR -0,8. Unter Beibehaltung der o.a. Planungsprämissen und unter Berücksichtigung Aufnahme weiterer Darlehen für die Umsetzung des Bäderkonzepts (Neubau Schwimmbad/Eisbahn am Sportpark Rheinhöhe sowie Sanierungs-, Renovierungs- und Attraktivierungsmaßnahmen der Bestandsbäder) im Planungszeitraum beträgt die Liquidität zum Ende des Wirtschaftsjahres 2023 rund MEUR -5,9.

Grundlage für die Kalkulation ist der aktuelle Planungsstand für den Neubau Schwimmbad/Eisbahn am Sportpark Rheinhöhe mit MEUR 62,7. Aufgrund von späteren Plananpassungen (Ausführungsplanung) und / oder Preissteigerungen kann es allerdings zu deutlichen Kostensteigerungen kommen.

Aufgrund der mittelfristigen Lage an den Finanzmärkten (Negativzinsen) und unter dem Gebot der Wirtschaftlichkeit werden die im Finanzplan ausgewiesenen Liquiditätsengpässe über das Cashpooling der Landeshauptstadt ausgeglichen.

Anlagen

1. Instandhaltungsmaßnahmen
2. Segment- und Einrichtungsbezogene Planungen

| Betrag | | 2020 | 2021 |
|-----------------------|---|------------|------------|
| THB | | 460.000,00 | 482.400,00 |
| Standard | | | |
| | Außenanlagen / Grünpflege | 35.000,00 | 35.000,00 |
| | Bauunterhaltung | 150.000,00 | 150.000,00 |
| | Kleinwerkzeuge / Material | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | Reparatur TAM | 150.000,00 | 150.000,00 |
| | Wartung | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Prioliste | | | |
| | Neugestaltung Whirlpool-Bereich optisch aufwerten | | 102.400,00 |
| Sondermaßnahme | | | |
| | 3 Nackenduschen, ein Wasserpils erneuern, Neu Schwalldusche Rondo Außenbecken | 20.000,00 | |
| | Duschtrennwände in den sanitären Anlagen Sauna, Cabrillant P4_B | 20.000,00 | |
| | Ersatz Bangkirai - Werkstoff Holzterrassen Sauna, Bad | 30.000,00 | |
| | Ersatz Holz - Werkstoff Handgriffe Glastüren | 10.000,00 | |
| | Ersatz Holz - Werkstoff Sitzbänke Umkleidekabinen | 10.000,00 | |
| | Fliesen erneuern, Steg am Innenbecken Schwimmhalle | | 15.000,00 |
| | Neu Fliesen, Wände bis ca. 1 Meter Höhe Bad, Sauna | | 15.000,00 |
| | Neugestaltung Erlebnisduschen Sauna EG + OG | 20.000,00 | |
| KFT | | 190.000,00 | 190.000,00 |
| Standard | | | |
| | Außenanlagen / Grünpflege | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | Bauunterhaltung | 60.000,00 | 60.000,00 |
| | Kleinwerkzeuge / Material | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | Reparatur TAM | 80.000,00 | 80.000,00 |
| | Wartung | 25.000,00 | 25.000,00 |
| FZB | | 139.815,00 | 132.000,00 |
| Standard | | | |
| | Außenanlagen / Grünpflege | 6.500,00 | 6.500,00 |
| | Bauunterhaltung | 65.000,00 | 65.000,00 |
| | Kleinwerkzeuge / Material | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | Reparatur TAM | 30.000,00 | 30.000,00 |
| | Wartung | 8.500,00 | 8.500,00 |
| Sondermaßnahme | | | |
| | Fliesenarbeiten FZB | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | Schließzylinder Garderobeschränke | 3.000,00 | 2.000,00 |
| | Wärmetauscher Whirlpool | 1.815,00 | |
| | Wartung Filter Whirlpool | 5.000,00 | |
| KLF | | 772.000,00 | 240.000,00 |
| Standard | | | |
| | Außenanlagen / Grünpflege | 7.000,00 | 7.000,00 |
| | Bauunterhaltung | 90.000,00 | 90.000,00 |
| | Kleinwerkzeuge / Material | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | Reparatur TAM | 70.000,00 | 70.000,00 |
| | Wartung | 28.000,00 | 28.000,00 |
| Prioliste | | | |
| | Boden erneuern Eltern-Kind-Bereich Hallenbad | 20.000,00 | |
| | Dachsanierung Trainingshalle | 384.000,00 | |
| | Umkleide Freibad Betonsanierung | 128.000,00 | |
| Sondermaßnahme | | | |
| | Scheiben Hallenbad (Freibadseite) erneuern | 40.000,00 | |
| | Scheiben Hallenbad (Hofseite) erneuern | | 40.000,00 |
| HBK | | 558.500,00 | 212.500,00 |
| Standard | | | |
| | Außenanlagen / Grünpflege | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | Bauunterhaltung | 70.000,00 | 70.000,00 |
| | Betriebsführungsvertrag BHKW | 12.500,00 | 12.500,00 |
| | Kleinwerkzeuge / Material | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | Reparatur TAM | 40.000,00 | 40.000,00 |
| | Wartung | 17.000,00 | 17.000,00 |
| Prioliste | | | |
| | Erneuerung der Duschpanellen Schüler Knaben | | 30.000,00 |
| | Erneuerung der Duschpanellen Schüler Mädchen | | 30.000,00 |
| | Erneuerung Wärmeverteiler - Pumpen und Isolation | 256.000,00 | |
| Sondermaßnahme | | | |
| | Brandschutz aktualisieren | 80.000,00 | |
| | Erneuerung der Abdichtung UW-Scheinwerfer | | 10.000,00 |
| | Erneuerung der Duschpanellen Herrendusche | 30.000,00 | |
| | Erneuerung Innenraum Aufgussssauna | 40.000,00 | |
| | Überprüfung abgehängte Decke | 10.000,00 | |

| Betrag | 2020 | 2021 |
|--|---------------------|-------------------|
| FKB | 170.000,00 | 412.000,00 |
| Standard | | |
| Außenanlagen / Grünpflege | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Bauunterhaltung | 45.000,00 | 45.000,00 |
| Kleinwerkzeuge / Material | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Reparatur TAM | 25.000,00 | 25.000,00 |
| Wartung | 3.000,00 | 3.000,00 |
| Prioliste | | |
| Betonsanierung Brüstung Sonnenterrasse | | 192.000,00 |
| Sondermaßnahme | | |
| 1. Teil Sanierung Filteranlage (Rohrleitungen, Stahlträger erneuern) | | 50.000,00 |
| Sanierung Schmutzwasseranlage Eröffnung 1970 (Rohrleitungen, Pumpen, Steuerung.) | 50.000,00 | |
| Solarabsorberanlage Teilsanierung Hauptgebäude | | 80.000,00 |
| Überholung der Umwälzpumpen Beckenanlagen | 30.000,00 | |
| FMA | 160.000,00 | 923.000,00 |
| Standard | | |
| Außenanlagen / Grünpflege | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Bauunterhaltung | 65.000,00 | 65.000,00 |
| Kleinwerkzeuge / Material | 5.000,00 | 5.000,00 |
| Reparatur TAM | 55.000,00 | 55.000,00 |
| Wartung | 5.000,00 | 5.000,00 |
| Prioliste | | |
| Sanierung Beckenumgänge Prioliste | | 448.000,00 |
| Sanierung Horizontalbrunnen | | 320.000,00 |
| Sondermaßnahme | | |
| Dachsanierung 1. Teil | 20.000,00 | |
| Fassade ausbessern und neu anlegen 1. Teil | | 15.000,00 |
| FOB | 1.154.000,00 | 368.000,00 |
| Standard | | |
| Außenanlagen / Grünpflege | 25.000,00 | 25.000,00 |
| Bauunterhaltung | 35.000,00 | 35.000,00 |
| Kleinwerkzeuge / Material | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Reparatur TAM | 17.000,00 | 17.000,00 |
| Wartung | 12.000,00 | 12.000,00 |
| Prioliste | | |
| Filteranlage Badewasser Prioliste | 1.024.000,00 | |
| Sondermaßnahme | | |
| 2 Reinwasserpumpen liefern und Montage | 40.000,00 | |
| Dachsanierung Haupthaus und Nebengebäude | | 100.000,00 |
| Fliesensanierung Ringbrause | | 15.000,00 |
| Plattenbelag Badeplatte erneuern | | 35.000,00 |
| Sanierung Solarthermie Badewasser | | 128.000,00 |
| UdE | 75.000,00 | 40.000,00 |
| Standard | | |
| Außenanlagen / Grünpflege | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Bauunterhaltung | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Kleinwerkzeuge / Material | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Reparatur TAM | 7.000,00 | 7.000,00 |
| Wartung | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Sondermaßnahme | | |
| Dachsanierung Funktionsgebäude | 15.000,00 | |
| Sanierung 1. Teil Badmintonfelder | 20.000,00 | |
| FRA | 38.000,00 | 37.000,00 |
| Standard | | |
| Außenanlagen / Grünpflege | 11.000,00 | 11.000,00 |
| Bauunterhaltung | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Kleinwerkzeuge / Material | 500,00 | 500,00 |
| Reparatur TAM | 3.000,00 | 3.000,00 |
| Wartung | 500,00 | 500,00 |
| Sondermaßnahme | | |
| Duschtrennwände Schierstein | 8.000,00 | |
| Instandsetzung Anlegestellen | | 7.000,00 |
| HKE | 60.000,00 | 60.000,00 |
| Standard | | |
| Außenanlagen / Grünpflege | 4.000,00 | 4.000,00 |
| Bauunterhaltung | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Kleinwerkzeuge / Material | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Reparatur TAM | 25.000,00 | 25.000,00 |
| Wartung | 10.000,00 | 10.000,00 |

| Betrag | | |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| | 2020 | 2021 |
| QuL | 45.000,00 | 45.000,00 |
| Standard | | |
| Außenanlagen / Grünpflege | 0,00 | 0,00 |
| Bauunterhaltung | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Kleinwerkzeuge / Material | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Reparatur TAM | 12.000,00 | 12.000,00 |
| Wartung | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Gesamtergebnis | 3.822.315,00 | 3.141.900,00 |

Segment (Alle)
Objekt/Einrichtung/Bad (Alle)

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 6.823.703,87 | 6.434.936,58 | 7.004.264,63 | 6.610.920,00 | 6.614.730,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 6.407.240,97 | 6.018.950,37 | 6.570.366,10 | 6.173.280,00 | 6.173.280,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 416.462,90 | 415.986,21 | 433.898,53 | 437.640,00 | 441.450,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 343.828,18 | 346.839,53 | 346.352,98 | 330.540,00 | 331.850,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | 72.634,72 | 69.146,68 | 87.545,55 | 107.100,00 | 109.600,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 106.230,51 | 101.134,68 | 115.024,54 | 177.433,27 | 174.321,96 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 106.230,51 | 101.134,68 | 115.024,54 | 177.433,27 | 174.321,96 |
| Betrieblicher Aufwand | -16.647.429,70 | -18.401.081,88 | -18.404.208,00 | -19.882.044,01 | -19.564.053,76 |
| Personalaufwand | -5.094.434,47 | -5.433.634,44 | -5.803.094,36 | -6.738.161,20 | -6.906.835,10 |
| Energie | -2.438.137,88 | -2.243.416,42 | -2.173.381,24 | -2.171.240,00 | -2.171.240,00 |
| Wasser/Abwasser | -1.463.965,30 | -1.426.092,66 | -1.365.392,27 | -1.386.960,00 | -1.386.960,00 |
| Abschreibungen | -1.843.543,24 | -1.869.141,50 | -1.915.802,65 | -1.573.537,81 | -1.825.103,66 |
| Instandhaltung | -1.894.343,39 | -3.090.763,96 | -2.441.045,04 | -3.822.315,00 | -3.141.900,00 |
| Fremdleistungen | -2.644.436,55 | -2.747.158,40 | -3.205.109,46 | -2.528.720,00 | -2.482.000,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -1.268.568,87 | -1.590.874,50 | -1.500.382,98 | -1.661.110,00 | -1.650.015,00 |
| Zinsergebnis | -576.448,42 | -246.855,95 | -211.954,20 | -298.880,01 | -373.004,15 |
| Zinsaufwand | -580.087,52 | -248.084,04 | -212.553,75 | -298.880,01 | -373.004,15 |
| Zinsertrag | 3.639,10 | 1.228,09 | 599,55 | | |
| Periodenfremdes Ergebnis | 14.899,83 | -799.487,97 | 247.954,83 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -42.828,91 | -933.349,49 | -472.214,17 | | |
| Periodenfremde Erträge | 57.728,74 | 133.861,52 | 720.169,00 | | |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -1.716,13 | | | | |
| Betriebskostenzuschuss | 7.894.421,81 | 9.719.254,49 | 9.788.439,36 | 12.781.610,04 | 12.781.610,04 |
| Betriebskostenzuschuss | 7.780.080,00 | 7.781.610,00 | 9.781.610,04 | 12.781.610,04 | 12.781.610,04 |
| Sonstiger Zuschuss | 114.341,81 | 1.937.644,49 | 6.829,32 | | |
| Gesamtergebnis | -2.386.338,23 | -3.192.100,05 | -1.460.478,84 | -610.960,71 | -366.395,91 |

Kostendeckungsgrad 40,3% 33,6% 38,8% 33,6% 34,1%

Segment
Objekt/Einrichtung/Bad
Gesundheit & Wellness
(Alle)

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 4.140.948,58 | 3.988.202,20 | 4.034.921,85 | 4.033.120,00 | 4.034.010,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 3.980.168,06 | 3.828.645,03 | 3.873.515,12 | 3.894.120,00 | 3.894.120,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 160.780,52 | 159.557,17 | 161.406,73 | 139.000,00 | 139.890,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 142.659,22 | 141.973,84 | 143.773,10 | 121.210,00 | 122.100,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | 18.121,30 | 17.583,33 | 17.633,63 | 17.790,00 | 17.790,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 24.157,24 | 13.803,08 | 23.799,25 | 13.657,91 | 10.546,60 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 24.157,24 | 13.803,08 | 23.799,25 | 13.657,91 | 10.546,60 |
| Betrieblicher Aufwand | -6.964.676,19 | -7.467.954,27 | -7.260.191,73 | -6.535.472,28 | -6.543.065,19 |
| Personalaufwand | -1.428.308,40 | -1.562.631,56 | -1.709.751,41 | -2.021.731,41 | -2.082.383,38 |
| Energie | -967.666,85 | -835.309,90 | -812.260,53 | -821.030,00 | -821.030,00 |
| Wasser/Abwasser | -699.801,25 | -661.678,12 | -613.955,18 | -658.490,00 | -658.490,00 |
| Abschreibungen | -1.262.541,32 | -1.269.677,49 | -1.240.280,98 | -783.610,87 | -769.186,81 |
| Instandhaltung | -793.475,89 | -1.239.595,66 | -1.026.791,03 | -650.000,00 | -672.400,00 |
| Fremdleistungen | -1.325.047,54 | -1.326.978,73 | -1.406.693,61 | -1.199.770,00 | -1.150.620,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -487.834,94 | -572.082,81 | -450.458,99 | -400.840,00 | -388.955,00 |
| Zinsergebnis | -503.853,48 | -191.107,35 | -172.678,84 | -4.025,82 | |
| Zinsaufwand | -503.853,48 | -191.115,35 | -172.678,84 | -4.025,82 | |
| Zinsertrag | | 8,00 | | | |
| Periodenfremdes Ergebnis | -22.793,95 | -8.416,34 | -16.038,54 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -26.481,19 | -8.202,39 | -18.602,89 | | |
| Periodenfremde Erträge | 3.687,24 | -213,95 | 2.564,35 | | |
| Betriebskostenzuschuss | 57.400,03 | | | | |
| Sonstiger Zuschuss | 57.400,03 | | | | |
| Gesamtergebnis | -3.268.817,77 | -3.665.472,68 | -3.390.188,01 | -2.492.720,19 | -2.498.508,59 |
| Kostendeckungsgrad | 55,6% | 52,2% | 54,5% | 61,9% | 61,8% |

Segment
Objekt/Einrichtung/Bad
Gesundheit & Wellness
Thermalbad Aukammthal

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 3.146.890,37 | 3.043.637,34 | 3.069.030,63 | 3.064.980,00 | 3.065.870,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 2.989.061,37 | 2.886.363,32 | 2.910.290,12 | 2.928.580,00 | 2.928.580,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 157.829,00 | 157.274,02 | 158.740,51 | 136.400,00 | 137.290,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 142.359,22 | 141.973,84 | 143.773,10 | 121.210,00 | 122.100,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | 15.469,78 | 15.300,18 | 14.967,41 | 15.190,00 | 15.190,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 20.785,44 | 10.430,44 | 20.427,45 | 10.286,11 | 7.174,80 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 20.785,44 | 10.430,44 | 20.427,45 | 10.286,11 | 7.174,80 |
| Betrieblicher Aufwand | -4.638.509,40 | -4.968.716,51 | -4.918.817,12 | -4.276.637,67 | -4.285.701,89 |
| Personalaufwand | -621.720,78 | -751.182,31 | -837.858,43 | -919.876,10 | -947.472,40 |
| Energie | -669.463,01 | -571.986,77 | -563.994,52 | -561.450,00 | -561.450,00 |
| Wasser/Abwasser | -458.137,13 | -411.934,31 | -405.072,28 | -425.060,00 | -425.060,00 |
| Abschreibungen | -1.075.241,90 | -1.075.359,55 | -1.048.002,93 | -763.796,57 | -751.769,49 |
| Instandhaltung | -505.717,03 | -822.732,68 | -790.266,68 | -460.000,00 | -482.400,00 |
| Fremdleistungen | -978.844,79 | -948.541,66 | -1.000.397,53 | -899.380,00 | -876.820,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -329.384,76 | -386.979,23 | -273.224,75 | -247.075,00 | -240.730,00 |
| Zinsergebnis | -503.853,48 | -191.107,35 | -172.678,84 | -4.025,82 | |
| Zinsaufwand | -503.853,48 | -191.115,35 | -172.678,84 | -4.025,82 | |
| Zinsertrag | | 8,00 | | | |
| Periodenfremdes Ergebnis | -20.507,09 | -1.652,87 | -5.405,80 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -24.162,08 | -1.404,12 | -7.970,15 | | |
| Periodenfremde Erträge | 3.654,99 | -248,75 | 2.564,35 | | |
| Betriebskostenzuschuss | 57.400,03 | | | | |
| Sonstiger Zuschuss | 57.400,03 | | | | |
| Gesamtergebnis | -1.937.794,13 | -2.107.408,95 | -2.007.443,68 | -1.205.397,38 | -1.212.657,09 |
| Kostendeckungsgrad | 61,4% | 59,2% | 60,6% | 71,8% | 71,7% |

Segment
Objekt/Einrichtung/Bad
Gesundheit & Wellness
Kaiser-Friedrich-Therme

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 994.058,21 | 944.564,86 | 965.891,22 | 968.140,00 | 968.140,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 991.106,69 | 942.281,71 | 963.225,00 | 965.540,00 | 965.540,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 2.951,52 | 2.283,15 | 2.666,22 | 2.600,00 | 2.600,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 300,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | 2.651,52 | 2.283,15 | 2.666,22 | 2.600,00 | 2.600,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 3.371,80 | 3.372,64 | 3.371,80 | 3.371,80 | 3.371,80 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 3.371,80 | 3.372,64 | 3.371,80 | 3.371,80 | 3.371,80 |
| Betrieblicher Aufwand | -2.326.166,79 | -2.499.237,76 | -2.341.374,61 | -2.258.834,61 | -2.257.363,30 |
| Personalaufwand | -806.587,62 | -811.449,25 | -871.892,98 | -1.101.855,31 | -1.134.910,98 |
| Energie | -298.203,84 | -263.323,13 | -248.266,01 | -259.580,00 | -259.580,00 |
| Wasser/Abwasser | -241.664,12 | -249.743,81 | -208.882,90 | -233.430,00 | -233.430,00 |
| Abschreibungen | -187.299,42 | -194.317,94 | -192.278,05 | -19.814,30 | -17.417,32 |
| Instandhaltung | -287.758,86 | -416.862,98 | -236.524,35 | -190.000,00 | -190.000,00 |
| Fremdleistungen | -346.202,75 | -378.437,07 | -406.296,08 | -300.390,00 | -273.800,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -158.450,18 | -185.103,58 | -177.234,24 | -153.765,00 | -148.225,00 |
| Periodenfremdes Ergebnis | -2.286,86 | -6.763,47 | -10.632,74 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -2.319,11 | -6.798,27 | -10.632,74 | | |
| Periodenfremde Erträge | 32,25 | 34,80 | | | |
| Gesamtergebnis | -1.331.023,64 | -1.558.063,73 | -1.382.744,33 | -1.287.322,81 | -1.285.851,50 |

Kostendeckungsgrad

42,8%

37,8%

41,2%

43,0%

43,0%

Segment Sport
Objekt/Einrichtung/Bad
(Alle)

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 1.730.515,46 | 1.605.061,67 | 1.719.119,96 | 1.594.430,00 | 1.594.430,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 1.706.443,10 | 1.579.494,83 | 1.690.910,29 | 1.562.500,00 | 1.562.500,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 24.072,36 | 25.566,84 | 28.209,67 | 31.930,00 | 31.930,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 22.352,12 | 22.836,18 | 25.685,44 | 29.510,00 | 29.510,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | 1.720,24 | 2.730,66 | 2.524,23 | 2.420,00 | 2.420,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 37.646,23 | 44.436,29 | 47.438,31 | 34.923,29 | 34.923,29 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 37.646,23 | 44.436,29 | 47.438,31 | 34.923,29 | 34.923,29 |
| Betrieblicher Aufwand | -5.729.843,91 | -6.514.102,82 | -5.817.124,08 | -6.766.069,98 | -6.186.398,31 |
| Personalaufwand | -1.824.523,32 | -1.940.987,97 | -1.926.435,09 | -2.132.175,41 | -2.194.740,86 |
| Energie | -1.222.455,63 | -1.154.698,00 | -1.099.499,33 | -1.093.100,00 | -1.093.100,00 |
| Wasser/Abwasser | -558.592,03 | -599.920,83 | -554.852,11 | -556.830,00 | -556.830,00 |
| Abschreibungen | -425.359,14 | -437.869,09 | -449.738,09 | -496.519,57 | -740.097,45 |
| Instandhaltung | -597.691,65 | -1.241.626,73 | -553.822,92 | -1.470.315,00 | -584.500,00 |
| Fremdleistungen | -882.116,05 | -830.156,58 | -955.946,61 | -742.950,00 | -742.950,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -219.106,09 | -308.843,62 | -276.829,93 | -274.180,00 | -274.180,00 |
| Zinsergebnis | -611,00 | | | | |
| Zinsaufwand | -611,00 | | | | |
| Periodenfremdes Ergebnis | 9.912,40 | 13.346,12 | 27.328,61 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -2.518,99 | -2.050,52 | -1.874,49 | | |
| Periodenfremde Erträge | 12.431,39 | 15.396,64 | 29.203,10 | | |
| Betriebskostenzuschuss | 37.341,78 | 551.968,87 | | | |
| Sonstiger Zuschuss | 37.341,78 | 551.968,87 | | | |
| Gesamtergebnis | -3.915.039,04 | -4.299.289,87 | -4.023.237,20 | -5.136.716,69 | -4.557.045,02 |
| Kostendeckungsgrad | 30,9% | 25,4% | 30,5% | 24,1% | 26,3% |

Segment Sport
 Objekt/Einrichtung/Bad Hallenbad Mainzer Straße

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 690.628,14 | 598.301,84 | 542.384,35 | 542.410,00 | 542.410,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 690.094,94 | 597.659,52 | 541.970,40 | 541.980,00 | 541.980,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 533,20 | 642,32 | 413,95 | 430,00 | 430,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | | | | 0,00 | 0,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | 533,20 | 642,32 | 413,95 | 430,00 | 430,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 17.650,06 | 24.650,20 | 17.438,77 | 17.074,24 | 17.074,24 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 17.650,06 | 24.650,20 | 17.438,77 | 17.074,24 | 17.074,24 |
| Betrieblicher Aufwand | -2.068.143,06 | -2.104.100,66 | -2.052.727,09 | -2.001.564,09 | -2.014.133,28 |
| Personalaufwand | -609.065,21 | -666.083,72 | -688.707,67 | -718.132,00 | -739.675,95 |
| Energie | -616.653,96 | -592.160,14 | -562.145,08 | -562.160,00 | -562.160,00 |
| Wasser/Abwasser | -190.917,11 | -249.372,22 | -198.383,78 | -198.570,00 | -198.570,00 |
| Abschreibungen | -31.225,39 | -35.111,56 | -30.819,44 | -28.717,09 | -27.557,33 |
| Instandhaltung | -225.546,93 | -137.834,68 | -128.037,65 | -139.815,00 | -132.000,00 |
| Fremdleistungen | -317.704,95 | -322.967,39 | -360.252,17 | -270.020,00 | -270.020,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -77.029,51 | -100.570,95 | -84.381,30 | -84.150,00 | -84.150,00 |
| Periodenfremdes Ergebnis | -1.152,60 | 10.125,70 | 19.984,00 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -1.152,60 | -4.495,54 | -1.207,52 | | |
| Periodenfremde Erträge | 14.621,24 | 14.621,24 | 21.191,52 | | |
| Gesamtergebnis | -1.361.017,46 | -1.471.022,92 | -1.472.919,97 | -1.442.079,85 | -1.454.649,04 |
| Kostendeckungsgrad | 34,2% | 29,7% | 27,5% | 28,0% | 27,8% |

Segment Sport
Objekt/Einrichtung/Bad Frei- und Hallenbad Kleinfeldchen

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 655.590,41 | 639.871,46 | 763.553,65 | 664.010,00 | 664.010,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 633.973,85 | 616.567,78 | 736.984,74 | 633.980,00 | 633.980,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 21.616,56 | 23.303,68 | 26.568,91 | 30.030,00 | 30.030,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 21.352,12 | 22.836,18 | 25.382,92 | 29.200,00 | 29.200,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | 264,44 | 467,50 | 1.185,99 | 830,00 | 830,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 16.116,90 | 15.906,82 | 15.906,82 | 3.756,33 | 3.756,33 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 16.116,90 | 15.906,82 | 15.906,82 | 3.756,33 | 3.756,33 |
| Betrieblicher Aufwand | -2.352.375,80 | -2.609.476,42 | -2.432.332,88 | -3.041.356,96 | -2.678.855,66 |
| Personalaufwand | -748.347,63 | -819.182,00 | -788.426,26 | -892.631,29 | -918.176,02 |
| Energie | -454.946,02 | -441.566,25 | -411.193,54 | -410.010,00 | -410.010,00 |
| Wasser/Abwasser | -262.592,60 | -258.585,77 | -252.493,89 | -257.910,00 | -257.910,00 |
| Abschreibungen | -304.427,97 | -312.517,18 | -324.141,56 | -371.665,67 | -515.619,64 |
| Instandhaltung | -204.654,37 | -406.982,06 | -238.164,26 | -772.000,00 | -240.000,00 |
| Fremdleistungen | -287.106,20 | -244.465,27 | -304.969,94 | -230.160,00 | -230.160,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -90.301,01 | -126.177,89 | -112.943,43 | -106.980,00 | -106.980,00 |
| Zinsergebnis | -611,00 | | | | |
| Zinsaufwand | -611,00 | | | | |
| Periodenfremdes Ergebnis | 11.494,29 | 3.159,31 | 6.920,57 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -854,50 | 2.596,54 | -531,98 | | |
| Periodenfremde Erträge | 12.348,79 | 562,77 | 7.452,55 | | |
| Gesamtergebnis | -1.669.785,20 | -1.950.538,83 | -1.645.951,84 | -2.373.590,63 | -2.011.089,33 |

Kostendeckungsgrad 28,7% 25,2% 32,1% 22,0% 24,9%

Segment Sport
Objekt/Einrichtung/Bad Hallenbad Kostheim

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 384.296,91 | 366.888,37 | 413.181,96 | 388.010,00 | 388.010,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 382.374,31 | 365.267,53 | 411.955,15 | 386.540,00 | 386.540,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 1.922,60 | 1.620,84 | 1.226,81 | 1.470,00 | 1.470,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 1.000,00 | | 302,52 | 310,00 | 310,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | 922,60 | 1.620,84 | 924,29 | 1.160,00 | 1.160,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 3.879,27 | 3.879,27 | 14.092,72 | 14.092,72 | 14.092,72 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 3.879,27 | 3.879,27 | 14.092,72 | 14.092,72 | 14.092,72 |
| Betrieblicher Aufwand | -1.309.325,05 | -1.800.525,74 | -1.332.064,11 | -1.723.148,93 | -1.493.409,37 |
| Personalaufwand | -467.110,48 | -455.722,25 | -449.301,16 | -521.412,12 | -536.888,89 |
| Energie | -150.855,65 | -120.971,61 | -126.160,71 | -120.930,00 | -120.930,00 |
| Wasser/Abwasser | -105.082,32 | -91.962,84 | -103.974,44 | -100.350,00 | -100.350,00 |
| Abschreibungen | -89.705,78 | -90.240,35 | -94.777,09 | -96.136,81 | -196.920,48 |
| Instandhaltung | -167.490,35 | -696.809,99 | -187.621,01 | -558.500,00 | -212.500,00 |
| Fremdleistungen | -277.304,90 | -262.723,92 | -290.724,50 | -242.770,00 | -242.770,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -51.775,57 | -82.094,78 | -79.505,20 | -83.050,00 | -83.050,00 |
| Periodenfremdes Ergebnis | -429,29 | 61,11 | 424,04 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -511,89 | -151,52 | -134,99 | | |
| Periodenfremde Erträge | 82,60 | 212,63 | 559,03 | | |
| Betriebskostenzuschuss | 37.341,78 | 551.968,87 | | | |
| Sonstiger Zuschuss | 37.341,78 | 551.968,87 | | | |
| Gesamtergebnis | -884.236,38 | -877.728,12 | -904.365,39 | -1.321.046,21 | -1.091.306,65 |
| Kostendeckungsgrad | 29,6% | 20,6% | 32,1% | 23,3% | 26,9% |

Segment Freizeit
Objekt/Einrichtung/Bad
(Alle)

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 819.620,03 | 709.721,36 | 1.111.275,19 | 846.520,00 | 849.440,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 720.629,81 | 610.810,51 | 1.005.940,69 | 716.660,00 | 716.660,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 98.990,22 | 98.910,85 | 105.334,50 | 129.860,00 | 132.780,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 93.197,04 | 92.787,75 | 89.018,68 | 92.220,00 | 92.640,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | 5.793,18 | 6.123,10 | 16.315,82 | 37.640,00 | 40.140,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 25.725,55 | 22.376,86 | 27.118,43 | 103.458,86 | 103.458,86 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 25.725,55 | 22.376,86 | 27.118,43 | 103.458,86 | 103.458,86 |
| Betrieblicher Aufwand | -2.333.198,92 | -2.503.970,70 | -3.075.837,70 | -3.825.279,45 | -4.066.951,75 |
| Personalaufwand | -819.812,90 | -902.729,13 | -1.004.324,52 | -1.026.971,70 | -1.057.780,82 |
| Energie | -227.688,00 | -231.603,76 | -237.349,56 | -232.270,00 | -232.270,00 |
| Wasser/Abwasser | -205.169,57 | -164.038,06 | -196.202,38 | -171.220,00 | -171.220,00 |
| Abschreibungen | -71.305,41 | -77.900,39 | -147.966,26 | -219.067,75 | -246.930,93 |
| Instandhaltung | -461.860,14 | -559.399,57 | -804.050,46 | -1.657.000,00 | -1.840.000,00 |
| Fremdleistungen | -411.957,05 | -374.264,04 | -456.339,10 | -348.400,00 | -348.400,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -135.405,85 | -194.035,75 | -229.605,42 | -170.350,00 | -170.350,00 |
| Periodenfremdes Ergebnis | 18.211,27 | 82.620,57 | -15.281,10 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -11.021,09 | -26.049,92 | -29.804,82 | | |
| Periodenfremde Erträge | 29.232,36 | 108.670,49 | 14.523,72 | | |
| Betriebskostenzuschuss | 19.600,00 | | | | |
| Sonstiger Zuschuss | 19.600,00 | | | | |
| Gesamtergebnis | -1.450.042,07 | -1.689.251,91 | -1.952.725,18 | -2.875.300,59 | -3.114.052,89 |
| Kostendeckungsgrad | 36,5% | 30,2% | 36,8% | 24,8% | 23,4% |

Segment Freizeit
 Objekt/Einrichtung/Bad Freibad Kallebad

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Umsatzerlöse | 171.020,71 | 148.802,02 | 247.184,64 | 171.040,00 | 171.040,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 154.464,59 | 132.245,90 | 230.628,52 | 154.470,00 | 154.470,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 16.556,12 | 16.556,12 | 16.556,12 | 16.570,00 | 16.570,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 16.556,12 | 16.556,12 | 16.556,12 | 16.570,00 | 16.570,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 3.451,33 | 4.252,53 | 3.451,33 | 60.491,33 | 60.491,33 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 3.451,33 | 4.252,53 | 3.451,33 | 60.491,33 | 60.491,33 |
| Betrieblicher Aufwand | -485.139,28 | -514.231,07 | -664.672,17 | -613.149,70 | -863.876,78 |
| Personalaufwand | -196.728,41 | -198.384,80 | -286.263,33 | -204.901,53 | -211.048,55 |
| Energie | -45.029,17 | -43.875,20 | -48.629,29 | -45.850,00 | -45.850,00 |
| Wasser/Abwasser | -58.122,91 | -67.100,05 | -85.709,41 | -70.320,00 | -70.320,00 |
| Abschreibungen | -24.014,67 | -25.363,55 | -44.518,92 | -57.508,17 | -60.088,23 |
| Instandhaltung | -97.267,86 | -102.906,86 | -97.892,15 | -170.000,00 | -412.000,00 |
| Fremdleistungen | -33.334,35 | -35.641,85 | -66.967,68 | -29.620,00 | -29.620,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -30.641,91 | -40.958,76 | -34.691,39 | -34.950,00 | -34.950,00 |
| Periodenfremdes Ergebnis | 874,64 | -614,84 | 601,61 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -674,12 | -863,52 | 0,00 | | |
| Periodenfremde Erträge | 1.548,76 | 248,68 | 601,61 | | |
| Betriebskostenzuschuss | 19.600,00 | | | | |
| Sonstiger Zuschuss | 19.600,00 | | | | |
| Gesamtergebnis | -290.192,60 | -361.791,36 | -413.434,59 | -381.618,37 | -632.345,45 |
| Kostendeckungsgrad | 36,0% | 29,7% | 37,7% | 37,8% | 26,8% |

Segment Freizeit
 Objekt/Einrichtung/Bad Freibad Maarau

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 179.354,41 | 157.023,74 | 280.794,45 | 185.450,00 | 185.450,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 170.704,41 | 142.578,09 | 266.326,18 | 170.710,00 | 170.710,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 8.650,00 | 14.445,65 | 14.468,27 | 14.740,00 | 14.740,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 8.650,00 | 13.768,08 | 13.218,08 | 13.770,00 | 13.770,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | | 677,57 | 1.250,19 | 970,00 | 970,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 5.146,15 | 5.146,15 | 7.128,81 | 7.128,81 | 7.128,81 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 5.146,15 | 5.146,15 | 7.128,81 | 7.128,81 | 7.128,81 |
| Betrieblicher Aufwand | -507.505,99 | -670.932,62 | -821.780,40 | -657.091,66 | -1.451.358,12 |
| Personalaufwand | -189.697,67 | -236.923,12 | -310.442,08 | -261.387,14 | -269.228,76 |
| Energie | -40.778,72 | -53.550,82 | -55.741,17 | -50.030,00 | -50.030,00 |
| Wasser/Abwasser | -34.073,10 | -13.844,80 | -33.089,65 | -27.010,00 | -27.010,00 |
| Abschreibungen | -23.534,29 | -26.346,13 | -38.124,94 | -71.004,52 | -94.429,36 |
| Instandhaltung | -138.766,92 | -218.235,62 | -255.128,64 | -160.000,00 | -923.000,00 |
| Fremdleistungen | -55.187,46 | -75.010,72 | -87.361,21 | -48.060,00 | -48.060,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -25.467,83 | -47.021,41 | -41.892,71 | -39.600,00 | -39.600,00 |
| Periodenfremdes Ergebnis | 336,47 | 17.390,30 | -25.603,79 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -114,41 | -18.189,18 | -25.260,16 | | |
| Periodenfremde Erträge | 450,88 | 35.579,48 | -343,63 | | |
| Gesamtergebnis | -322.668,96 | -491.372,43 | -559.460,93 | -464.512,85 | -1.258.779,31 |
| Kostendeckungsgrad | 36,4% | 24,8% | 34,0% | 29,3% | 13,3% |

Segment Freizeit
Objekt/Einrichtung/Bad Opelbad

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| Umsatzerlöse | 341.189,80 | 288.885,21 | 455.718,88 | 366.510,00 | 369.430,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 289.922,45 | 241.898,64 | 404.010,02 | 289.930,00 | 289.930,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 51.267,35 | 46.986,57 | 51.708,86 | 76.580,00 | 79.500,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 49.930,90 | 45.779,34 | 41.969,57 | 44.440,00 | 44.860,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | 1.336,45 | 1.207,23 | 9.739,29 | 32.140,00 | 34.640,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 786,39 | 387,76 | 6.880,33 | 26.174,70 | 26.174,70 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 786,39 | 387,76 | 6.880,33 | 26.174,70 | 26.174,70 |
| Betrieblicher Aufwand | -434.831,27 | -593.773,52 | -852.476,68 | -1.686.306,67 | -910.034,10 |
| Personalaufwand | -151.278,10 | -238.212,16 | -167.160,64 | -244.661,76 | -252.001,62 |
| Energie | -49.061,31 | -45.017,52 | -36.424,63 | -43.510,00 | -43.510,00 |
| Wasser/Abwasser | -62.125,18 | -57.468,90 | -45.046,33 | -45.120,00 | -45.120,00 |
| Abschreibungen | -7.273,51 | -7.183,31 | -47.661,66 | -76.444,91 | -78.832,48 |
| Instandhaltung | -56.673,37 | -131.325,08 | -377.715,13 | -1.154.000,00 | -368.000,00 |
| Fremdleistungen | -71.012,29 | -72.075,90 | -89.251,02 | -79.850,00 | -79.850,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -37.407,51 | -42.490,65 | -89.217,27 | -42.720,00 | -42.720,00 |
| Periodenfremdes Ergebnis | 7.992,02 | 1.904,52 | -307,36 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | | -274,07 | -4.424,26 | | |
| Periodenfremde Erträge | 7.992,02 | 2.178,59 | 4.116,90 | | |
| Gesamtergebnis | -84.863,06 | -302.596,03 | -390.184,83 | -1.293.621,97 | -514.429,40 |
| Kostendeckungsgrad | 80,1% | 48,9% | 54,2% | 23,3% | 43,5% |

Segment Freizeit
 Objekt/Einrichtung/Bad Freizeitgelände Unter den Eichen

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Umsatzerlöse | 30.098,92 | 25.125,08 | 29.517,81 | 28.800,00 | 28.800,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 22.075,12 | 17.489,92 | 21.105,04 | 20.230,00 | 20.230,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 8.023,80 | 7.635,16 | 8.412,77 | 8.570,00 | 8.570,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 8.013,80 | 7.635,16 | 8.412,77 | 8.570,00 | 8.570,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | 10,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 1.596,53 | 1.596,53 | 2.390,84 | 2.390,84 | 2.390,84 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 1.596,53 | 1.596,53 | 2.390,84 | 2.390,84 | 2.390,84 |
| Betrieblicher Aufwand | -206.920,08 | -205.705,42 | -164.258,07 | -240.106,59 | -209.041,85 |
| Personalaufwand | -123.369,03 | -117.677,06 | -92.644,98 | -140.887,56 | -145.114,18 |
| Energie | -4.279,61 | -4.458,06 | -5.694,92 | -4.820,00 | -4.820,00 |
| Wasser/Abwasser | -6.124,92 | -5.671,63 | -10.060,05 | -7.290,00 | -7.290,00 |
| Abschreibungen | -4.174,25 | -5.101,26 | -4.806,20 | -3.149,03 | -2.857,67 |
| Instandhaltung | -58.761,36 | -60.787,30 | -24.632,82 | -75.000,00 | -40.000,00 |
| Fremdleistungen | -1.322,00 | -2.279,60 | -16.742,29 | -660,00 | -660,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -8.888,91 | -9.730,51 | -9.676,81 | -8.300,00 | -8.300,00 |
| Periodenfremdes Ergebnis | 870,96 | 607,77 | 3.094,25 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -70,58 | -55,76 | 0,00 | | |
| Periodenfremde Erträge | 941,54 | 663,53 | 3.094,25 | | |
| Gesamtergebnis | -174.353,67 | -178.376,04 | -129.255,17 | -208.915,75 | -177.851,01 |

Kostendeckungsgrad

15,4%

13,0%

19,8%

13,0%

14,9%

Segment Freizeit
 Objekt/Einrichtung/Bad Freizeitzelände Rettbergsauen

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Umsatzerlöse | 11.557,48 | 12.398,71 | 12.669,14 | 12.280,00 | 12.280,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 8.277,48 | 8.096,89 | 8.159,26 | 8.180,00 | 8.180,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 3.280,00 | 4.301,82 | 4.509,88 | 4.100,00 | 4.100,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 2.600,00 | 3.543,21 | 3.356,30 | 3.360,00 | 3.360,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | 680,00 | 758,61 | 1.153,58 | 740,00 | 740,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 12.847,87 | 9.096,61 | 5.369,84 | 5.375,90 | 5.375,90 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 12.847,87 | 9.096,61 | 5.369,84 | 5.375,90 | 5.375,90 |
| Betrieblicher Aufwand | -173.633,37 | -125.882,74 | -135.109,72 | -151.691,81 | -150.691,81 |
| Energie | -5.282,55 | -2.156,94 | -3.895,39 | -3.790,00 | -3.790,00 |
| Wasser/Abwasser | -14.705,78 | -13.700,59 | -15.595,10 | -14.670,00 | -14.670,00 |
| Abschreibungen | -1.281,32 | -1.290,59 | -2.225,26 | -1.421,81 | -1.421,81 |
| Instandhaltung | -45.959,55 | -14.601,89 | -17.532,83 | -38.000,00 | -37.000,00 |
| Fremdleistungen | -97.823,82 | -76.366,36 | -77.909,63 | -77.680,00 | -77.680,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -8.580,35 | -17.766,37 | -17.951,51 | -16.130,00 | -16.130,00 |
| Periodenfremdes Ergebnis | 4.077,48 | 8.088,75 | -32,43 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -9.246,02 | | | | |
| Periodenfremde Erträge | 13.323,50 | 8.088,75 | -32,43 | | |
| Gesamtergebnis | -145.150,54 | -96.298,67 | -117.103,17 | -134.035,91 | -133.035,91 |
| Kostendeckungsgrad | 14,4% | 18,2% | 13,3% | 11,6% | 11,7% |

Segment Freizeit
 Objekt/Einrichtung/Bad Henkell Kunsteisbahn

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Umsatzerlöse | 86.398,71 | 77.486,60 | 85.390,27 | 82.440,00 | 82.440,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | 75.185,76 | 68.501,07 | 75.711,67 | 73.140,00 | 73.140,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 11.212,95 | 8.985,53 | 9.678,60 | 9.300,00 | 9.300,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 7.446,22 | 5.505,84 | 5.505,84 | 5.510,00 | 5.510,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | 3.766,73 | 3.479,69 | 4.172,76 | 3.790,00 | 3.790,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 1.897,28 | 1.897,28 | 1.897,28 | 1.897,28 | 1.897,28 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 1.897,28 | 1.897,28 | 1.897,28 | 1.897,28 | 1.897,28 |
| Betrieblicher Aufwand | -525.168,93 | -393.445,33 | -437.540,66 | -476.933,02 | -481.949,09 |
| Personalaufwand | -158.739,69 | -111.531,99 | -147.813,49 | -175.133,71 | -180.387,71 |
| Energie | -83.256,64 | -82.545,22 | -86.964,16 | -84.270,00 | -84.270,00 |
| Wasser/Abwasser | -30.017,68 | -6.252,09 | -6.701,84 | -6.810,00 | -6.810,00 |
| Abschreibungen | -11.027,37 | -12.615,55 | -10.629,28 | -9.539,31 | -9.301,38 |
| Instandhaltung | -64.431,08 | -31.542,82 | -31.148,89 | -60.000,00 | -60.000,00 |
| Fremdleistungen | -153.277,13 | -112.889,61 | -118.107,27 | -112.530,00 | -112.530,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -24.419,34 | -36.068,05 | -36.175,73 | -28.650,00 | -28.650,00 |
| Periodenfremdes Ergebnis | 4.059,70 | 55.244,07 | 6.966,62 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -915,96 | -6.667,39 | -120,40 | | |
| Periodenfremde Erträge | 4.975,66 | 61.911,46 | 7.087,02 | | |
| Gesamtergebnis | -432.813,24 | -258.817,38 | -343.286,49 | -392.595,74 | -397.611,81 |

Kostendeckungsgrad 16,9% 23,5% 20,3% 17,7% 17,5%

Segment Quellen und Leitungen
Objekt/Einrichtung/Bad (Alle)

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Umsatzerlöse | 132.619,80 | 131.850,51 | 138.947,63 | 136.850,00 | 136.850,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | | | | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 132.619,80 | 131.850,51 | 138.947,63 | 136.850,00 | 136.850,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 85.619,80 | 89.241,76 | 87.875,76 | 87.600,00 | 87.600,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | 47.000,00 | 42.608,75 | 51.071,87 | 49.250,00 | 49.250,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 8.959,57 | 10.667,29 | 6.021,29 | 6.021,29 | 6.021,29 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 8.959,57 | 10.667,29 | 6.021,29 | 6.021,29 | 6.021,29 |
| Betrieblicher Aufwand | -259.799,51 | -281.311,32 | -316.815,26 | -288.248,00 | -286.521,34 |
| Personalaufwand | -109.309,98 | -104.403,99 | -123.539,72 | -118.064,92 | -121.606,87 |
| Energie | -20.327,40 | -21.804,76 | -23.538,20 | -21.900,00 | -21.900,00 |
| Wasser/Abwasser | -402,45 | -455,65 | -382,60 | -420,00 | -420,00 |
| Abschreibungen | -62.980,24 | -62.886,06 | -71.496,65 | -65.973,08 | -60.704,47 |
| Instandhaltung | -41.300,84 | -49.843,34 | -56.380,63 | -45.000,00 | -45.000,00 |
| Fremdleistungen | -15.085,38 | -27.208,20 | -31.304,60 | -27.180,00 | -27.180,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -10.393,22 | -14.709,32 | -10.172,86 | -9.710,00 | -9.710,00 |
| Periodenfremdes Ergebnis | 2.987,85 | -4.615,61 | -1.364,22 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -450,15 | -8.671,54 | -1.364,22 | | |
| Periodenfremde Erträge | 3.438,00 | 4.055,93 | | | |
| Gesamtergebnis | -115.232,29 | -143.409,13 | -173.210,56 | -145.376,71 | -143.650,05 |

Kostendeckungsgrad 55,1% 49,8% 45,6% 49,6% 49,9%

Segment
Objekt/Einrichtung/Bad
Geschäftsstelle mattiaqua
(Alle)

| Betrag | 2016 | 2017 | 2018 | PLAN 2020 | PLAN 2021 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Umsatzerlöse | | 100,84 | | 0,00 | 0,00 |
| Umsatzerlöse aus Besuchen | | | | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige Umsatzerlöse | | 100,84 | | 0,00 | 0,00 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | | | | 0,00 | 0,00 |
| sonstige Umsatzerlöse | | 100,84 | | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 9.741,92 | 9.851,16 | 10.647,26 | 19.371,92 | 19.371,92 |
| Sonstige Betriebliche Erträge | 9.741,92 | 9.851,16 | 10.647,26 | 19.371,92 | 19.371,92 |
| Betrieblicher Aufwand | -1.359.911,17 | -1.633.742,77 | -1.934.239,23 | -2.466.974,30 | -2.481.117,17 |
| Personalaufwand | -912.479,87 | -922.881,79 | -1.039.043,62 | -1.439.217,76 | -1.450.323,17 |
| Energie | 0,00 | | -733,62 | -2.940,00 | -2.940,00 |
| Abschreibungen | -21.357,13 | -20.808,47 | -6.320,67 | -8.366,54 | -8.184,00 |
| Instandhaltung | -14,87 | -298,66 | | | |
| Fremdleistungen | -10.230,53 | -188.550,85 | -354.825,54 | -210.420,00 | -212.850,00 |
| Sonstiger Betrieblicher Aufwand | -415.828,77 | -501.203,00 | -533.315,78 | -806.030,00 | -806.820,00 |
| Zinsergebnis | -71.983,94 | -55.748,60 | -39.275,36 | -294.854,19 | -373.004,15 |
| Zinsaufwand | -75.623,04 | -56.968,69 | -39.874,91 | -294.854,19 | -373.004,15 |
| Zinsertrag | 3.639,10 | 1.220,09 | 599,55 | | |
| Periodenfremdes Ergebnis | 6.582,26 | -882.422,71 | 253.310,08 | | |
| Periodenfremde Aufwendungen | -2.357,49 | -888.375,12 | -420.567,75 | | |
| Periodenfremde Erträge | 8.939,75 | 5.952,41 | 673.877,83 | | |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -1.716,13 | | | | |
| Betriebskostenzuschuss | 7.780.080,00 | 9.167.285,62 | 9.788.439,36 | 12.781.610,04 | 12.781.610,04 |
| Betriebskostenzuschuss | 7.780.080,00 | 7.781.610,00 | 9.781.610,04 | 12.781.610,04 | 12.781.610,04 |
| Sonstiger Zuschuss | | 1.385.675,62 | 6.829,32 | | |
| Gesamtergebnis | 6.362.792,94 | 6.605.323,54 | 8.078.882,11 | 10.039.153,47 | 9.946.860,64 |