

Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder der STADT BECKUM



Wirtschaftsplan 2026



November 2025

Herausgeber:

STADT BECKUM

DER BÜRGERMEISTER

www.beckum.de



Kontaktdaten:

Stadt Beckum

Weststraße 46

59269 Beckum

02521 29-0

02521 2955-1999 (Fax)

stadt@beckum.de



Diese Publikation ist urheberrechtlich geschützt.

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

Diese Druckschrift wird von der Stadt Beckum herausgegeben.

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

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

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

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

Inhaltsverzeichnis

Wirtschaftsplan 2026.....	1
Erfolgsplan und Erläuterungen	3
Vermögensplan	6
Finanzplan	8
Stellenplan.....	9
Kontennachweis zum Erfolgsplan	10

Wirtschaftsplan 2026**des Eigenbetriebes Energieversorgung und Bäder der Stadt Beckum**

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

§ 1

Der Wirtschaftsplan 2026 wird im Erfolgsplan

im Ertrag auf	2.739.290,00 Euro
im Aufwand auf.....	2.794.920,00 Euro
Jahresfehlbetrag	-55.630,00 Euro
und im Vermögensplan	
in der Einnahme auf.....	3.676.750,00 Euro
in der Ausgabe auf	3.676.750,00 Euro
festgesetzt.	

§ 2

Die Höhe der im Wirtschaftsplan vorgesehenen Kreditaufnahme beträgt..... 3.534.430,00 Euro.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen,

der zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplanes erforderlich ist,

wird auf	4.067.000,00 Euro
festgesetzt.	

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr zur

rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen,

wird auf	5.000.000,00 Euro
festgesetzt.	

§ 5

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

§ 6

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

Beckum, den 28.11.2025

gezeichnet

Michael Gerdhenrich

Bürgermeister, Betriebsleiter

Erfolgsplan und Erläuterungen

Erfolgsplan	PLAN 2026				PLAN 2025	IST 2024
	gesamt Euro	Hallenbad Beckum Euro	Freibad Beckum Euro	Freibad Neubeckum Euro	gesamt Euro	gesamt Euro
1. Umsatzerlöse	436.940,00	234.300,00	104.640,00	98.000,00	449.950,00	428.984,45
2. Sonstige betriebliche Erträge	14.700,00	12.600,00	1.050,00	1.050,00	16.500,00	23.698,18
3. Materialaufwand	1.130.250,00	443.950,00	499.600,00	186.700,00	801.250,00	646.855,50
4. Personalaufwand	940.700,00	426.700,00	235.650,00	278.350,00	958.600,00	954.585,33
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	197.950,00	50.450,00	61.600,00	85.900,00	120.550,00	126.853,62
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	267.120,00	134.370,00	57.450,00	75.300,00	242.900,00	274.750,48
I. Betriebsergebnis	-2.084.380,00	-808.570,00	-748.610,00	-527.200,00	-1.656.850,00	-1.550.362,30
7. Erträge aus Beteiligungen	2.287.650,00	0,00	0,00	0,00	2.087.650,00	2.210.700,03
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	81,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	232.900,00	0,00	0,00	0,00	227.100,00	242.196,18
II. Finanzergebnis	2.054.750,00	0,00	0,00	0,00	1.860.650,00	1.968.584,85
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-29.630,00	0,00	0,00	0,00	203.800,00	418.222,55
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	23.000,00	0,00	0,00	0,00	79.000,00	755.422,36
IV. Ergebnis nach Steuern	-52.630,00	0,00	0,00	0,00	124.800,00	-337.199,81
11. Sonstige Steuern	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	-13.408,85
V. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-55.630,00	0,00	0,00	0,00	121.800,00	-323.790,96

Erläuterungen zum Erfolgsplan	PLAN 2026				PLAN 2025	IST 2024
	gesamt Euro	Hallenbad Beckum Euro	Freibad Beckum Euro	Freibad Neubeckum Euro	gesamt Euro	gesamt Euro
Umsatzerlöse						
Benutzungsgebühren	220.000,00	58.000,00	80.000,00	82.000,00	225.000,00	222.445,53
Benutzungsgebühren von Schulen und Vereinen	91.500,00	70.000,00	12.000,00	9.500,00	94.500,00	103.355,11
Benutzungsgebühren von Ermäßigungsberechtigten	17.000,00	5.000,00	6.500,00	5.500,00	18.500,00	19.054,08
Einnahmen aus Sonderveranstaltungen	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	21.300,19
Pachteinnahmen	7.140,00	0,00	6.140,00	1.000,00	6.450,00	7.699,29
Sonstige Umsatzerlöse	81.300,00	81.300,00	0,00	0,00	85.500,00	55.130,25
Umsatzerlöse	436.940,00	234.300,00	104.640,00	98.000,00	449.950,00	428.984,45
Sonstige betriebliche Erträge	14.700,00	12.600,00	1.050,00	1.050,00	16.500,00	23.698,18
Materialaufwand						
Energieaufwand	291.650,00	181.550,00	54.550,00	55.550,00	332.950,00	306.267,83
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Abfallentsorgung	16.000,00	3.450,00	7.000,00	5.550,00	19.650,00	22.968,07
Dienstkleidung	4.850,00	2.550,00	1.200,00	1.100,00	4.850,00	3.119,28
Unterhaltung der Gebäude	561.500,00	132.000,00	366.000,00	63.500,00	176.300,00	74.194,17
Wartungskosten Blockheizkraftwerk	21.000,00	16.000,00	5.000,00	0,00	21.000,00	16.622,88
Bezogene Leistungen Städtische Betriebe Beckum	70.000,00	22.000,00	24.000,00	24.000,00	100.000,00	90.343,56
Fremdreinigung	149.250,00	84.400,00	34.850,00	30.000,00	135.000,00	124.629,21
Unterhaltung, Ersatzbeschaffung von Geräten	16.000,00	2.000,00	7.000,00	7.000,00	11.500,00	8.710,50
Materialaufwand	1.130.250,00	443.950,00	499.600,00	186.700,00	801.250,00	646.855,50
Personalaufwand	940.700,00	426.700,00	235.650,00	278.350,00	958.600,00	954.585,33
Abschreibungen auf Sachanlagen	197.950,00	50.450,00	61.600,00	85.900,00	120.550,00	126.853,62
Sonstige betriebliche Aufwendungen						
Steuern und Abgaben	96.700,00	41.800,00	19.800,00	35.100,00	88.000,00	99.994,73
Versicherungen und Beiträge	29.300,00	10.800,00	9.450,00	9.050,00	26.550,00	22.694,39
Sonstige Geschäftsausgaben	141.120,00	81.770,00	28.200,00	31.150,00	128.350,00	152.061,36
Sonstige betriebliche Aufwendungen	267.120,00	134.370,00	57.450,00	75.300,00	242.900,00	274.750,48
I. Betriebsergebnis	-2.084.380,00	-808.570,00	-748.610,00	-527.200,00	-1.656.850,00	-1.550.362,30

Erläuterungen zum Erfolgsplan	PLAN 2026				PLAN 2025	IST 2024
	gesamt Euro	Hallenbad Beckum Euro	Freibad Beckum Euro	Freibad Neubeckum Euro	gesamt Euro	gesamt Euro
Erträge aus Beteiligungen						
Gewinnanteil EVB GmbH & Co. KG	2.013.000,00	0,00	0,00	0,00	1.813.000,00	1.918.557,75
Gewinnausschüttung Wasserversorgung Beckum GmbH	274.650,00	0,00	0,00	0,00	274.650,00	292.142,28
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	81,00
Zinsaufwand						
Zinsen kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	3.466,55
Zinsen langfristige Verbindlichkeiten	232.900,00	0,00	0,00	0,00	222.100,00	236.882,13
Sonstiger Zinsaufwand	0,00				0,00	1.847,50
II. Finanzergebnis	2.054.750,00	0,00	0,00	0,00	1.860.650,00	1.968.584,85
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-29.630,00	0,00	0,00	0,00	203.800,00	418.222,55
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
Gewerbeertragsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Körperschaftsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	39.000,00	732.422,36
Kapitalertragsteuer	23.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	23.000,00
IV. Ergebnis nach Steuern	-52.630,00	0,00	0,00	0,00	124.800,00	-337.199,81
Sonstige Steuern	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	-13.408,85
V. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-55.630,00	0,00	0,00	0,00	121.800,00	-323.790,96

Vermögensplan

I. Mittelbedarf	Ansatz 2026 Euro	Summe Ansatz 2026 Euro	Übertrag aus Vorjahren Euro	Gesamt- ausgabe- bedarf Euro
Investitionen				
Bauten, Besondere Bauteile				
Sanierung Hallenbad Beckum				
Sanierung Lüftung Schwimm-Hallen	82.000,00		468.862,00	550.862,00
Erneuerung Decke Lehrschwimm-halle	5.400,00		83.600,00	89.000,00
Erneuerung Decke Umkleidebe-reich	83.000,00			
Sanierung Lüftung Umkleidebe-reich	482.000,00			
Sanierung Fliesen/Türen Umklei-debereich	155.000,00			
Austausch Garderobenschränke und Umkleidekabinen	153.000,00	960.400,00		
Außenanlagen				
Sanierung Freibad Neubeckum				
Umsetzung Machbarkeitsstudie	2.000.000,00	2.000.000,00		
Betriebs- und Geschäftsausstat-tung				
Möblierung Schwimmeisterraum Hallenbad Beckum	5.000,00			
Musikanlage Freibad Beckum	1.500,00			
Schrubbemaschine Freibad Beckum	3.000,00			
Geländehubwagen Freibad Beckum	1.500,00			
Wertfachschränke Freibad Beckum	1.200,00			
Defibrillator Freibad Neubeckum	3.000,00			
Wildkrautbesen Freibad Neu-beckum	1.500,00			
Tresor Freibad Neubeckum	3.700,00	20.400,00		
Geringwertige Wirtschaftsgüter	7.800,00	7.800,00		
Darlehenstilgung				
bestehende Darlehen	688.150,00	688.150,00		
Mittelbedarf gesamt		3.676.750,00		

II. Mittelherkunft				
Abschreibungen Sachanlagen	197.950,00	197.950,00		
Jahresergebnis	-55.630,00	-55.630,00		
Zuschüsse	0,00	0,00		
Aufnahme Kommunalkredit	3.534.430,00	3.534.430,00		
Mittelherkunft gesamt		3.676.750,00		

Finanzplan

Finanzmittelbedarf	Ansatz 2026 Euro	Ansatz 2027 Euro	Ansatz 2028 Euro	Ansatz 2029 Euro	Ansatz 2030 Euro
Investitionen					
Grundstücke und Gebäude	960.400,00	67.000,00	284.300,00	0,00	0,00
Außenanlagen	2.000.000,00	4.000.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.400,00	6.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	7.800,00	4.800,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Tilgung Darlehen	688.150,00	795.000,00	855.000,00	891.000,00	920.000,00
Gesamt	3.676.750,00	4.873.300,00	2.647.300,00	899.000,00	928.000,00
Finanzmittelherkunft					
Abschreibungen	197.950,00	423.750,00	421.250,00	418.000,00	416.950,00
Jahresergebnis	-55.630,00	-242.980,00	-402.180,00	-232.080,00	-265.380,00
Födermittel/Zuschüsse	0,00	1.800.000,00	1.570.000,00	0,00	0,00
Kreditaufnahme	3.534.430,00	2.892.530,00	1.058.230,00	713.080,00	776.430,00
Gesamt	3.676.750,00	4.873.300,00	2.647.300,00	899.000,00	928.000,00
Finanzmittelüberschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entschuldung (-) / Verschuldung (+)	+2.846.280,00	+2.097.530,00	+203.230,00	-177.920,00	-143.570,00

Stellenplan

Bezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen nach Stellenübersicht 2026		Tatsächlich besetzt 30.06.2025	Zahl der Stellen 2025
		Stellenbe-wertung	Eingruppierung Stelleninhaber(innen)		
tariflich Be-schäf-tigte	9b	1	1	1	1
	8	1	1	1	1
	5	6	6	5,64	6
	4	0	0	0	0
	3	0	0	0	0
Insgesamt		8	8	7,64	8
nachrichtlich: Auszubildende		1	1	0	1

Kontennachweis zum Erfolgsplan

		Plan 2026 Euro	Plan 2025 Euro	Ist 2024 Euro
Umsatzerlöse				
Benutzungsgebühren 7 %				
830000	Hallenbad Beckum	58.000,00	58.000,00	62.295,96
830100	Freibad Beckum	80.000,00	80.000,00	72.500,91
830200	Freibad Neubeckum	82.000,00	87.000,00	87.648,66
Zwischensumme		220.000,00	225.000,00	222.445,53
Benutzungsgebühren von Vereinen 7 %				
831200	Hallenbad Beckum	35.000,00	40.000,00	42.829,44
831300	Freibad Beckum	6.500,00	2.500,00	2.670,57
831400	Freibad Neubeckum	4.500,00	4.000,00	4.212,60
Zwischensumme		46.000,00	46.500,00	49.712,61
Benutzungsgebühren von Schulen				
841000	Hallenbad Beckum	35.000,00	40.000,00	44.345,00
841100	Freibad Beckum	5.500,00	4.500,00	5.732,50
841200	Freibad Neubeckum	5.000,00	3.500,00	3.565,00
Zwischensumme		45.500,00	48.000,00	53.642,50
Benutzungsgebühren von Ermäßigungsberechtigten 7 %				
830700	Hallenbad Beckum	5.000,00	3.000,00	3.646,20
830800	Freibad Beckum	6.500,00	9.000,00	9.340,00
830900	Freibad Neubeckum	5.500,00	6.500,00	6.067,88
Zwischensumme		17.000,00	18.500,00	19.054,08
Einnahmen aus Sonderveranstaltungen 7 %				
831100	Hallenbad Beckum	20.000,00	20.000,00	21.300,19
Zwischensumme		20.000,00	20.000,00	21.300,19
Pacht-/Mieteinnahmen steuerfrei				
862100	Freibad Beckum Mieterträge	4.440,00	4.450,00	4.440,00
862600	Freibad Beckum Pachteinnahmen	1.700,00	1.000,00	2.259,29
862700	Freibad Neubeckum Pachteinnahmen	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Zwischensumme		7.140,00	6.450,00	7.699,29

		Plan 2026 Euro	Plan 2025 Euro	Ist 2024 Euro
Sonstige Umsatzerlöse				
270500	Steuererstattung Erdgaseinsatz Blockheizkraftwerk	8.500,00	10.000,00	10.310,69
270600	Förderung Stromerzeugung Blockheizkraftwerk 19 %	15.000,00	16.000,00	11.624,56
270800	Förderung Stromerzeugung Blockheizkraftwerk	9.200,00	3.000,00	3.675,72
831500	Rücknahme Altgutscheine 7 %	0,00	0,00	-17,76
891000	Shopverkäufe 19 %	3.600,00	3.000,00	3.615,49
892000	Erlöse Energieverkauf Blockheizkraftwerk 19 %	45.000,00	53.500,00	25.921,55
Zwischensumme		81.300,00	85.500,00	55.130,25
Summe Umsatzerlöse		436.940,00	449.950,00	428.984,45
Sonstige betriebliche Erträge				
270000	Sonstige Erträge	50,00	50,00	188,38
273500	Erträge Auflösung Rückstellungen	100,00	100,00	0,00
274000	Erträge Auflösung Sonderposten	11.400,00	13.050,00	14.235,19
274200	Hallenbad Beckum Versicherungsentschädigungen	1.000,00	1.000,00	0,00
274300	Freibad Beckum Versicherungsentschädigungen	1.000,00	1.000,00	8.274,39
274400	Freibad Neubeckum Versicherungsentschädigungen	1.000,00	1.000,00	883,47
274500	Erstattung Versicherungsbeitrag des Fördervereins Neubeckum	0,00	150,00	116,75
892100	Hallenbad Beckum Vermischte Einnahmen	50,00	50,00	0,00
892200	Freibad Beckum Vermischte Einnahmen	50,00	50,00	0,00
892500	Freibad Neubeckum Vermischte Einnahmen	50,00	50,00	0,00
893000	Erstattung Energiekosten Förderverein Freibad Neubeckum 7 %	0,00	0,00	0,00
Summe Sonstige betriebliche Erträge		14.700,00	16.500,00	23.698,18

		Plan 2026 Euro	Plan 2025 Euro	Ist 2024 Euro
Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren				
Energieaufwand				
Heizkosten Gas				
401000	Hallenbad Beckum	162.150,00	173.000,00	154.352,62
401100	Freibad Beckum	36.800,00	44.300,00	36.508,68
401200	Freibad Neubeckum	25.000,00	32.500,00	24.401,32
Wasserverbrauch				
401500	Hallenbad Beckum	4.150,00	5.000,00	5.061,71
401600	Freibad Beckum	2.600,00	5.000,00	2.451,43
401700	Freibad Neubeckum	8.000,00	8.000,00	7.678,89
Stromverbrauch				
402000	Hallenbad Beckum	6.200,00	7.000,00	7.980,57
402100	Freibad Beckum	10.600,00	8.000,00	13.098,09
402200	Freibad Neubeckum	18.000,00	14.000,00	18.684,12
Contractingrate				
402300	Hallenbad Beckum	9.050,00	18.050,00	18.025,20
402400	Freibad Beckum	4.550,00	9.050,00	9.012,60
402500	Freibad Neubeckum	4.550,00	9.050,00	9.012,60
Zwischensumme		291.650,00	332.950,00	306.267,83
Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Abfallentsorgung				
Reinigungsmittel/-kosten				
403000	Hallenbad Beckum	3.300,00	5.300,00	1.604,71
403100	Freibad Beckum	6.800,00	8.450,00	12.732,12
403200	Freibad Neubeckum	4.500,00	4.500,00	7.467,73
Unterhaltung Abfallsammelstelle				
403500	Freibad Neubeckum	850,00	850,00	1.021,56
Laufende Unterhaltung Grünanlagen an Gebäuden				
408000	Hallenbad Beckum	150,00	150,00	0,00
408100	Freibad Beckum	200,00	200,00	49,54
408200	Freibad Neubeckum	200,00	200,00	92,41
Betriebsbedarf				
403900	Alle Bäder	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme		16.000,00	19.650,00	22.968,07

		Plan 2026 Euro	Plan 2025 Euro	Ist 2024 Euro
Anschaffung, Unterhaltung von Dienstkleidung				
403600	Hallenbad Beckum	2.550,00	2.550,00	1.576,05
403700	Freibad Beckum	1.200,00	1.200,00	734,15
403800	Freibad Neubeckum	1.100,00	1.100,00	809,08
Zwischensumme		4.850,00	4.850,00	3.119,28
Summe a)		312.500,00	357.450,00	332.355,18
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen				
Gebäudeunterhaltung				
400000	Hallenbad Beckum	99.000,00	16.000,00	0,00
Erneuerung Isolierglasscheiben: 8.000,00 Euro; Abdichtung Teilstück Überlaufrinne: 6.500,00 Euro; Bauliche Maßnahmen Künstliche-Intelligenz-Überwachung: 5.000,00 Euro; Erneuerung Treppe Technikraum: 27.000,00 Euro; Einrichtung 2 separate Duschen für die Beschäftigten: 36.000,00 Euro; Austausch Unterwasserscheinwerfer: 16.500,00 Euro.				
400100	Freibad Beckum	341.000,00	76.300,00	11.040,26
Zaun Mitarbeiterparkplatz: 5.500,00 Euro; Sanierung Dach Dusch- sowie Umkleidetrakt: 190.000,00 Euro; Beckenrandfliesen: 10.000,00 Euro; Blitzschutz nach Erneuerung Dächer: 45.500,00 Euro; Erneuerung Steuerung Wassertechnik: 90.000,00 Euro.				
400200	Freibad Neubeckum	48.500,00	19.000,00	9.069,82
Blitzschutzanlage: 39.500,00 Euro; Gitter Nordseite Kiosk: 9.000,00 Euro.				
Laufende Unterhaltung Gebäude und Anlagen				
407000	Hallenbad Beckum	33.000,00	27.000,00	27.210,92
407100	Freibad Beckum	25.000,00	22.000,00	16.519,02
407200	Freibad Neubeckum	15.000,00	16.000,00	10.354,15
Zwischensumme		561.500,00	176.300,00	74.194,17
Wartungskosten Blockheizkraftwerk				
404000	Hallenbad Beckum	16.000,00	16.000,00	12.799,59
404100	Freibad Beckum	5.000,00	5.000,00	3.823,29
Zwischensumme		21.000,00	21.000,00	16.622,88

		Plan 2026 Euro	Plan 2025 Euro	Ist 2024 Euro
Leistungen der Städtischen Betriebe Beckum				
405000	Hallenbad Beckum (Fachdienst Gebäudemanagement)	20.000,00	35.000,00	20.243,08
405100	Freibad Beckum (Fachdienst Gebäudemanagement)	20.000,00	25.000,00	28.069,56
405200	Freibad Neubeckum (Fachdienst Gebäudemanagement)	20.000,00	30.000,00	36.800,28
405500	Hallenbad Beckum	2.000,00	2.000,00	0,00
405600	Freibad Beckum	4.000,00	4.000,00	3.409,91
405700	Freibad Neubeckum	4.000,00	4.000,00	1.820,73
Zwischensumme		70.000,00	100.000,00	90.343,56
Fremdreinigung				
405800	Hallenbad Beckum	84.400,00	84.400,00	64.283,90
405900	Freibad Beckum	34.850,00	25.300,00	32.082,15
406000	Freibad Neubeckum	30.000,00	25.300,00	28.263,16
Zwischensumme		149.250,00	135.000,00	124.629,21
Unterhaltung und Ersatzbeschaffung von Geräten				
409000	Hallenbad Beckum	2.000,00	2.000,00	1.733,96
409100	Freibad Beckum	7.000,00	5.000,00	2.306,96
409200	Freibad Neubeckum	7.000,00	4.500,00	4.669,58
Zwischensumme		16.000,00	11.500,00	8.710,50
Summe b)		817.750,00	443.800,00	314.500,32
Summe Materialaufwand		1.130.250,00	801.250,00	646.855,50
Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
410000	Entgelte Hallenbad Beckum	324.850,00*	352.450,00	329.400,34
410100	Entgelte Freibad Beckum	182.900,00*	183.900,00	182.301,41
410200	Entgelte Freibad Neubeckum	214.400,00*	198.100,00	209.709,40
*Tariferhöhung 2,8 % ab 01.05.2026; Erhöhung Besoldung 3 % ab 01.01.2026; Verrechnung anteilige Personalkosten vom Kernhaushalt.				
410300	Urlaubs- und Gleitzeitverpflichtungen	2.000,00	2.000,00	19.310,00
410400	Zuführung/Auflösung Rückstellung zur Altersteilzeit	0,00	0,00	-1.371,00
Summe a)		724.150,00	736.450,00	739.350,15
b) Soziale Abgaben etc.				
Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung (inklusive pauschale Lohnsteuer)				
410500	Hallenbad Beckum	22.750,00	24.700,00	21.770,08
410600	Freibad Beckum	10.600,00	11.500,00	11.108,72
410700	Freibad Neubeckum	13.450,00	12.400,00	12.632,93

		Plan 2026 Euro	Plan 2025 Euro	Ist 2024 Euro
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung				
411000	Hallenbad Beckum	64.150,00	67.300,00	59.113,46
411100	Freibad Beckum	29.550,00	30.650,00	29.736,16
411200	Freibad Neubeckum	37.900,00	33.850,00	34.086,59
Versorgungskassenbeitrag				
411500	Hallenbad Beckum	12.750,00	15.200,00	15.210,96
411600	Freibad Beckum	12.400,00	13.050,00	14.879,77
411700	Freibad Neubeckum	12.400,00	13.050,00	14.879,77
Beihilfe				
412000	Hallenbad Beckum	200,00	150,00	582,95
412100	Freibad Beckum	200,00	150,00	570,71
412200	Freibad Neubeckum	200,00	150,00	570,71
Personalnebenkosten				
412500	Hallenbad Beckum	0,00	0,00	43,86
412600	Freibad Beckum	0,00	0,00	17,76
412700	Freibad Neubeckum	0,00	0,00	30,75
Summe b)		216.550,00	222.150,00	215.235,18
Summe Personalaufwand		940.700,00	958.600,00	954.585,33
Abschreibungen				
483000	Sachanlagen	192.950,00	115.350,00	118.663,27
483200	Abgang Restbuchwerte	0,00	0,00	1,00
483500	Sofortabschreibung Geringwertige Wirtschaftsgüter	5.000,00	5.200,00	8.189,35
		197.950,00	120.550,00	126.853,62
Sonstige betriebliche Aufwendungen				
Steuern und Abgaben				
439000	Hallenbad Beckum	41.800,00	29.650,00	46.439,75
439100	Freibad Beckum	19.800,00	25.800,00	17.516,38
439200	Freibad Neubeckum	35.100,00	32.550,00	36.038,60
		96.700,00	88.000,00	99.994,73
Vorausleistungen für Versicherungsschäden				
408300	Hallenbad Beckum	1.000,00	1.000,00	0,00
408400	Freibad Beckum	1.000,00	1.000,00	449,32
408500	Freibad Neubeckum	1.000,00	1.000,00	948,12
Versicherungsbeiträge für Gebäude und Einrichtung				
436000	Hallenbad Beckum	5.750,00	5.600,00	4.713,33
436100	Freibad Beckum	4.550,00	4.100,00	3.460,94
436200	Freibad Neubeckum	4.150,00	3.200,00	2.704,87

		Plan 2026 Euro	Plan 2025 Euro	Ist 2024 Euro
Unfall-, Haftpflicht- und sonstige Versicherung				
436600	Hallenbad Beckum	3.550,00	3.350,00	3.319,29
436700	Freibad Beckum	3.500,00	3.350,00	3.319,26
436800	Freibad Neubeckum	3.500,00	3.350,00	3.319,26
Beiträge an Verbände und Vereine				
438000	Hallenbad Beckum	500,00	200,00	153,00
438100	Freibad Beckum	400,00	200,00	153,00
438200	Freibad Neubeckum	400,00	200,00	153,00
Zwischensumme		29.300,00	26.550,00	22.694,39
Sonstige Geschäftsausgaben				
Außerordentliche Aufwendungen				
200000	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	3.714,50
Werbekosten				
460000	Hallenbad Beckum	5.000,00	5.000,00	3.045,75
460100	Freibad Beckum	300,00	300,00	76,47
460200	Freibad Neubeckum	300,00	300,00	203,01
Erwerb von Shopartikeln				
460300	Hallenbad Beckum	1.000,00	1.000,00	690,13
460400	Freibad Beckum	1.000,00	1.000,00	63,84
460500	Freibad Neubeckum	1.000,00	1.000,00	200,22
Jubiläumsaufwand Freibäder				
464100	Jubiläumsaufwand	0,00	7.000,00	0,00
Unterhaltung, Anschaffung und Ersatz von Inventar				
470000	Hallenbad Beckum	1.200,00	1.200,00	0,00
470100	Freibad Beckum	450,00	450,00	0,00
470200	Freibad Neubeckum	850,00	850,00	0,00
470300	Gerätemiete Freibad Beckum	1.200,00	0,00	0,00
470400	Gerätemiete Freibad Neubeckum	3.200,00	2.200,00	2.100,00
490000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	500,00	500,00	29,00
490100	Vorsteuerkorrektur hoheitlicher Bereich	20.000,00	35.000,00	16.045,77
Portogebühren				
491000	Hallenbad Beckum	300,00	100,00	299,65
491100	Freibad Beckum	300,00	100,00	299,64
491200	Freibad Neubeckum	300,00	100,00	299,64
Fernsprechgebühren				
492000	Hallenbad Beckum	400,00	350,00	358,08
492100	Freibad Beckum	200,00	100,00	179,04
492200	Freibad Neubeckum	1.000,00	1.000,00	903,58

		Plan 2026 Euro	Plan 2025 Euro	Ist 2024 Euro
Rundfunkgebühren				
492500	Hallenbad Beckum	200,00	200,00	165,24
492600	Freibad Beckum	50,00	50,00	24,48
492700	Freibad Neubeckum	50,00	50,00	24,48
Papier, Drucksachen und Bürobedarf				
493000	Hallenbad Beckum	450,00	800,00	345,69
493100	Freibad Beckum	450,00	700,00	363,40
493200	Freibad Neubeckum	200,00	700,00	112,15
493600	Bekanntmachungen	1.500,00	1.500,00	1.213,55
GEMA-Gebühren				
493700	Hallenbad Beckum	200,00	500,00	314,13
493800	Freibad Beckum	200,00	500,00	85,50
493900	Freibad Neubeckum	200,00	500,00	0,00
Amtliche Blätter, Zeitschriften und Bücher				
494000	Hallenbad Beckum	150,00	150,00	210,06
494100	Freibad Beckum	150,00	150,00	155,18
494200	Freibad Neubeckum	150,00	150,00	155,23
Aus- und Fortbildung inklusive Reisekosten				
494500	Hallenbad Beckum	2.850,00	2.850,00	1.499,26
494600	Freibad Beckum	900,00	900,00	581,50
494700	Freibad Neubeckum	900,00	900,00	651,94
495000	Beratungskosten	6.000,00	3.000,00	60.743,40
495700	Kosten für Abschlussprüfung	6.000,00	5.550,00	5.550,00
Miete für Druck- und Kopiergeräte				
496000	Hallenbad Beckum	400,00	1.000,00	374,76
496100	Freibad Beckum	200,00	500,00	187,38
496200	Freibad Neubeckum	200,00	500,00	187,37
Datenverarbeitungsaufwand				
496300	Hallenbad Beckum	10.000,00	9.900,00	12.085,53
496400	Freibad Beckum	7.500,00	7.400,00	9.064,14
496500	Freibad Neubeckum	7.500,00	7.400,00	9.064,15
Sachkosten				
496600	Hallenbad Beckum	4.150,00	4.050,00	4.108,13
496700	Freibad Beckum	4.000,00	3.900,00	3.814,69
496800	Freibad Neubeckum	4.000,00	3.900,00	3.814,68
497000	Buchungsgebühren im Kontokorrentverkehr	2.000,00	2.000,00	2.161,82

		Plan 2026 Euro	Plan 2025 Euro	Ist 2024 Euro
Software-as-a-Service-Gebühr				
497100	Hallenbad Beckum	19.470,00	5.600,00	3.218,10
497200	Freibad Beckum	11.300,00	2.750,00	1.638,55
497300	Freibad Neubeckum	11.300,00	2.750,00	1.638,55
		141.120,00	128.350,00	152.061,36
Summe Sonstiger betrieblicher Aufwand		267.120,00	242.900,00	274.750,48
I. Betriebsergebnis		-2.084.380,00	-1.656.850,00	-1.550.362,30
Erträge aus Beteiligungen				
260000	Erträge aus Beteiligung EVB KG	2.013.000,00	1.813.000,00	1.918.557,75
261500	Erträge aus Beteiligung WV GmbH	274.650,00	274.650,00	292.142,28
		2.287.650,00	2.087.650,00	2.210.700,03
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
265000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	100,00	0,00
265800	Zinserträge § 233 a Abgabenordnung	0,00	0,00	81,00
		0,00	100,00	81,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
210100	Säumniszuschläge § 240 Abgabenordnung	0,00	0,00	282,50
211000	Zinsen für kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	5.000,00	3.466,55
212000	Langfristige Verbindlichkeiten	232.900,00	222.100,00	236.882,13
213000	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	1.565,00
	Zwischensumme	232.900,00	227.100,00	242.196,18
II. Finanzergebnis		2.054.750,00	1.860.650,00	1.968.584,85
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-29.630,00	203.800,00	418.222,55
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
220000	Körperschaftsteuer	0,00	36.900,00	0,00
220800	Solidaritätszuschlag	0,00	2.100,00	0,00
220300	Körperschaftsteuer Vorjahre	0,00	0,00	694.239,00
220900	Solidaritätszuschlag Vorjahre	0,00	0,00	38.183,36
223100	Kapitalertragsteuer	23.000,00	40.000,00	23.000,00
	Zwischensumme	23.000,00	79.000,00	755.422,36
IV. Ergebnis nach Steuern		-52.630,00	124.800,00	-337.199,81
435000	Verbrauchsteuer	3.000,00	3.000,00	-13.408,85
	V. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-16.680,00	121.800,00	-323.790,96

