

Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

| Konto SAP | Bezeichnung | Ist | Plan | Abwei- chung | Vergleichs- zeitraum Vorjahr | Abwei- chung | Jahresvorschau | | Abwei- chung | Erl- Nr. |
|--------------|--|---------------------|---------------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------|
| | | IV / 2013 | IV / 2013 | | | | EURO | EURO | | |
| | 1. Umsatzerlöse | | | | | | | | | |
| 441200 | Mieten und Pachten | 64.950,00 | 65.300,00 | -0,5 | 65.260,00 | -0,5 | 64.950,00 | 65.300,00 | -350,00 | 01 |
| 441210 | Mietnebenkosten | 313.139,99 | 286.800,00 | 9,2 | 299.329,34 | 4,6 | 313.139,99 | 286.800,00 | 26.339,99 | 02 |
| | Summe Umsatzerlöse | 378.089,99 | 352.100,00 | 7,4 | 364.589,34 | 3,7 | 378.089,99 | 352.100,00 | 25.639,99 | |
| | 2. Sonstige betriebliche Erträge | | | | | | | | | |
| 452200 | Mahn-/Vollstreckungsgebühren | 447,27 | 75,00 | 496,4 | 733,50 | -39,0 | 447,27 | 100,00 | 347,27 | |
| 452710 | Schadenersatz als kostenmindernder Erlös | 594,48 | 750,00 | | 0,00 | | 594,48 | 1.000,00 | | |
| 458300 | Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 459100 | Andere sonstige ordentliche Erträge | 392,70 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | | 392,70 | 0,00 | 392,70 | |
| | Summe sonstige betriebliche Erträge | 1.434,45 | 825,00 | | 733,50 | | 1.434,45 | 1.100,00 | 739,97 | |
| | 3. Erträge aus Beteiligungen | | | | | | | | | |
| 469100 | Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen | 749.973,70 | 1.020.000,00 | | 749.973,70 | 0,0 | 749.973,70 | 1.020.000,00 | -270.026,30 | 03 |
| | Summe Erträge aus Beteiligungen | 749.973,70 | 1.020.000,00 | -26,5 | 749.973,70 | 0,0 | 749.973,70 | 1.020.000,00 | -270.026,30 | |
| | 4. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | | | | | | | | |
| 461200 | Zinsen vom Land | 0,00 | 0,00 | | 43,85 | | 43,85 | 0,00 | 0,00 | |
| 461300 | Zinserträge von Kommunen | 370,50 | 3.750,00 | -90,1 | 1.431,62 | -74,1 | 1.587,23 | 5.000,00 | -3.412,77 | |
| 461700 | Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 350,58 | 750,00 | -53,3 | 974,56 | -64,0 | 1.391,31 | 1.000,00 | 391,31 | |
| | Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 721,08 | 4.500,00 | -84,0 | 2.450,03 | -70,6 | 3.022,39 | 6.000,00 | -3.021,46 | |
| 5. | Gesamt | 1.130.219,22 | 1.377.425,00 | -17,9 | 1.117.746,57 | 1,1 | 1.132.520,53 | 1.379.200,00 | -246.679,47 | |

Erläuterungen:

- 01** Es wurde mit Herrn Blaschke ein neuer Pächter gefunden. Das Pachtverhältnis beginnt am 1.3.2013 und endet am 31.12.2019.
- 02** Die Zahlungen des Bürgerbades für Energiekosten entsprechen den an die BEW zu leistenden Abschlagszahlungen.
- 03** Die Erstattung der Körperschaftssteuer in Höhe von 268 T€ erfolgt voraussichtlich im März 2014.

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

| Konto SAP | Bezeichnung | Ist | Plan | Abwei- | Vergleichs- | Abwei- | Jahresvorschau | | Abwei- | Erl- Nr. |
|--------------|--|------------|------------|--------|-----------------|--------|----------------|------------|-----------|-------------|
| | | IV / 2013 | IV / 2013 | chung | zeitraum | chung | Ist | Plan | chung | |
| | | EURO | EURO | % | Vorjahr EURO | % | EURO | EURO | EURO | |
| 1. | <u>Materialaufwand</u> | | | | | | | | | |
| | a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | | | | | | | |
| 522100 | Aufwendungen für Strom | 90.670,19 | 82.000,00 | 10,6 | 83.111,26 | 9,1 | 90.670,19 | 82.000,00 | 8.670,19 | 01 |
| 522200 | Aufwendungen für Gas | 20.794,93 | 15.300,00 | 35,9 | 18.058,84 | 15,2 | 20.794,93 | 15.300,00 | 5.494,93 | 01 |
| 522300 | Aufwendungen für Fernwärme | 118.541,88 | 113.000,00 | 4,9 | 113.600,61 | 4,3 | 118.541,88 | 113.000,00 | 5.541,88 | 01 |
| 522700 | Aufwendungen für Wasser | 26.601,84 | 26.500,00 | 0,4 | 26.596,75 | 0,0 | 26.601,84 | 26.500,00 | 101,84 | |
| 523100 | Aufwendungen für Unterhaltung Grundstücke, Gebäude usw. | 43.906,96 | 50.000,00 | -12,2 | 38.328,94 | 14,6 | 43.906,96 | 50.000,00 | -6.093,04 | |
| 523300 | Aufwendungen für Maschinen und technische Anlagen | 36.792,65 | 30.000,00 | 22,6 | 20.369,41 | 80,6 | 36.792,65 | 30.000,00 | 6.792,65 | |
| | Summe Materialaufwand | 337.308,45 | 316.800,00 | 6,5 | 300.065,81 | 12,4 | 337.308,45 | 316.800,00 | 20.508,45 | |
| 2. | <u>Personalaufwendungen</u> | | | | | | | | | |
| 501200 | Vergütung Tarifbeschäftigte | 85.037,16 | 91.500,00 | -7,1 | 88.297,61 | -3,7 | 85.037,16 | 91.500,00 | -6.462,84 | |
| 501210 | Gewährte Leistungszulagen | 1.710,28 | 1.980,00 | -13,6 | 1.436,92 | 0,0 | 1.710,28 | 1.980,00 | -269,72 | 02 |
| 501240 | Jahressonderzahlung für tariflich Beschäftigte | 7.026,10 | 6.800,00 | | 6.774,68 | 0,0 | 7.026,10 | 6.800,00 | 226,10 | 02 |
| 502200 | Beiträge Versorgungskassen Tarifbeschäftigte | 7.688,01 | 7.770,00 | -1,1 | 7.365,31 | | 7.688,01 | 7.770,00 | -81,99 | |
| 503200 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tarifbeschäftigte | 18.567,00 | 21.310,00 | -12,9 | 13.232,20 | 40,3 | 18.567,00 | 21.310,00 | -2.743,00 | |
| 504200 | Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Tarifbeschäftigte | 0,00 | 200,00 | -100,0 | 0,00 | 100,0 | 0,00 | 200,00 | -200,00 | |
| 509100 | Pauschalierte Lohnsteuer | 434,67 | 600,00 | -27,6 | 434,67 | 0,0 | 434,67 | 600,00 | -165,33 | |
| | Summe Personalaufwand | 120.463,22 | 130.160,00 | -7,4 | 117.541,39 | 2,5 | 120.463,22 | 130.160,00 | -9.696,78 | 02 |
| 3. | <u>Abschreibung auf Sachanlagen</u> | | | | | | | | | |
| 573200 | Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bebauter Grundstücke | 70.656,31 | 71.000,00 | -0,5 | 52.932,00 | 33,5 | 70.656,31 | 71.000,00 | -343,69 | |
| 575200 | Abschreibungen auf technische Anlagen | 27.534,00 | 35.000,00 | -21,3 | 20.656,00 | 33,3 | 27.534,00 | 35.000,00 | -7.466,00 | |
| 576100 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.376,18 | 3.500,00 | 82,2 | 5.298,18 | 20,3 | 6.376,18 | 3.500,00 | 2.876,18 | |
| 576200 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 375,00 | 500,00 | -25,0 | 375,00 | 0,0 | 375,00 | 500,00 | -125,00 | |
| | Summe Abschreibungen auf Sachanlagen | 104.941,49 | 110.000,00 | -4,6 | 79.261,18 | 32,4 | 104.941,49 | 110.000,00 | -5.058,51 | 03 |

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

| Konto SAP | Bezeichnung | Ist | Plan | Abwei- | Vergleichs- | Abwei- | Jahresvorschau | | Abwei- | Erl- Nr. |
|--------------|---|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| | | IV / 20123 | IV / 2013 | chung | zeitraum | chung | Ist | Plan | chung | |
| | | EURO | EURO | % | Vorjahr EURO | % | EURO | EURO | EURO | |
| 4. | <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u> | | | | | | | | | |
| 523710 | Aufwendungen für Abfallentsorgung | 6.966,02 | 5.800,00 | 20,1 | 5.756,51 | | 6.966,02 | 5.800,00 | 1.166,02 | 04 |
| 523130 | Aufwendungen für Reinigung und Winterdienst für Grundstücke | 239,76 | 350,00 | -31,5 | 300,24 | | 239,76 | 350,00 | -110,24 | |
| 525300 | Erstattung an Kommunen | 25.000,00 | 54.000,00 | -53,7 | 30.000,00 | | 425.000,00 | 54.000,00 | 371.000,00 | 05 |
| 525400 | Erstattung an Zweckverbände (SAP-Kosten) | 2.019,00 | 2.500,00 | -19,2 | 1.514,25 | 33,3 | 2.019,00 | 2.500,00 | -481,00 | |
| 525600 | Erstattung an verbundene Unternehmen | 400.000,00 | 0,00 | | 225.000,00 | 77,8 | 400.000,00 | 0,00 | 400.000,00 | 06 |
| 522800 | Aufwendungen für Abwasser | 43.230,30 | 40.000,00 | 8,1 | 30.066,30 | 43,8 | 43.230,30 | 40.000,00 | 3.230,30 | 07 |
| 541200 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung | 676,80 | 1.100,00 | -38,5 | 0,00 | 0,0 | 676,80 | 1.100,00 | -423,20 | |
| 541300 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten | 0,00 | 300,00 | -100,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 300,00 | -300,00 | |
| 541700 | Personalnebenaufwendungen | 0,00 | 200,00 | -100,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 200,00 | -200,00 | |
| 542310 | Bankgebühren | 36,48 | 200,00 | -81,8 | 33,41 | 9,2 | 36,48 | 200,00 | -163,52 | |
| 542700 | Prüfung, Beratung, Rechtsschutz | 6.779,12 | 9.500,00 | -28,6 | 0,00 | | 6.779,12 | 9.500,00 | -2.720,88 | |
| 543500 | Telefon | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 543900 | Andere sonst. Geschäftsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 12,50 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 544120 | Unfallversicherung | 489,80 | 600,00 | -18,4 | 454,96 | 7,7 | 489,80 | 600,00 | -110,20 | |
| 544130 | Gebäudeversicherung | 7.978,41 | 8.000,00 | -0,3 | 7.654,06 | 4,2 | 7.978,41 | 8.000,00 | -21,59 | |
| 544500 | | 0,00 | 0,00 | | 872,00 | -100,0 | 0,00 | | | |
| 544820 | AfA Forderungen | 89,74 | 0,00 | | 2.022,70 | 0,0 | 89,74 | 0,00 | 89,74 | |
| 578200 | AfA Forderungen | 0,00 | 0,00 | | 348,92 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 549200 | Schadensfälle | 0,00 | 1.000,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 1.000,00 | -1.000,00 | |
| | Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen | 493.505,43 | 123.550,00 | 299,4 | 304.035,85 | 62,3 | 893.505,43 | 123.550,00 | 769.955,43 | |
| 5. | <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u> | | | | | | | | | |
| 551300 | Zinsaufwendungen an Kommunen | 0,00 | 5.000,00 | -100,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 5.000,00 | -5.000,00 | |
| 551700 | Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen | 1,95 | 1.000,00 | -99,8 | 6,95 | -71,9 | 1,95 | 1.000,00 | -998,05 | |
| 551800 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 75.924,67 | 75.000,00 | 1,2 | 59.202,44 | 28,2 | 75.924,67 | 75.000,00 | 924,67 | |
| | Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 75.926,62 | 81.000,00 | -6,3 | 59.209,39 | 28,2 | 75.926,62 | 81.000,00 | -5.073,38 | |

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

| Konto SAP | Bezeichnung | Ist | Plan | Abwei- chung | Vergleichs- zeitraum | Abwei- chung | Jahresvorschau | | Abwei- chung | Erl- Nr. |
|---------------|--------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| | | IV / 2013 | IV / 2013 | | | | Ist | Plan | | |
| | | EURO | EURO | % | Vorjahr | % | EURO | EURO | EURO | |
| | | | | | | | 0,00 | | | |
| 6. | <u>Sonstige Steuern</u> | | | | | | | | | |
| 547100 | Grundsteuer B | 3.480,44 | 3.600,00 | | 3.480,44 | | 3.480,44 | 3.600,00 | -119,56 | |
| | Summe Sonstige Steuern | 3.480,44 | 3.600,00 | -3,3 | 3.480,44 | | 3.480,44 | 3.600,00 | -119,56 | |
| | | 1.135.625,65 | 765.110,00 | 48,4 | 863.594,06 | 31,5 | 1.535.625,65 | 765.110,00 | 770.515,65 | |

Erläuterungen:

- 01** Die monatlich an die BEW zu zahlenden Abschläge basieren auf dem Vorjahresverbrauch. Die Endabrechnung liegt noch nicht vor.
- 02** Die gewährte Leistungszulage und die Jahressonderzulage sind in der Jahresrechnung abgewickelt worden.
- 03** Die Abschreibungsbeträge sind zu besserer Vergleichbarkeit in den Istzahlen aus dem Vorjahr übernommen worden. Die genaue Ermittlung der Abschreibung erfolgt mit Erstellung des Jahresabschlusses.
- 04** Die Jahresrechnung ist höher als der vorsichtig geschätzte Planansatz.
- 05** Aus Gründen der besseren Vergleichbarkeit werden in der Jahresvorschau Verwaltungskosten in der eingeplanten Höhe eingesetzt; die Ermittlung des Jahresbetrages erfolgt voraussichtlich im Frühjahr des Folgejahres.
- 06** Die Zahlungen an die Bürgerbad gGmbH zur Liquiditätssicherung unterliegen dem Beschluss des Rates. Eine Einplanung im Wirtschaftsplan erfolgt nicht.
- 07** Die Jahresrechnung der Niederschlagswassergebühren sind höher ausgefallen, als bei der Planung berücksichtigt wurden.

Überschuss - Fehlbetrag

| Konto SAP | Bezeichnung | Ist IV / 2013 | Plan IV / 2013 | Abwei- chung | Vergleichs- zeitraum Vorjahr | Abwei- chung | Jahresvorschau | | Abwei- chung | Erl- Nr. |
|--------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------|
| | | EURO | EURO | % | EURO | % | Ist EURO | Plan EURO | EURO | |
| | Gesamt-Erlöse / Erträge | 1.130.219,22 | 1.377.425,00 | 7,3 | 1.117.746,57 | 3,9 | 1.132.520,53 | 1.379.200,00 | -246.679,47 | |
| | Gesamt-Kosten nach Kostenarten | 1.135.625,65 | 765.110,00 | 6,3 | 863.594,06 | -4,6 | 1.535.625,65 | 765.110,00 | 770.515,65 | |
| 5. | Überschuss | -5.406,43 | 612.315,00 | -100,9 | 254.152,51 | -102,1 | -403.105,12 | 614.090,00 | ##### | 01 |

01 Im Ergebnis ist zu beachten, dass die Erstattung der Körperschaftssteuer in Höhe von 268 T€ im März erfolgt.
Die Unterstützungsleistungen an die Bürgerbad GmbH wirken sich zusätzlich negativ aus.

Entwicklung des Vermögensplanes

| Konto SAP | Bezeichnung | Ist 01-12/2013 EURO | Plan 2013 EURO | Ab- weichung EURO | Erl. Nr. |
|--------------|---|---------------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| 4300.0000 | Maßnahmen zur techn. Erneuerung und Verbesserung | 16.084,80 | 50.000,00 | 33.915,20 | 01 |
| 4300.0001 | Erwerb von beweglichem Vermögen | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 01 |
| 4300.0003 | Erneuerung von Einrichtungsgegenständen Gastronomie | 6.459,27 | 50.000,00 | 43.540,73 | 01 |
| 4300.0004 | Maßnahmen zur energetischen Sanierung | 19.845,50 | 100.000,00 | 80.154,50 | 01 |
| 4300.0005 | Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung | 13.865,55 | 75.000,00 | 61.134,45 | 01 |
| | Darlehenstilgung | 72.540,74 | 72.000,00 | -540,74 | 02 |
| | Tilgung für Umschuldung | 242.889,71 | 243.000,00 | | 03 |
| | Gesamt | 371.685,57 | 595.000,00 | 189.288,94 | |

Erläuterungen:

- 01** Mit den laufenden Investitionen wurde im zweiten Quartal begonnen und die endgültigen Rechnungen für 2013 sind noch nicht eingegangen.
- 02** Planmäßige Tilgung für laufende Darlehen des Betriebes.
- 03** Eingeplante Tilgung für die Umschuldung eines Darlehens des Betriebes zum 30.10.2013.

Finanzlage des Betriebes

| Bezeichnung | Stand zum | Quartalsende | Erl. Nr. |
|---|-----------|-------------------|-------------|
| | EURO | | |
| Forderungen | | 62.723,64 | 01 |
| Verbindlichkeiten (ohne Darlehensverbindlichkeiten) | | 18.031,94 | 02 |
| Gewährte Kassenkredite | | 300.000,00 | |
| Girokonto | | 34.211,65 | |
| Tagesgeldkonto | | 0,00 | |
| Kassenbestand: | | 334.211,65 | |
| | | | |

Erläuterungen:

- 01** Im Wesentlichen Forderungen gegenüber dem Bürgerbad.
Hierbei handelt es sich um die Erstattungen der Energiekosten.
- 02** Es besteht im wesentlichen aus Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt aus Vorjahren.

Besonderheiten im Quartal

Gemäß Beschluss des Rates der Stadt vom 20.12.2013 erfolgte aus dem Bilanzgewinn 2012 von 661.830,73 € eine Teilabführung an den städt. Haushalt von 400.000 €. Der Restbetrag von 261.830,73 € wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

Der vorliegende Quartalsbericht weist für 2013 einen vorläufigen Jahresverlust von rd. 5 T€ aus.

Hückeswagen, den 14.01.2014

Stadt Hückeswagen
Der Bürgermeister
FB I - Steuerungsunterstützung , Service
Im Auftrag

Thorsten Pannack

7. Bewertung der Betriebsleitung

In der letzten Ratssitzung 2013 wurde die Erneuerung der Wärmeerzeugungsanlage im Bürgerbad beschlossen; die Umsetzung wird voraussichtlich in den Sommerferien erfolgen.

Die desolate Notbeleuchtung im Bürgerbad wurde erneuert; die Maßnahmen zur energetischen Sanierung (Austausch der Verglasung) sind abgeschlossen.

Der Einbau der Wasserlandschaft für Kinder wird voraussichtlich in der 6. KW erfolgen; die vorbereitenden Arbeiten werden zurzeit durchgeführt.

Bestandsgefährdende Risiken bestehen aus meiner Sicht aktuell nicht - wie immer gilt aber die Aussage, dass durch in die Jahre gekommene Bädertechnik ein nicht vorhersehbares Restrisiko verbleibt.

Hückeswagen, den 14.01.2014

Betrieb Freizeitbad
Der Betriebsleiter

Jürgen Mark

