

Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist	Plan	Abwei-	Vergleichs-	Abwei-	Jahresvorschau		Abwei-	Erl- Nr.
		IV / 2015	IV / 2015	chung	zeitraum	chung	Ist	Plan	chung	
		EURO	EURO	%	Vorjahr	%	EURO	EURO	EURO	
1.	Umsatzerlöse									
441100	Einspeisevergütung	57.803,72	65.000,00	-11,1	16.633,56		57.803,72	65.000,00	0,00	01
441200	Mieten und Pachten	55.000,00	71.100,00	-22,6	60.515,00	-9,1	55.000,00	71.100,00	-16.100,00	
	Pacht Freizeitbad	40.000,00	40.000,00	0,0	40.000,00	0,0	40.000,00	40.000,00	0,00	
	Pacht Restaurant	3.000,00	13.000,00	-76,9	7.000,00	-57,1	3.000,00	13.000,00	-10.000,00	
	Pacht Sauna	9.000,00	9.000,00	0,0	9.000,00	0,0	9.000,00	9.000,00	0,00	
	Pacht Kiosk	3.000,00	3.000,00	0,0	3.000,00	0,0	3.000,00	3.000,00	0,00	
	Mieterträge (Wohnung)	0,00	6.100,00	-100,0	1.515,00	0,0	0,00	6.100,00	-6.100,00	
441210	Mietnebenkosten	177.672,28	267.300,00	-33,5	270.401,33	-34,3	177.672,28	267.300,00	-89.627,72	02
	Bad / Sauna	170.650,24	254.300,00	-32,9	262.850,81	-35,1	170.650,24	254.300,00	-83.649,76	
	Restaurant Wohnung	1.980,00	9.000,00	-78,0	4.447,58	0,0	1.980,00	9.000,00	-7.020,00	
	Kiosk	5.042,04	4.000,00	26,1	3.102,94	0,0	5.042,04	4.000,00	1.042,04	
	Summe Umsatzerlöse	290.476,00	403.400,00	-28,0	347.549,89	-16,4	290.476,00	403.400,00	-121.827,72	
2.	Sonstige betriebliche Erträge									
452200	Mahn-/Vollstreckungsgebühren	6,00	100,00	-94,0	84,00	-92,9	0,00	100,00	-100,00	
452710	Schadenersatz als kostenmindernder Erlös	0,00	1.000,00	-100,0	0,00		0,00	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	0,00	0,00	0,0	0,00		0,00	0,00	0,00	
	Summe sonstige betriebliche Erträge	6,00	1.100,00		84,00		0,00	1.100,00	-100,00	
3.	Erträge aus Beteiligungen									
469100	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	1.018.640,00	1.020.000,00		1.018.640,00	0,0	1.018.640,00	1.020.000,00	-1.360,00	03
	Summe Erträge aus Beteiligungen	1.018.640,00	1.020.000,00	-0,1	1.018.640,00	0,0	1.018.640,00	1.020.000,00	-1.360,00	
4.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge									
404900	Sonstige steuerähnliche Erträge	5.286,44	0,00		0,00		5.286,44	0,00		
461300	Zinserträge von Kommunen	0,00	1.000,00	-100,0	208,73	-100,0	0,00	1.000,00	-1.000,00	
461700	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	2,77	1.000,00	-99,7	425,76	-99,3	2,77	1.000,00	-997,23	
	Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.289,21	2.000,00	164,5	634,49	733,6	5.289,21	2.000,00	-1.997,23	
5.	Gesamt	1.314.411,21	1.426.500,00	-7,9	1.366.908,38	-3,8	1.314.405,21	1.426.500,00	-112.094,79	

Erläuterungen:

01 Die Einspeisevergütung wurde von der BEW erstattet.

02 Die Zahlungen des Bürgerbades für Energiekosten entsprechen den an die BEW zu leistenden Abschlagszahlungen.

03 Nach den vorliegenden Informationen wird die Gewinnausschüttung der BEW in der dargestellten Höhe erfolgen.

Die Steuererstattung ist im vierten Quartal 2015 erfolgt.

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist	Plan	Abwei-	Vergleichs-	Abwei-	Jahresvorschau		Abwei-	Erl- Nr.
		IV / 2015	IV / 2015	chung	zeitraum	chung	Ist	Plan	chung	
		EURO	EURO	%	Vorjahr EURO	%	EURO	EURO	EURO	
1.	Materialaufwand									
	a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren									
522100	Aufwendungen für Strom	22.485,07	32.000,00	-29,7	59.550,15		22.485,07	32.000,00	-9.514,93	01
522200	Aufwendungen für Gas	0,00	6.000,00	-100,0	12.120,30		0,00	6.000,00	-6.000,00	01
522300	Aufwendungen für Fernwärme	144.763,42	144.000,00	0,5	119.230,18		144.763,42	144.000,00	763,42	01
522700	Aufwendungen für Wasser	24.595,33	26.500,00	-7,2	26.616,07		24.595,33	26.500,00	-1.904,67	
522800	Aufwendungen für Abwasser	37.801,36	40.000,00	-5,5	40.873,10		37.801,36	40.000,00	-2.198,64	01
523110	Wartung Gebäudetechnik (BKHV)	27.975,00	30.000,00	-6,8	0,00		27.975,00	30.000,00		
523100	Aufwendungen für Unterhaltung Grundstücke, Gebäude usw.	27.637,78	65.000,00	-57,5	48.906,49	-43,5	27.637,78	65.000,00	-37.362,22	02
523300	Aufwendungen für Maschinen und technische Anlagen	14.845,01	40.000,00	-62,9	24.874,24	-40,3	14.845,01	40.000,00	-25.154,99	02
523710	Aufwendungen für Abfallentsorgung	6.783,42	5.800,00	17,0	5.685,70		6.783,42	5.800,00	983,42	01
	Summe Materialaufwand	306.886,39	389.300,00	-21,2	337.856,23	-9,2	306.886,39	389.300,00	-81.372,03	
2.	Personalaufwendungen									
501200	Vergütung Tarifbeschäftigte	97.971,11	99.640,00	-1,7	98.659,20	-0,7	97.971,11	99.640,00	-1.668,89	
501210	Gewährte Leistungszulagen	1.903,42	2.130,00	-10,6	1.632,52	0,0	1.903,42	2.130,00	-226,58	03
501240	Jahressonderzahlung für tariflich Beschäftigte	7.350,02	7.430,00		7.864,44	0,0	7.350,02	7.430,00	-79,98	03
502200	Beiträge Versorgungskassen Tarifbeschäftigte	8.165,79	8.460,00	-3,5	8.476,75		8.165,79	8.460,00	-294,21	
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	21.372,59	22.930,00	-6,8	21.549,70	-0,8	21.372,59	22.930,00	-1.557,41	
503900	Sozialversicherung sonst. Beschäftigter	4,05	200,00	-98,0	0,00	100,0	4,05	200,00	-195,95	
507100	Aufwendungen für Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	0,0	50,00	0,0	0,00	0,00	0,00	xx
507200	Aufwendungen für Rückstellung für Überstunden	0,00	0,00	0,0	185,00	0,0	0,00	0,00	0,00	xx
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	69,29	600,00	-88,5	74,99	-7,6	69,29	600,00	-530,71	
	Summe Personalaufwand	136.836,27	141.390,00	-3,2	138.492,60	-1,2	136.836,27	141.390,00	-4.553,73	03
3.	Abschreibung auf Sachanlagen									
573200	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bebauter Grundstücke	72.798,00	84.000,00	-13,3	72.798,00	0,0	72.798,00	84.000,00	-11.202,00	
575200	Abschreibungen auf technische Anlagen	27.869,00	37.600,00	-25,9	27.869,00	0,0	27.869,00	37.600,00	-9.731,00	
576100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.331,04	7.300,00	96,3	14.331,04	0,0	14.331,04	7.300,00	7.031,04	
576200	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	500,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	500,00	-500,00	
	Summe Abschreibungen auf Sachanlagen	114.998,04	129.400,00	-11,1	114.998,04	0,0	114.998,04	129.400,00	-14.401,96	04

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist	Plan	Abwei-	Vergleichs-	Abwei-	Jahresvorschau		Abwei-	Erl- Nr.
		IV / 2015	IV / 2015	chung	zeitraum	chung	Ist	Plan	chung	
		EURO	EURO	%	Vorjahr EURO	%	EURO	EURO	EURO	
4.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>									
523130	Aufwendungen für Reinigung und Winterdienst für Grundstücke	210,24	400,00	-47,4	237,60		210,24	400,00	-189,76	
525300	Erstattung an Kommunen	64.100,00	59.000,00	8,6	64.100,21		64.100,00	59.000,00	5.100,00	05
525400	Erstattung an Zweckverbände (SAP-Kosten)	2.118,04	2.500,00	-15,3	2.115,91	0,1	2.118,04	2.500,00	-381,96	
525600	Erstattung an verbundene Unternehmen	300.000,00	0,00		330.000,00	-9,1	300.000,00	0,00	300.000,00	06
528908	Leistungen Bauhof	1.548,33	0,00		0,00		1.548,33	0,00	1.548,33	
541200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	1.100,00	-100,0	151,26	0,0	0,00	1.100,00	-1.100,00	
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	1.424,45	0,0	0,00	200,00	-200,00	
542100	Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaftsgüter	60.869,38	73.000,00		0,00		60.869,38	73.000,00	-12.130,62	
542310	Bankgebühren	20,43	200,00	-89,8	33,16	0,0	20,43	200,00	-179,57	
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	10.890,88	9.500,00	14,6	9.971,80		10.890,88	9.500,00	1.390,88	
543500	Telefon	0,00	0,00		0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
543900	Andere sonst. Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00		16,81		0,00	0,00	0,00	
544120	Unfallversicherung	501,34	600,00	-16,4	491,66	2,0	501,34	600,00	-98,66	07
544130	Gebäudeversicherung	9.508,21	8.000,00	18,9	8.534,85	11,4	9.508,21	8.000,00	1.508,21	07
544820	AfA Forderungen	0,00	100,00		7.141,60	0,0	0,00	100,00	-100,00	
549800	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	0,0	6.369,30	0,0	0,00	1.000,00	-1.000,00	
	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	449.766,85	155.900,00	188,5	430.588,61	4,5	449.766,85	155.900,00	293.866,85	
5.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>									
551700	Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
551800	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	71.923,12	69.359,00	3,7	75.674,70	-5,0	71.923,12	69.359,00	2.564,12	
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	71.923,12	69.359,00	3,7	75.674,70	-5,0	71.923,12	69.359,00	2.564,12	

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV / 2015	Plan IV / 2015	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum Vorjahr	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
6.	<u>Sonstige Steuern</u>									
547100	Grundsteuer B	4.640,58	3.500,00		3.480,44	33,3	4.640,58	3.500,00	1.140,58	08
	Summe Sonstige Steuern	4.640,58	3.500,00	32,6	3.480,44	33,3	4.640,58	3.500,00	1.140,58	
		1.085.051,25	888.849,00	22,1	#####	-1,5	1.085.051,25	888.849,00	197.243,83	

Erläuterungen:

- 01** Die Ansätze für Strom, Gas (Sauna) und Fernwärme (Gas-BHKW) wurden auf der Basis der Wirtschaftlichkeitsberechnung der BEW für die neu eingebaute Wärmeerzeugungsanlage und den daraus resultierenden Energielieferverträgen gebildet. Der Planansatz wurde in Höhe von 20 T€ unterschritten.
- 02** Im vierten Quartal sind Umbauarbeiten im Eingangsbereich durchgeführt worden.
- 03** Bei der gewährten Leistungszulage und der Jahressonderzulage sind nun die tatsächlich angefallenen Werte ausgewiesen worden.
- 04** Die Abschreibungsbeträge sind zur besseren Vergleichbarkeit in den Ist-Zahlen mit den Vorjahreswerten angesetzt worden.
- 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** Bei den Versicherungsaufwendungen handelt es sich um Jahresrechnungen.
- 08** Die Zahlung der Grundsteuer B ist zum 1.7.2015 erfolgt.

Überschuss - Fehlbetrag

Konto SAP	Bezeichnung	Ist	Plan	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum Vorjahr	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		IV / 2015	IV / 2015							
		EURO	EURO	%	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
	Gesamt-Erlöse / Erträge	1.314.411,21	1.426.500,00	-7,9	1.366.908,38	-3,8	1.314.405,21	1.426.500,00	-112.094,79	
	Gesamt-Kosten nach Kostenarten	1.085.051,25	888.849,00	22,1	1.101.090,62	-1,5	1.085.051,25	888.849,00	196.202,25	
5.	Überschuss	229.359,96	537.651,00	-57,3	265.817,76	-13,7	229.353,96	537.651,00	-308.297,04	01

- 01** Im Ergebnis ist davon auszugehen, dass die im städt. Haushalt jährlich eingeplanten Gewinnabführungen aus dem Betrieb Freizeitbad in Höhe von 400 T€ aus dem prognostizierten Jahresüberschuss in dieser Höhe nicht mehr zu leisten sind. Im Haushalt wurden 312 T€ eingeplant.

Entwicklung des Vermögensplanes

Konto SAP	Bezeichnung	Ist 01-04 /2015 EURO	Plan 2015 EURO	Ab- weichung EURO	Erl. Nr.
4300.0000	Maßnahmen zur techn. Erneuerung und Verbesserung	10.627,74	25.000,00	14.372,26	01
4300.0001	Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	5.000,00	5.000,00	01
4300.0003	Erneuerung von Einrichtungsgegenständen Gastronomie	0,00	5.000,00	5.000,00	01
4300.0004	Maßnahmen zur energetischen Sanierung	0,00	0,00	0,00	01
4300.0005	Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung	0,00	0,00	0,00	01
	Darlehenstilgung	82.560,20	85.000,00	2.439,80	02
	Tilgung für Umschuldung	0,00	0,00	0,00	
	Überschuss Eigenkapital	0,00	9.000,00	9.000,00	
	Gesamt	93.187,94	129.000,00	35.812,06	

Erläuterungen:

- 01** Die Duscharmaturen im Damen und Herrenbereich sind erneuert worden.
- 02** Planmäßige Tilgung für laufende Darlehen des Betriebes.
- 03** Der Überschuss des Eigenkapitals ergibt sich aus den geplanten Abschreibungen, abzüglich den geplanten Investitionen und der Darlehenstilgung.

Finanzlage des Betriebes

Bezeichnung	Stand zum	Quartalsende	Erl. Nr.
	EURO		
Forderungen		312.043,78	01
Verbindlichkeiten (ohne Darlehensverbindlichkeiten)		34.921,80	02
Gewährte Kassenkredite		0,00	
Girokonto		67.682,46	
Tagesgeldkonto		0,00	
Kassenbestand:		67.682,46	

Erläuterungen:

- 01** Im Wesentlichen Forderungen gegenüber dem Finanzamt aus der Körperschaftssteuer - Erstattung für die Gewinnbeteiligung 2014. 7 T€ dieses Betrages befinden sich in der Vollstreckung bzw. es ist ein Insolvenzverfahren eröffnet.

- 02** Berücksichtigt sind im wesentlichen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

Besonderheiten im Quartal

Jahresabschluss 2014

Gemäß Beschluss des Rates vom 26.11.2015 erfolgt aus dem Bilanzgewinn 2014 von € 349.374,20 eine Teilabführung an den städtischen Haushalt von 312.000,00 €. Der Restbetrag von 37.374,96 € wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

Der vorliegende Quartalsbericht weist für 2015 einen vorläufigen Jahresgewinn rd. 229 T€ aus. Hierbei handelt es sich um ein vorläufiges Ergebnis Mitte Januar.

Hückeswagen, den 25.01.2016

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

Thorsten Pannack



7. Bewertung der Betriebsleitung

Der Einbau der neuen Wärmeerzeugungsanlage mit begleitender Technik stellt sich als richtige Entscheidung dar; dies wird durch die Ertrags- und Aufwandspositionen im Wirtschaftsplan belegt.

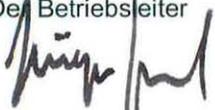
Im Laufe des 4. Quartals wurden mangels eines neuen Pächters die Räumlichkeiten des Restaurants zum "Kleidertreff" umfunktioniert; der Start dieser Einrichtung soll Mitte Februar 2016 erfolgen.

Wie in den vergangenen Quartalen bestehen aus meiner Sicht keine bestandsgefährdenden Risiken; aufgrund des Alters muss jedoch immer mit nicht vorhersehbaren Beeinträchtigungen gerechnet werden.

Nach wie vor ist das Bad durch das Engagement der vor Ort Beteiligten in einem guten Zustand, der das wahre Alter nicht widerspiegelt.

Hückeswagen, den 25.01.2016

Betrieb Freizeitbad
Der Betriebsleiter



Jürgen Mark