

Schloss – Stadt Hückeswagen Betrieb Freizeitbad



Quartalsbericht III/2017

**Erträge
Aufwendungen
Überschuss
Vermögensplan
Finanzlage
Besonderheiten
Bewertung der Betriebsleitung**

Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III / 2017	Plan III / 2017	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	Vorjahr EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
1.	<u>Umsatzerlöse</u>									
441100	Einspeisevergütung	47.193,37	41.250,00	14,4	45.687,43	3,3	62.924,49	55.000,00	7.924,49	01
441200	Mieten und Pachten	39.000,00	39.000,00	0,0	39.000,00	0,0	52.000,00	52.000,00	0,00	
	Pacht Freizeitbad	30.000,00	30.000,00	0,0	30.000,00	0,0	40.000,00	40.000,00	0,00	
	Pacht Restaurant	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
	Pacht Sauna	6.750,00	6.750,00	0,0	6.750,00	0,0	9.000,00	9.000,00	0,00	
	Pacht Kiosk	2.250,00	2.250,00	0,0	2.250,00	0,0	3.000,00	3.000,00	0,00	
	Mieterträge (Wohnung)	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
441210	Mietnebenkosten	192.095,57	205.725,00	-6,6	127.419,00	50,8	256.127,43	274.300,00	-18.172,57	02
	Bad / Sauna	188.314,04	202.725,00	-7,1	123.637,47	52,3	251.085,39	270.300,00	-19.214,61	
	Restaurant Wohnung	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
	Kiosk	3.781,53	3.000,00	26,1	3.781,53	0,0	5.042,04	4.000,00	1.042,04	
	Summe Umsatzerlöse	278.288,94	285.975,00	-2,7	212.106,43	31,2	371.051,92	381.300,00	-10.248,08	
2.	<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>									
452200	Mahn-/Vollstreckungsgebühren	0,00	75,00	-100,0	8,10	-100,0	0,00	100,00	-100,00	
452710	Schadenersatz als kostenmindernder Erlös	0,00	750,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	1.000,00	-1.000,00	
458300	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
458410	Barkassendifferenz	0,70	0,00	100,0	0,00	100,0	0,00	0,00	0,00	
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.495,80	0,00	100,0	6.405,57	-61,0	2.495,80	0,00	2.495,80	
	Summe sonstige betriebliche Erträge	2.496,50	825,00	202,6	6.413,67	-61,1	2.495,80	1.100,00	1.395,80	
3.	<u>Erträge aus Beteiligungen</u>									
469100	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	843.720,42	749.973,00	12,5	843.720,42	0,0	1.145.970,00	1.020.000,00	125.970,00	03
	Summe Erträge aus Beteiligungen	843.720,42	749.973,00	12,5	843.720,42	0,0	1.145.970,00	1.020.000,00	125.970,00	
4.	<u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>									
404900	Sonstige steuerähnliche Erträge	18.148,06	10.000,00	81,5	16.744,69	8,4	18.148,06	10.000,00	8.148,06	
461300	Zinserträge von Kommunen	0,00	750,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	1.000,00	-1.000,00	
461700	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	750,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	1.000,00	-1.000,00	
	Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	18.148,06	11.500,00	57,8	16.744,69	8,4	18.148,06	12.000,00	6.148,06	
5.	Gesamt	1.142.653,92	1.048.273,00	9,0	1.078.985,21	5,9	1.537.665,78	1.414.400,00	123.265,78	

Erläuterungen:

- 01** Die Einspeisevergütung wurde im lfd. Jahr von der BEW bis September 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.
Der Zahlungseingang für die Steuererstattung erfolgt erst im Folgejahr.

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III / 2017	Plan III / 2017	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum Vorjahr	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
1.	<u>Materialaufwand</u>									
	a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren									
522100	Aufwendungen für Strom	16.500,61	24.000,00	-31,2	3.026,67	445,2	22.000,81	32.000,00	-9.999,19	01
522200	Aufwendungen für Gas	137.109,85	123.750,00	10,8	83.611,51	0,0	182.813,13	165.000,00	17.813,13	01
522300	Aufwendungen für Fernwärme	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	01
522700	Aufwendungen für Wasser	22.460,75	26.500,00	-15,2	0,00	0,0	22.460,75	26.500,00	-4.039,25	
522800	Aufwendungen für Abwasser	36.189,20	40.000,00	-9,5	42.353,58	0,0	36.189,20	40.000,00	-3.810,80	01
523100	Aufwendungen für Unterhaltung Grundstücke, Gebäude usw.	9.539,47	37.500,00	-74,6	8.990,79	6,1	12.719,29	50.000,00	-37.280,71	02
523110	Wartung Gebäudetechnik (BKHV)	20.000,00	22.500,00	-11,1	15.000,00	33,3	26.666,67	30.000,00	-3.333,33	
523300	Aufwendungen für Maschinen und technische Anlagen	6.376,43	30.000,00	-78,7	6.045,19	5,5	8.501,91	40.000,00	-31.498,09	02
523710	Aufwendungen für Abfallentsorgung	7.233,30	6.800,00	6,4	6.796,24	6,4	7.233,30	6.800,00	433,30	08
	Summe Materialaufwand	255.409,61	311.050,00	-17,9	165.823,98	54,0	318.585,06	390.300,00	-72.148,24	
2.	<u>Personalaufwendungen</u>									
501200	Vergütung Tarifbeschäftigte	69.690,23	77.182,50	-9,7	48.577,48	43,5	92.920,31	102.910,00	-9.989,69	
501210	Gewährte Leistungszulagen	1.590,00	1.590,00	0,0	1.050,00	51,4	2.120,00	2.120,00	0,00	03
501240	Jahressonderzahlung für tariflich Beschäftigte	5.775,00	5.775,00	0,0	3.810,00	51,6	7.700,00	7.700,00	0,00	03
502200	Beiträge Versorgungskassen Tarifbeschäftigte	5.757,35	6.555,00	-12,2	3.721,68	54,7	7.676,47	8.740,00	-1.063,53	
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	14.070,44	17.752,50	-20,7	9.687,32	45,2	18.760,59	23.670,00	-4.909,41	
503900	Sozialversicherung sonst. Beschäftigter	0,00	150,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	200,00	-200,00	
507100	Aufwendungen für Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	0,00	75,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	100,00	-100,00	xx
507200	Aufwendungen für Rückstellung für Überstunden	0,00	75,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	100,00	-100,00	xx
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	13,60	450,00	-97,0	4,78	184,5	18,13	600,00	-581,87	
	Summe Personalaufwand	96.896,62	109.605,00	-11,6	66.851,26	44,9	129.195,49	146.140,00	-16.944,51	03
3.	<u>Abschreibung auf Sachanlagen</u>									
573200	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bebauter Grundstücke	54.346,80	55.626,75	-2,3	36.398,00	49,3	72.462,40	74.169,00	-1.706,60	
575200	Abschreibungen auf technische Anlagen	20.762,00	21.513,00	-3,5	14.017,48	48,1	27.682,67	28.684,00	-1.001,33	
576100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.662,00	10.707,75	8,9	8.306,00	40,4	15.549,33	14.277,00	1.272,33	
576200	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	375,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	500,00	-500,00	
	Summe Abschreibungen auf Sachanlagen	86.770,80	88.222,50	-1,6	58.721,48	47,8	115.694,40	117.630,00	-1.935,60	04

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III / 2017	Plan III / 2017	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
					Vorjahr		Ist	Plan		
		EURO	EURO	%	EURO	%	EURO	EURO	EURO	
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen									
523130	Aufwendungen für Reinigung und Winterdienst für Grundstücke	185,04	225,00	-17,8	202,32	-8,5	185,04	300,00	-114,96	
523730	Schornsteinreinigung	188,62	0,00	100,0	120,33		188,62	0,00	188,62	
525300	Erstattung an Kommunen	23.900,00	35.812,50	-33,3	24.900,00	0,0	47.800,00	47.750,00	50,00	05
525400	Erstattung an Zweckverbände (SAP-Kosten)	1.690,98	1.875,00	-9,8	1.198,37	41,1	3.381,96	2.500,00	881,96	
525600	Erstattung an verbundene Unternehmen	230.000,00	0,00	100,0	150.000,00	53,3	230.000,00	0,00	230.000,00	06
528908	Leistungen Bauhof	0,00	0,00	0,0	1.081,79	0,0	0,00	0,00	0,00	
541200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	395,00	825,00	-52,1	0,00	100,0	526,67	1.100,00	-573,33	
541300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	75,35	225,00	-66,5	0,00	100,0	100,47	300,00	-199,53	
541700	Personalnebenaufwendungen	0,00	75,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	100,00	-100,00	
542100	Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaftsgüter	46.572,64	54.750,00	-14,9	33.201,48	40,3	62.096,85	73.000,00	-10.903,15	
542310	Bankgebühren	16,14	150,00	-89,2	107,38	0,0	21,52	200,00	-178,48	
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	1.980,00	7.275,00	-72,8	0,00	0,0	2.640,00	9.700,00	-7.060,00	
543500	Telefon	460,30	0,00	0,0	266,60	0,0	613,73	0,00	613,73	
543900	Andere sonst. Geschäftsaufwendungen	467,09	0,00	0,0	0,00	0,0	622,79	0,00	622,79	
544120	Unfallversicherung	530,88	600,00	-11,5	519,93	2,1	530,88	600,00	-69,12	07
544130	Gebäudeversicherung	12.966,36	13.500,00	-4,0	13.192,40	-1,7	12.966,36	13.500,00	-533,64	07
544150	Elektronikversicherung	431,08	0,00	100,0	0,00		431,08	0,00	431,08	
544820	AfA Forderungen	3.812,64	1.350,00	182,4	2.725,28	0,0	3.812,64	1.800,00	2.012,64	
549200	Schadensfälle	0,00	750,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	1.000,00	-1.000,00	
549800	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	375,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	500,00	-500,00	
	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	323.672,12	117.787,50	174,8	227.515,88	42,3	365.918,61	152.350,00	213.568,61	
5.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen									
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	39.766,34	39.397,50	0,9	34.496,30	15,3	53.021,79	52.530,00	491,79	
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	39.766,34	39.397,50	0,9	34.496,30	15,3	53.021,79	52.530,00	491,79	

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III / 2017	Plan III / 2017	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum Vorjahr	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
6. 547100	<u>Sonstige Steuern</u>									
	Grundsteuer B	5.520,69	5.100,00	8,2	5.040,63	9,5	5.520,69	5.100,00	420,69	08
	Summe Sonstige Steuern	5.520,69	5.100,00	8,2	5.040,63	9,5	5.520,69	5.100,00	420,69	
		808.036,18	671.162,50	20,4	558.449,53	44,7	987.936,04	864.050,00	123.452,74	

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.
- 02** Im drittem Quartal sind keine nennenswerten Ausgaben vorgenommen worden.
- 03** Bei der gewährten Leistungszulage und der Jahressonderzulage wurden 3/4 der Planjahreszahlen angesetzt.
- 04** Die Abschreibungsbeträge sind zur besseren Vergleichbarkeit in den Ist-Zahlen mit 3/4 der Vorjahreswerten angesetzt worden.
- 05** Die Endabrechnung des Jahresbetrages der Verwaltungskosten für das laufende Jahr wird erst im folgenden Jahr erfolgen.
- 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 Abfallentsorgung und der Grundsteuer B erfolgt zum 1.7.2017.

Überschuss - Fehlbetrag

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III / 2017	Plan III / 2017	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum Vorjahr	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
	Gesamt-Erlöse / Erträge	1.142.653,92	1.048.273,00	9,0	1.078.985,21	5,9	1.537.665,78	1.414.400,00	123.265,78	
	Gesamt-Kosten nach Kostenarten	808.036,18	671.162,50	20,4	558.449,53	44,7	987.936,04	864.050,00	123.886,04	
5.	Überschuss	334.617,74	377.110,50	-11,3	520.535,68	-35,7	549.729,74	550.350,00	-620,26	01

- 01** Im Ergebnis für 2016 ist davon auszugehen, dass die im städt. Haushalt eingeplante Gewinnabführungen aus dem Betrieb Freizeitbad in Höhe von 445 T€ vorgenommen wird, im Gegensatz zum Plan der 245 T€ vorgesehen hat.

Entwicklung des Vermögensplanes

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III / 2017 EURO	Plan 2017 EURO	Ab- weichung EURO	Erl. Nr.
4300.0000	Maßnahmen zur techn. Erneuerung und Verbesserung	1.788,16	25.000,00	23.211,84	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	64.797,52	86.000,00	21.202,48	02
	Tilgung für Umschuldung	0,00	0,00	0,00	
	Überschuss Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	
	Gesamt	66.585,68	121.000,00	54.414,32	

Erläuterungen:

- 01** Für den Kiosk ist ein Doppstabmattenzaun angeschafft und aufgestellt worden.
02 Planmäßige Tilgung für laufende Darlehen des Betriebes.

Finanzlage des Betriebes

Bezeichnung	Stand zum Quartalsende	Erl. Nr.
	EURO	
Forderungen	27.184,40	01
Verbindlichkeiten (ohne Darlehensverbindlichkeiten)	15.783,27	02
Gewährte Kassenkredite	0,00	
Girokonto	951.712,91	
Tagesgeldkonto	0,00	
Kassenbestand:	951.712,91	

Erläuterungen:

01 Es handelt sich um Forderungen gegenüber dem Finanzamt aus der Umsatzsteuer-Zahllast.

02 Berücksichtigt sind im wesentlichen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

Besonderheiten im Quartal

Jahresabschluss 2016

Der Jahresabschluss 2016 wird derzeit durch die Firma Weber und Thönes vorgenommen worden. Diese Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt und schließt mit einem Gewinn in Höhe von 452 T€ ab.

Hückeswagen, den 12.10.2017

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

Thorsten Pannack

7. Bewertung der Betriebsleitung

Derzeit gilt besonderes Augenmerk den anstehenden Renovierungsarbeiten im Freizeitbad. Die Verblendungen an den 3 Lichtkuppeln unter dem Dach müssen erneuert werden. Für die Arbeiten ist es notwendig das Wasser aus den beiden Becken abzulassen und ein Gerüst zu stellen. Im Zuge dessen werden verschiedenste Renovierungsarbeiten wie z.B. Ausbesserungs.- und Reparaturarbeiten an den Abwasser.- und Schwallwasserrinnen sowie Fliesen.- und Fugenarbeiten durchgeführt.

Hückeswagen, den 16.10.2017

Betrieb Freizeitbad
Die Betriebsleiterin

Michaela Garschagen