

Schloss – Stadt Hückeswagen Betrieb Freizeitbad



Quartalsbericht IV/2017

Erträge

Aufwendungen

Überschuss

Vermögensplan

Finanzlage

Besonderheiten

Bewertung der Betriebsleitung

Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV / 2017	Plan IV / 2017	Abwei- chung %	Vergleichs- zeitraum Vorjahr	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
		EURO	EURO		EURO		Ist EURO	Plan EURO	EURO	
1.	Umsatzerlöse									
441100	Einspeisevergütung	56.752,43	55.000,00	3,2	62.375,68	-9,0	51.190,50	55.000,00	-3.809,50	01
441200	Mieten und Pachten	52.000,00	52.000,00	0,0	52.000,00	0,0	52.000,00	52.000,00	0,00	
	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	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
	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	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
441210	Mietnebenkosten	232.766,47	274.300,00	-15,1	261.609,58	-11,0	232.766,47	274.300,00	-41.533,53	02
	Bad / Sauna	227.724,43	270.300,00	-15,8	260.363,03	-12,5	227.724,43	270.300,00	-42.575,57	
	Restaurant Wohnung	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
	Kiosk	5.042,04	4.000,00	26,1	1.246,55	304,5	5.042,04	4.000,00	1.042,04	
	Summe Umsatzerlöse	341.518,90	381.300,00	-10,4	375.985,26	-9,2	335.956,97	381.300,00	-45.343,03	
2.	Sonstige betriebliche Erträge									
452200	Mahn-/Vollstreckungsgebühren	0,00	100,00	-100,0	8,10	-100,0	0,00	100,00	-100,00	
452710	Schadenersatz als kostenmindernder Erlös	291,04	1.000,00	-70,9	0,00	0,0	291,04	1.000,00	-708,96	
458300	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,0	464,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
458410	Barkassendifferenz	0,70	0,00	100,0	0,00	100,0	0,70	0,00	0,00	
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	3.327,73	0,00	100,0	8.108,62	-59,0	3.327,73	0,00	3.327,73	
459800	Periodenfremde sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	100,0	3.256,91	-69,4	0,00	0,00	0,00	
	Summe sonstige betriebliche Erträge	3.619,47	1.100,00	229,0	11.837,63	-69,4	3.619,47	1.100,00	2.518,77	
3.	Erträge aus Beteiligungen									
469100	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	1.145.970,00	1.020.000,00	12,4	1.145.970,00	0,0	1.145.970,00	1.020.000,00	125.970,00	03
	Summe Erträge aus Beteiligungen	1.145.970,00	1.020.000,00	12,4	1.145.970,00	0,0	1.145.970,00	1.020.000,00	125.970,00	
4.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge									
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	1.000,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	1.000,00	-1.000,00	
461700	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	1.000,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	1.000,00	-1.000,00	
	Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	18.148,06	12.000,00	51,2	16.744,69	8,4	18.148,06	12.000,00	6.148,06	
5.	Gesamt	1.509.256,43	1.414.400,00	6,7	1.550.537,58	-2,7	1.503.694,50	1.414.400,00	89.294,50	

Erläuterungen:

- 01 Die Einspeisevergütung wurde im lfd. Jahr von der BEW bis November erstattet.
- 02 Die Zahlungen des Bürgerbades für Energiekosten entsprechen den an die BEW zu leistenden Abschlagszahlungen.
- 03 Gegenüber dem Plan ist die Gewinnausschüttung der BEW um 126 T€ höher ausgefallen.
- Der Zahlungseingang für die Steuererstattung erfolgt erst im Folgejahr.

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV / 2017 EURO	Plan IV / 2017 EURO	Abwei- chung %	Vergleichs- zeitraum Vorjahr EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau Ist EURO	Plan EURO	Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
1.	Materialaufwand									
	a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren.									
522100	Aufwendungen für Strom	20.311,69	32.000,00	-36,5	10.288,63	97,4	20.311,69	32.000,00	-11.688,31	01
522200	Aufwendungen für Gas	165.825,85	165.000,00	0,5	163.788,48	1,2	165.825,85	165.000,00	825,85	01
522700	Aufwendungen für Wasser	22.460,75	26.500,00	-15,2	22.506,68	-0,2	22.460,75	26.500,00	-4.039,25	
522800	Aufwendungen für Abwasser	36.189,20	40.000,00	-9,5	36.614,70	-1,2	36.189,20	40.000,00	-3.810,80	01
523100	Aufwendungen für Unterhaltung Grundstücke, Gebäude usw.	51.915,60	50.000,00	3,8	19.987,94	159,7	43.006,87	50.000,00	-6.993,13	02
523110	Wartung Gebäudetechnik (BKHV)	30.000,00	30.000,00	0,0	30.000,00	0,0	30.000,00	30.000,00	0,00	
523300	Aufwendungen für Maschinen und technische Anlagen	7.377,88	40.000,00	-81,6	7.953,50	-7,2	7.377,88	40.000,00	-32.622,12	02
523600	Unterhaltung der Bug	0,00	0,00	0,0	36,00	-100,0	0,00	0,00	0,00	
523710	Aufwendungen für Abfallentsorgung	7.233,30	6.800,00	6,4	6.774,54	6,8	7.233,30	6.800,00	433,30	08
528908	Leistungen Bauhof	0,00	0,00	0,0	1.081,79	-100,0	0,00	0,00	0,00	
542100	Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaftsgüter	69.858,96	73.000,00	-4,3	67.554,96	3,4	69.858,96	73.000,00	-3.141,04	09
	Summe Materialaufwand	411.173,23	463.300,00	-11,3	366.587,22	12,2	402.264,50	463.300,00	-58.327,76	
2.	Personalaufwendungen									
501200	Vergütung Tarifbeschäftigte	95.372,18	102.910,00	-7,3	98.467,38	-3,1	95.372,18	102.910,00	-7.537,82	
501210	Gewährte Leistungszulagen	1.923,70	2.120,00	-9,3	1.901,05	1,2	1.923,70	2.120,00	-196,30	03
501240	Jahressonderzahlung für tariflich Beschäftigte	6.779,73	7.700,00	-12,0	7.216,62	-6,1	6.779,73	7.700,00	-920,27	03
502200	Beiträge Versorgungskassen Tarifbeschäftigte	8.390,19	8.740,00	-4,0	8.252,91	1,7	8.390,19	8.740,00	-349,81	
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	20.994,16	23.670,00	-11,3	21.482,91	-2,3	20.994,16	23.670,00	-2.675,84	
503900	Sozialversicherung sonst. Beschäftigter	0,00	200,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	200,00	-200,00	
507100	Aufwendungen für Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	950,00	100,00	850,0	950,00	0,0	0,00	100,00	-100,00	03
507200	Aufwendungen für Rückstellung für Überstunden	730,00	100,00	630,0	730,00	0,0	0,00	100,00	-100,00	03
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	71,83	600,00	-88,0	67,52	6,4	71,83	600,00	-528,17	
	Summe Personalaufwand	135.211,79	146.140,00	-7,5	139.068,39	-2,8	133.531,79	146.140,00	-12.608,21	03
3.	Abschreibung auf Sachanlagen									
573200	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen									
	bebaute Grundstücke	72.358,80	74.169,00	-2,4	72.358,80	0,0	72.358,80	74.169,00	-1.810,20	
575200	Abschreibungen auf technische Anlagen	27.683,00	28.684,00	-3,5	27.683,00	0,0	27.683,00	28.684,00	-1.001,00	
576100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.306,00	14.277,00	7,2	15.306,00	0,0	15.306,00	14.277,00	1.029,00	
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	115.347,80	117.630,00	-1,9	115.347,80	0,0	115.347,80	117.630,00	-2.282,20	04

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV / 2017 EURO	Plan IV / 2017 EURO	Abwei- chung %	Vergleichs- zeitraum Vorjahr EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
							Ist EURO	Plan EURO		
4.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>									
523130	Aufwendungen für Reinigung und Winterdienst für Grundstücke	185,04	300,00	-38,3	202,32	-8,5	185,04	300,00	-114,96	
523160	Unterhaltung Sicherheitseinrichtung	618,05	0,00	0,0	0,00	100,0	618,05	0,00	618,05	
523730	Schornsteinreinigung	188,62	0,00	100,0	120,33	56,8	188,62	0,00	188,62	
525300	Erstattung an Kommunen	23.900,00	47.750,00	-49,9	49.396,55	0,0	23.900,00	47.750,00	-23.850,00	05
525400	Erstattung an Zweckverbände (SAP-Kosten)	2.254,64	2.500,00	-9,8	2.292,77	-1,7	2.254,64	2.500,00	-245,36	
525600	Erstattung an verbundene Unternehmen	300.000,00	0,00	100,0	335.000,00	-10,4	300.000,00	0,00	300.000,00	06
541200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	395,00	1.100,00	-64,1	0,00	100,0	395,00	1.100,00	-705,00	
541300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	75,35	300,00	-74,9	0,00	100,0	75,35	300,00	-224,65	
541700	Personalhebenaufwendungen	0,00	100,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	100,00	-100,00	
542310	Bankgebühren	32,04	200,00	-84,0	129,46	0,0	32,04	200,00	-167,96	
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	7.399,60	9.700,00	-23,7	5.200,00	0,0	7.180,00	9.700,00	-2.520,00	
543500	Telefon	541,75	0,00	0,0	509,28	0,0	541,75	0,00	541,75	
543900	Andere sonst. Geschäftsaufwendungen	467,09	0,00	0,0	0,00	0,0	467,09	0,00	467,09	
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	0,0	431,08	0,00	431,08	
544820	AFA Forderungen	3.735,05	1.800,00	107,5	2.725,28	0,0	3.735,05	1.800,00	1.935,05	
549210	Vandalismus	45,00	1.000,00	-95,5	305,12	0,0	45,00	1.000,00	-955,00	
549800	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	500,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	500,00	-500,00	
	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	353.765,55	79.350,00	345,8	409.593,44	-13,6	353.545,95	79.350,00	274.195,95	
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	52.532,18	52.530,00	0,0	62.200,81	-15,5	52.532,18	52.530,00	2,18	
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	52.532,18	52.530,00	0,0	62.200,81	-15,5	52.532,18	52.530,00	2,18	

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV / 2017 EURO	Plan IV / 2017 EURO	Abwei- chung %	Vergleichs- zeitraum Vorjahr EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau Ist EURO	Plan EURO	Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
6.	Sonstige Steuern									
547100	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	
		1.073.551,24	864.050,00	24,2	1.097.838,29	-2,2	1.062.742,91	864.050,00	201.400,65	

Erläuterungen:

- 01 Die Ansätze für Strom und Gas wurden auf der Basis der Vorjahresverbräuche gebildet.
- 02 Im Dezember sind die Instandhaltungsmaßnahmen wie vorgesehen durchgeführt worden.
- 03 Bei der gewährten Leistungszulage und der Jahresonderzulage konnten im vierten Quartal die Istzahlen eingepflegt werden.
- 04 Die Abschreibungsbeträge sind zur besseren Vergleichbarkeit in den Ist-Zahlen mit den 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.
- 09 Die Rechnungen für die Pachtzinsberechnung der BEW für die Wärmeerzeugungsanlage, sind periodengerecht für das komplette Jahr eingegangen.

Überschuss - Fehlbetrag

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV / 2017 EURO	Plan IV / 2017 EURO	Abwei- chung %	Vergleichs- zeitraum Vorjahr EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
							Ist EURO	Plan EURO		
	Gesamt-Erlöse / Erträge	1.509.256,43	1.414.400,00	6,7	1.550.537,58	-2,7	1.503.694,50	1.414.400,00	89.294,50	
	Gesamt-Kosten nach Kostenarten	1.073.551,24	864.050,00	24,2	1.097.838,29	-2,2	1.062.742,91	864.050,00	198.692,91	
5.	Überschuss	435.705,19	550.350,00	-20,8	452.699,29	-3,8	440.951,59	550.350,00	-109.398,41	01

01 Auf Grund der erhöhten Gewinnausschüttung der BEW, die in 2017 um 127 T€ höher ausgefallen ist als im Plan, war es möglich eine Gewinn-
abführung an den Haushalt in Höhe von 445 T€ vorzunehmen. In den Folgejahren wurden 245 T€ eingeplant.

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	86.886,30	86.000,00	-886,30	02
	Tilgung für Umschuldung	0,00	0,00	0,00	
	Überschuss Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	
	Gesamt	88.674,46	121.000,00	32.325,54	

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 EURO	Erl. Nr.
Forderungen	315.665,06	01
Verbindlichkeiten (ohne Darlehensverbindlichkeiten)	47.529,72	02
Gewährte Kassenkredite	0,00	
Girokonto	292.605,65	
Tagesgeldkonto	0,00	
Kassenbestand:	292.605,65	

Erläuterungen:

- 01** Es handelt sich um Forderungen gegenüber dem Finanzamt aus der Umsatzsteuer-Zahllast und die Erstattung der Körperschaftsteuer und Soli aus der Gewinnausschüttung der BEW auf das Jahr 2016, wobei die angeforderte Erstattung vom Finanzamt erst in 2018 erfolgt.
- 02** Berücksichtigt sind im wesentlichen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

Besonderheiten im Quartal**Jahresabschluss 2016**

Gemäß Beschluss des Rates vom 28.11.2017 erfolgt aus dem Bilanzgewinn 2016 von € 452.699,29 eine Teilabführung an den städtischen Haushalt von 445.000,00 €. Der Restbetrag von 85.409,92 € wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

Der vorliegende **Quartalsbericht** weist für 2017 einen vorläufigen Jahresgewinn rd. 441 T€ aus. Hierbei handelt es sich um ein vorläufiges Ergebnis Mitte Januar, unter Berücksichtigung, dass die BEW Gewinnausschüttung für 2016, noch einmal wie im Vorjahr, um 127 T€ höher ausfiel.

Hückeswagen, den 15.01.2018

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


Thorsten Pannack

7. Bewertung der Betriebsleitung

Die Renovierungsarbeiten im Schwimmbad wurden wie geplant im Dezember durchgeführt. Die Kosten für die Reparaturen blieben im erwarteten Rahmen. Lediglich die Kosten der Fliesenarbeiten sind höher ausgefallen, da der Reparaturaufwand größer war als ursprünglich geplant. Des Weiteren wurden während der Schließungszeit 4 Lampen der Hallenbeleuchtung auf LED umgerüstet und ein großer Teil der vorhandenen Lampen repariert. Aufgrund des Alters der Beleuchtung ist es wirtschaftlicher nach und auf LED umzurüsten. Ebenfalls wurde die Personaldusche renoviert. Aufgrund mehrerer Wasserschäden und auch aus hygienischen Gründen war dies zwingend notwendig.

Hückeswagen, den 15.01.2018

Betrieb Freizeitbad
Die Betriebsleiterin


Michaela Garschagen