

Inhaltsverzeichnis

Sitzungsdokumente	2
Einladung Ausschüsse Presse	2
Vorlagendokumente	4
TOP Ö 2 Wirtschaftsplan 2018 des Betriebes Freizeitbad	4
Vorlage FB I/3403/2018	4
Wirtschaftsplan FZB Entwurf I FB I/3403/2018	5
TOP Ö 3 Quartalsbericht für das 4. Quartal 2017	19
Vorlage FB I/3402/2018	19
Quartalsbericht_IV_2017 FB I/3402/2018	20

Schloss-Stadt Hückeswagen
Der Bürgermeister



Einladung

Ich lade Sie zu einer **Sitzung des Betriebsausschusses "Freizeitbad"** am Montag, dem 05.02.2018, um 17:00 Uhr ein.

Die Sitzung findet im Multifunktionalen Sitzungssaal (MuFuSiSa), Bahnhofplatz 8 statt.

Tagesordnung:

Öffentliche Sitzung

- | | | |
|---|--|-----------------------|
| 1 | Fragestunde für Einwohner | |
| 2 | Wirtschaftsplan 2018 des Betriebes Freizeitbad | FB I/3403/2018 |
| 3 | Quartalsbericht für das 4. Quartal 2017 | FB I/3402/2018 |
| 4 | Mitteilungen und Anfragen | |

Nichtöffentliche Sitzung

- | | | |
|---|--|----------------------|
| 1 | Stellenplan 2018 des Betriebes Freizeitbad | RGM/3405/2018 |
| 2 | Mitteilungen und Anfragen | |

Mit freundlichen Grüßen

Gesehen:

Egbert Sabelek

Bürgermeister o.V.i.A.

Mitgliederliste

des Betriebsausschusses "Freizeitbad" zur Sitzung am 05.02.2018
um 17:00 Uhr im Multifunktionalen Sitzungssaal (MuFuSiSa), Bahnhofplatz 8.

Vorsitzender

Sabelek, Egbert

B 90/Grüne

Mitglieder

Bannies, Harald

CDU

Becker, Jürgen

SPD

Danielsen, Hans-Peter

CDU

Klewinghaus, Petra

UWG

Noll, Andreas

CDU

Olbrich, Beate

FaB

Schwung, Karsten

SPD

Ullrich, Pascal

CDU

Wachs, Tobias

SPD

Wroblowski, Karin

FDP

von der Verwaltung

Garschagen, Michaela

Pannack, Thorsten

Sachverständige

Cosler, Thomas

IG Frühschwimmer

Löwy, Jürgen

Stadtsportverband

Nebgen, Thomas

Bürgerbad gGmbH

Schloss-Stadt Hückeswagen
Der Bürgermeister
Fachbereich I - Steuerungsunterstützung / Service
Sachbearbeiter/in: Thorsten Pannack



Vorlage

Datum: 18.01.2018
Vorlage FB I/3403/2018

TOP	Betreff Wirtschaftsplan 2018 des Betriebes Freizeitbad
Beschlussentwurf: Der Betriebsausschuss empfiehlt / Der Rat beschließt den Wirtschaftsplan 2018 des Betriebes Freizeitbad – bestehend aus dem Erfolgs-/Ergebnisplan, dem Vermögens- bzw. Finanzplan sowie dem Investitionsprogramm - in der vorliegenden Fassung.	

Beratungsfolge	Termin	Behandlung
Betriebsausschuss "Freizeitbad" Rat		öffentlich öffentlich

Sachverhalt:

Der Entwurf des Wirtschaftsplanes 2018 des Betriebes Freizeitbad ist dem Haushaltsplanentwurf 2018 beigefügt. Dieser wurde in der Ratssitzung am 15.12.2017 eingebracht.

Auf den Wirtschaftsplan 2018 sowie auf die Erläuterungen hierzu wird verwiesen.

Finanzielle Auswirkungen:

Beteiligte Fachbereiche:

FB	I	FZB	
Kenntnis genommen			

Bürgermeister o.V.i.A.

Thorsten Pannack

Anlage:

Wirtschaftsplan 2018



Betrieb

Freizeitbad

Hückeswagen

W i r t s c h a f t s p l a n

2 0 1 8

- Entwurf -

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018

I. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wird

im Erfolgs-/Ergebnisplan	in den Erträgen auf	1.422.240,00 €
	in den Aufwendungen auf	883.910,00 €
	Jahresüberschuss	538.330,00 €
im Vermögensplan	in Aktiva	126.000,00 €
	in Passiva	126.000,00 €

festgesetzt.

II. Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2018 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird mit 10 T€ festgesetzt.

III. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

IV. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2018 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000,00 € festgesetzt.

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Erfolgs-/Ergebnisplan 2017 (gem. § 15 EigVO aufgestellt nach den Vorschriften des HGB)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist rd. 2016 / EURO	Ansatz 2017 / EURO	Ansatz 2018 / EURO	Plan 2019 / EURO	Plan 2020 / EURO	Plan 2021 / EURO	Erl. Nr.
1.	<u>Umsatzerlöse</u>							
441200	Mieten und Pachten	52.000	52.000	52.000	70.100	70.100	70.100	01
441210	Mietnebenkosten	261.610	274.300	269.300	278.300	278.300	278.300	02
441100	Erstattung von privaten Unternehmen (Einspeisevergütung)	62.376	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000	02
404900	Sonstige steuerliche Erträge (Erstattung der Energiesteuer)	16.745	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	Summe Umsatzerlöse	392.730	391.300	396.300	423.400	423.400	423.400	
2.	<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>							
452200	Mahn-/Vollstreckungsgebühren	8	100	100	100	100	100	
452710	Schadenersatz als kostenmindernder Erlös	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	03
458300	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	3.394	0	0	0	0	0	
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	9.649	0	3.840	0	0	0	02
	Summe sonstige betriebliche Erträge	13.051	1.100	4.940	1.100	1.100	1.100	
3.	<u>Materialaufwand</u>							
	a) Aufw. für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren							
522100	Aufwendungen für Strom	10.289	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	02
522200	Aufwendungen für Gas	167.067	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000	02
522300	Aufwendungen für Fernwärme	0	0	0	0	0	0	02
522700	Aufwendungen für Wasser	22.507	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500	02
523100	Aufwendungen für Unterhaltung Grundstücke, Gebäude usw.	19.988	50.000	60.000	50.000	50.000	50.000	04
523100	Wartung Gebäudetechnik (BHKW)	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	04
523300	Aufwendungen für Maschinen und technische Anlagen	42.954	40.000	40.000	40.000	30.000	30.000	04
523600	Unterhaltung der BuG	36	0	0	0	0		
	Summe Materialaufwand	292.840	343.500	353.500	343.500	333.500	333.500	
4.	<u>Personalaufwendungen</u>							
501200	Vergütung Tarifbeschäftigte	98.467	102.910	105.270	106.320	107.380	108.450	
501210	Gewährte Leistungszulagen	1.901	2.120	2.100	2.120	2.140	2.160	
501240	Jahressonderzahlung für Tarifbeschäftigte	7.217	7.700	7.500	7.580	7.650	7.730	
502200	Beiträge Versorgungskassen Tarifbeschäftigte	8.253	8.740	8.900	8.990	9.080	9.170	
503200	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	21.483	23.670	24.120	24.360	24.610	24.850	
504200	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Tarifbeschäftigte	0	200	200	200	200	200	
507100	Aufw. für Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	1.850	100	1.800	1.800	1.800	1.800	
507200	Aufwendungen für Rückstellung für Überstunden	2.760	100	0	0	0	0	
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	68	600	200	200	200	200	
	Summe Personalaufwand	141.998	146.140	150.090	151.570	153.060	154.560	05

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Erfolgs-/Ergebnisplan 2017 (gem. § 15 EigVO aufgestellt nach den Vorschriften des HGB)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist rd. 2016 / EURO	Ansatz 2017 / EURO	Ansatz 2018 / EURO	Plan 2019 / EURO	Plan 2020 / EURO	Plan 2021 / EURO	Erl. Nr.
5.	<u>Abschreibung auf Sachanlagen</u>							
573200	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bebauter Grundstücke	72.359	74.169	74.054	73.569	73.196	73.569	
575200	Abschreibungen auf technische Anlagen	27.683	28.684	27.683	27.373	28.373	26.459	
576100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.306	14.277	13.983	13.302	13.083	12.793	
576200	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	500	500	500	500	500	
	Summe Abschreibungen auf Sachanlagen	115.348	117.630	116.220	114.744	115.152	113.321	06
6.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>							
522800	Aufwendungen für Abwasser	36.615	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	02
523130	Aufw. für Reinigung und Winterdienst für Grundstücke	202	300	400	400	400	400	
523730	Schornsteinreinigung	120		150	150	150	150	
523710	Aufwendungen für Abfallentsorgung	6.775	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	02
525300	Erstattung an Kommunen	49.397	47.750	58.300	59.400	59.700	60.000	07
525400	Erstattung an Zweckverbände (SAP-Kosten)	2.293	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
525600	Erstattung an verbundene Unternehmen	300.000	0	0	0	0	0	12
528908	Leistungen Bauhof	1.082						
541200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0	1.100	600	600	600	600	13
541300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0	300	100	100	100	100	13
541700	Personalnebenaufwendungen	0	100	200	200	200	200	
542100	Pacht von unbeweglichen Wirtschaftsgütern (BHKW)	67.555	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000	
542310	Bankgebühren	129	200	200	200	200	200	
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	5.200	9.700	9.500	9.500	9.500	9.500	08
543500	Telefon	509	0	550	550	550	550	13
544120	Unfallversicherung	520	600	600	600	600	600	
544130	Gebäude- und Maschinenversicherung	13.192	13.500	13.770	14.045	14.326	14.613	09
544820	Abschreibung auf Forderungen	2.725	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	
549210	Vandalismus	305	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	03
549800	Periodenfremde ordentliche Aufwende	0	500	500	500	500	500	
	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	486.619	199.150	209.970	211.345	211.926	212.513	
7.	<u>Erträge aus Beteiligungen</u>							
469100	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	1.145.970	1.020.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000	10
	Summe Erträge aus Beteiligungen	1.145.970	1.020.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000	

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Erfolgs-/Ergebnisplan 2017 (gem. § 15 EigVO aufgestellt nach den Vorschriften des HGB)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist rd. 2016 / EURO	Ansatz 2017 / EURO	Ansatz 2018 / EURO	Plan 2019 / EURO	Plan 2020 / EURO	Plan 2021 / EURO	Erl. Nr.
8.	<u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>							
461300	Zinserträge von Kommunen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
461700	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	1.000	0	0	0	0	
	Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	11
9.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>							
551800	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	62.201	52.530	48.530	44.322	39.896	35.242	
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	62.201	52.530	48.530	44.322	39.896	35.242	11
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	452.746	555.450	543.930	580.019	591.966	596.364	
11.	<u>Sonstige Steuern</u>							
547100	Grundsteuer B	5.041	5.100	5.600	5.600	5.600	5.600	14
	Summe Sonstige Steuern	5.041	5.100	5.600	5.600	5.600	5.600	
12.	JAHRESÜBERSCHUSS	447.705	550.350	538.330	574.419	586.366	590.764	12

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Erl.- Zif. Erläuterungen zum Erfolgs- / Ergebnisplan 2018

- 01** Die Pachterträge vom Restaurant wurden für 2018 auf null gesetzt. Derzeit gibt es keine potenziellen Interessenten für das Restaurant, Einnahmen können daher nicht erwartet werden. Aus diesem Grund können auch keine Mieterträge für die Wohnung erzielt werden.
- 02** Da die Räumlichkeiten nicht verpachtet sind gibt es auch keine Mietnebenkosten.
Die Ansätze für Strom, Gas (Sauna) und Fernwärme (Gas-BHKW) werden auf der Basis der Abrechnung 2017 gebildet. Durch den Einsatz des Blockheizkraftwerkes wird nun mehr Strom produziert, als wir für den Eigenverbrauch benötigen. Der überschießende Teil wird im Netz eingespeist und entsprechend vergütet.
Die Erstattung der Einspeisevergütung durch die BEW liegt bei rund 60.000,00 € jährlich. Der Ansatz wurde angepasst.
Die Erstattung der Energiesteuer durch den Zoll liegt bei rund 15.000,00 € jährlich. Der Ansatz wurde auf dem Konto 404900 angepasst.
Über das Sozialamt erfolgt eine Kostenerstattung für die Nutzung der Kleiderkammer. Für 2018 wird auf dem Konto 459100 ein Ansatz gebildet.
- 03** Für die Abwicklung von Versicherungsfällen werden Mittel in Einnahme und Ausgabe eingeplant.
Über das Sozialamt erfolgt eine Kostenerstattung für die Nutzung der Kleiderkammer. Für 2018 wird ein Ansatz auf dem Konto 459100 gebildet.
- 04** Eine dringende Dachreparatur muss in 2018 durchgeführt werden. Durch eine letzte Reparaturmaßnahme war es möglich die Reparatur bis 2018 hinauszuzögern. Der Ansatz für das HH 2018 wurde daher um 10.000,00 € erhöht.
Die Gebühren für die Schornsteinreinigung werden nicht mehr auf dem Konto 523100 Gebäudeunterhaltung erfasst, sondern mit einem Ansatz auf dem Konto 523730 in Höhe von 150,00 € separat erfasst.
- 05** Personalkosten für die Tarifbeschäftigten, die der Bürgerbad gGmbH im Rahmen eines Personalgestellungsvertrages zur Verfügung gestellt werden. Die Planwerte für die Jahre 2018 bis 2021 wurden analog zur Haushaltsplanung angepasst.

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Erl.- **Erläuterungen zum Erfolgs- / Ergebnisplan 2018** **Zif.**

- 06** Alle Bade- und Nebenanlagen sowie das vorhandene Inventar werden der gGmbH überlassen, verbleiben aber weiterhin im Eigentum des Betriebes, der die Abschreibung zu tragen hat.
- 07** Die auf den verbleibenden Betrieb FZB entfallenden Verwaltungsleistungen des städt. Personals (z.B. Betriebsleitung, Buchhaltung etc.) sind dem allgemeinen Haushalt zu erstatten.
- 08** Eingeplant werden neben den Kosten für die Jahresabschluss-Prüfungen auch Mittel für evtl. anfallende Planungs- und Beratungskosten.
- 09** Auf die Gebäude- und die Maschinenversicherung wurde eine Preissteigerung von 2 % berücksichtigt.
- 10** Für die Folgejahre wird mit gleichbleibenden Beteiligungserträgen gerechnet.
- 11** Zinserträge und –aufwendungen für Kassenkredite sind abhängig von der Liquidität des Betriebes. Eingeplant werden darüber hinaus die Zinsen für die laufenden Darlehen des Betriebes. Künftig werden die Zinszahlungen an fremde Kreditinstitute auf einer Position (551800) veranschlagt und verbucht.
- 12** Unterjährig werden Unterstützungsleistungen zur Existenzsicherung an die Bürgerbad Hückeswagen gemeinnützige GmbH zu leisten sein, die das Jahresergebnis belasten. Die Zahlung erfolgt in der Regel in Teilbeträgen, für die jeweils ein separater Ratsbeschluss erforderlich ist. In den künftigen Jahren werden Liquiditätszuschüsse in einer Höhe bis zu 300 T€ pro Jahr gezahlt.

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Die Verwendung des Jahresüberschusses unterliegt der Beschlussfassung durch den Rat der Stadt.

Erl- Zif. Erläuterungen zum Erfolgs- / Ergebnisplan 2018

- 13** Für notwendige Schulungen wird hier ein Ansatz in Höhe von 600,00 € gebildet.
Ebenso für die anfallende Reisekosten bei den Fortbildungen wird ein Ansatz in Höhe von 100,00 € gebildet.
Die monatlichen Telefonkosten der Kleiderkammer benötigt ebenfalls ein Ansatz, der kostenneutral gebildet wird.
- 14** Durch die Erhöhung des Hebesatzes auf 690% ab dem HH 2016 mussten die Ansätze nochmals erhöht werden.

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Vermögensplan 2018

(gem. § 16 EigVO)

Auftrag / Konto	Bezeichnung	Ansatz 2017 EURO	Ansatz 2018 EURO	Erl. Nr.
	A k t i v a			
	I. Anlagevermögen			
4300.0000	Maßnahmen zur techn. Erneuerung und Verbesserung	25.000	25.000	01
4300.0001	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.000	5.000	02
4300.0003	Erneuerung von Einrichtungsgegenständen Gastronomie	5.000	5.000	02
4300.0004	Maßnahmen zur energetischen Sanierung	0	0	
	II. Schuldendienst			
	Darlehenstilgung	86.000	91.000	03
	Tilgung für Umschuldungen	0	0	03
	III. Eigenkapital			
	Überschuss Eigenkapital	0	0	
	Gesamtsumme Aktiva:	121.000	126.000	

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Vermögensplan 2018

(gem. § 16 EigVO)

Auftrag / Konto	Bezeichnung	Ansatz 2017 EURO	Ansatz 2018 EURO	Erl. Nr.
	P a s s i v a			
	I. Verbindlichkeiten			
	Kreditbedarf	4.000	10.000	04
	Kreditbedarf für Umschuldungen	0	0	03
	II. Finanzüberschuss			
	Abschreibung	117.000	116.000	04
	Gesamtsumme Passiva:	121.000	126.000	

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Investitionsprogramm 2017 - 2021

Auftrag / Konto	Bezeichnung	Ges.- kosten TEURO	Zweckgeb.Ein- nahm.TEURO							Erl. Nr.
			Zuwei- sungen	Son- stige	2017	2018	2019	2020	2021	
4300.0000	Maßnahmen zur techn. Erneuerung und Verbesserung	125			25	25	25	25	25	01
4300.0001	Erwerb von beweglichem Vermögen	25			5	5	5	5	5	02
4300.0003	Erneuerung von Einrichtungsgegenständen Gastronomie	25			5	5	5	5	5	02
4300.0004	Maßnahmen zur energetischen Optimierung	0			0	0	0	0	0	
	Gesamt	175			35	35	35	35	35	

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Finanzplanung 2017 - 2021

(gem. § 18 EigVO)

Ausgaben	EURO					Erl.
	2017	2018	2019	2020	2021	Nr.
1. Baumaßnahmen gem. Investitionsprogramm	35	35	35	35	35	01-02
2. Darlehenstilgungen	87	91	95	100	104	03
3. Tilgung für Umschuldungen	0	0	0	0	0	03
4. Überschuss Vermögensplan	0	0	0	0	0	04
Summe Ausgaben	122	126	130	135	139	

Einnahmen	EURO					Erl.
	2017	2018	2019	2020	2021	Nr.
1. Kreditbedarf	5	10	15	20	26	04
2. Kreditbedarf für Umschuldungen	0	0	0	0	0	03
3. Abschreibungen	117	116	115	115	113	04
Summe Einnahmen	122	126	130	135	139	

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Erl.- Erläuterungen zum Vermögensplan 2018, Investitionsprogramm und Finanzplanung 2017 – 2021 **Zif.**

- 01** Trotz der technischen Erneuerungen im Bereich Heizung und Lüftung muss eingeplant werden, dass auch zukünftig Investitionen getätigt werden müssen.
- 02** Nach § 4 des Nutzungsüberlassungsvertrages obliegt dem Betrieb der Erhalt und ggf. die Neubeschaffung dieser Anlagen. Die Einrichtungsgegenstände sind im Eigentum des jetzigen Pächters – bei der Neuverpachtung muss für eine evtl. Ersatzbeschaffung finanzielle Vorsorge getroffen werden.
- 03** Hierbei handelt es sich um die jährlichen Tilgungsbeträgen der aktuellen Darlehen.
- 04** Die eingeplanten Maßnahmen können aus dem Finanzüberschuss (Abschreibungen) ab 2016 nicht mehr finanziert werden. Für die Jahre 2017 – 2021 ergibt sich planerisch ein Kreditbedarf im Vermögensplan.

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Stellenübersicht

(gem. § 17 EigVO)

	Zahl der Stellen 2018		Zahl der Stellen 2017		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2017		Erläuterungen
Tariflich Be- schäftigte	Stellen	Entgeltgruppe	Stellen	Entgeltgruppe	Stellen	Entgeltgruppe	
	1	8 TVöD	1	8 TVöD	0,65	8 TVöD	
	1	6 TVöD	1	6 TVöD	1	6 TVöD	
	1	5 TVöD	1	4 TVöD	1	5 TVöD	
Insgesamt	3		3		2,65		

Erläuterung zum Stellenplan für das Jahr 2018

Im Stellenplan werden die Stellen der 3 Tarifbeschäftigten ausgewiesen, die der Bürgerbad Hückeswagen gemeinnützige GmbH im Rahmen der Personalgestellung zur Verfügung gestellt werden.
Aufgrund tariflicher Vorgaben wurde die Wertigkeit einer Stelle erhöht.

Schloss-Stadt Hückeswagen
Der Bürgermeister
Fachbereich I - Steuerungsunterstützung / Service
Sachbearbeiter/in: Thorsten Pannack



Vorlage

Datum: 18.01.2018
Vorlage FB I/3402/2018

TOP	Betreff Quartalsbericht für das 4. Quartal 2017
Beschlussentwurf: Der Betriebsausschuss nimmt Kenntnis.	

Beratungsfolge	Termin	Behandlung
Betriebsausschuss "Freizeitbad"		öffentlich

Sachverhalt:

Auf den beigegeführten Bericht für das 4. Quartal 2017 wird verwiesen. Dieser enthält alle Buchungen bis zum 15.01.2018. Weitere Buchungen, die das Jahr 2017 betreffen, führen zu Veränderungen, die dann im Jahresabschluss deutlich gemacht werden. Hierzu wird auch auf die entsprechenden Erläuterungen verwiesen.

Finanzielle Auswirkungen:

Beteiligte Fachbereiche:

FB	I	FZB	IV
Kenntnis genommen			

Bürgermeister o.V.i.A.

Thorsten Pannack

Anlage:
Quartalsbericht 4/2017

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.	Sonstige betriebliche Aufwendungen									
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.	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	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		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
							Ist EURO	Plan EURO		
6. 547100	Sonstige Steuern									
	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	Erl. Nr.
		EURO	
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