

Schloss – Stadt Hückeswagen Betrieb Freizeitbad



Quartalsbericht III/2018

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

Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Quartal: 3

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III / 2018	Plan III / 2018	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	35.308,16	45.000,00	-21,5	47.193,38	-25,2	52.962,24	60.000,00	-7.037,76	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	185.676,05	201.975,00	-8,1	214.992,81	-13,6	247.568,07	269.300,00	-21.731,93	02
	Bad / Sauna	181.894,52	198.975,00	-8,6	211.211,28	-13,9	242.526,03	265.300,00	-22.773,97	
	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	259.984,21	285.975,00	-9,1	301.186,19	-13,7	352.530,31	381.300,00	-28.769,69	
2.	<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>									
452200	Mahn-/Vollstreckungsgebühren	0,00	75,00	-100,0	0,00	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	0,00	0,00	100,0	0,70	-100,0	0,00	0,00	0,00	
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.384,68	2.880,00	0,0	2.495,80	-4,5	3.179,57	3.840,00	-660,43	
459800	Periodenfremde sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	100,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
	Summe sonstige betriebliche Erträge	2.384,68	3.705,00	-35,6	2.496,50	-4,5	3.179,57	4.940,00	-1.760,43	
3.	<u>Erträge aus Beteiligungen</u>									
469100	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	937.467,13	937.467,13	0,0	843.720,42	11,1	1.273.200,00	1.020.000,00	253.200,00	03
	Summe Erträge aus Beteiligungen	937.467,13	937.467,13	0,0	843.720,42	11,1	1.273.200,00	1.020.000,00	253.200,00	
4.	<u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>									
404900	Sonstige steuerähnliche Erträge	0,00	11.250,00	-100,0	18.148,06	0,0	0,00	15.000,00	-15.000,00	
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	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
	Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	12.000,00	-100,0	18.148,06	0,0	0,00	16.000,00	-16.000,00	
5.	Gesamt	1.199.836,02	1.239.147,13	-3,2	1.165.551,17	2,9	1.628.909,88	1.422.240,00	206.669,88	

Erläuterungen:

- 01** Die Einspeisevergütung wurde im I. d. Jahr von der BEW bis August 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 der Beteiligungserträge seitens der BEW ist im Juni erfolgt; die Steuererstattung erfolgt erst im Folgejahr
Zur besseren Vergleichbarkeit wird im Ist die geleistete Zahlung der Erträge durch die BEW eingesetzt,

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Quartal: 3

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III / 2018	Plan III / 2018	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	21.079,27	24.000,00	-12,2	17.685,41	19,2	28.105,69	32.000,00	-3.894,31	01
522200	Aufwendungen für Gas	121.591,16	123.750,00	-1,7	124.805,60	-2,6	162.121,55	165.000,00	-2.878,45	01
522700	Aufwendungen für Wasser	22.470,09	26.500,00	-15,2	22.460,75	0,0	22.470,09	26.500,00	-4.029,91	
522800	Aufwendungen für Abwasser	0,00	40.000,00	-100,0	36.189,20	-100,0	0,00	40.000,00	-40.000,00	01
522901	Schmutzwasser	37.230,57	0,00	0,0	0,00	100,0	49.640,76	0,00	0,00	
522902	Niederschlagswasser	3.523,60	0,00	0,0	0,00	100,0	4.698,13	0,00	0,00	
523100	Aufwendungen für Unterhaltung Grundstücke, Gebäude usw.	31.744,42	45.000,00	-29,5	9.451,44	235,9	42.325,89	60.000,00	-17.674,11	02
523110	Wartung Gebäudetechnik (BKHW)	22.500,00	22.500,00	0,0	22.500,00	0,0	30.000,00	30.000,00	0,00	
523300	Aufwendungen für Maschinen und technische Anlagen	8.442,89	30.000,00	-71,9	6.376,43	32,4	11.257,19	40.000,00	-28.742,81	02
523600	Unterhaltung der BuG	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
523710	Aufwendungen für Abfallentsorgung	6.890,55	6.800,00	1,3	7.233,30	-4,7	6.890,55	6.800,00	90,55	08
528908	Leistungen Bauhof	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
542100	Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaftsgüter	52.394,22	54.750,00	-4,3	52.394,22	0,0	69.858,96	73.000,00	-3.141,04	09
	Summe Materialaufwand	327.866,77	373.300,00	-12,2	299.096,35	9,6	427.368,81	473.300,00	-97.219,59	
2.	<u>Personalaufwendungen</u>									
501200	Vergütung Tarifbeschäftigte	77.722,12	78.952,50	-1,6	69.690,23	11,5	103.629,49	105.270,00	-1.640,51	
501210	Gewährte Leistungszulagen	1.575,00	1.575,00	0,0	1.590,00	201,0	2.100,00	2.100,00	0,00	03
501240	Jahressonderzahlung für tariflich Beschäftigte	5.625,00	5.625,00	0,0	5.775,00	202,7	7.500,00	7.500,00	0,00	03
502200	Beiträge Versorgungskassen Tarifbeschäftigte	5.962,44	6.675,00	-10,7	5.757,35	3,6	7.949,92	8.900,00	-950,08	
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	15.630,63	18.090,00	-13,6	14.070,44	11,1	20.840,84	24.120,00	-3.279,16	
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	1.350,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	1.800,00	-1.800,00	03
507200	Aufwendungen für Rückstellung für Überstunden	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	03
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	22,62	150,00	-84,9	13,60	66,3	30,16	200,00	-169,84	
	Summe Personalaufwand	106.537,81	112.567,50	-5,4	96.896,62	9,9	142.050,41	150.090,00	-8.039,59	03
3.	<u>Abschreibung auf Sachanlagen</u>									
573200	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen									
	bebauter Grundstücke	54.058,16	55.540,50	-2,7	54.058,16	0,0	72.077,55	74.054,00	-1.976,45	
575200	Abschreibungen auf technische Anlagen	20.762,00	20.762,25	0,0	20.762,00	0,0	27.682,67	27.683,00	-0,33	
576100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.935,00	10.487,25	4,3	10.935,00	0,0	14.580,00	13.983,00	597,00	
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	85.755,16	87.165,00	-1,6	85.755,16	0,0	114.340,21	116.220,00	-1.879,79	04

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III / 2018	Plan III / 2018	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	Vorjahr EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
4.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>									
523130	Aufwendungen für Reinigung und Winterdienst für Grundstücke	174,24	400,00	-56,4	185,04	-5,8	232,32	400,00	-167,68	
523160	Unterhaltung Sicherheitseinrichtung	0,00	0,00	0,0	618,05	0,0	0,00	0,00	0,00	
523730	Schornsteinreinigung	126,88	150,00	0,0	188,62	0,0	169,17	150,00	19,17	
525300	Erstattung an Kommunen	29.100,00	43.725,00	-33,4	23.900,00	0,0	38.800,00	58.300,00	-19.500,00	05
525400	Erstattung an Zweckverbände (SAP-Kosten)	1.775,49	1.875,00	-5,3	1.690,98	5,0	2.367,32	2.500,00	-132,68	
525600	Erstattung an verbundene Unternehmen	200.000,00	0,00	100,0	230.000,00	-13,0	266.666,67	0,00	266.666,67	06
541200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	985,00	450,00	118,9	395,00	149,4	1.313,33	600,00	713,33	
541300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	75,00	-100,0	75,35	-100,0	0,00	100,00	-100,00	
541700	Personalnebenaufwendungen	0,00	150,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	200,00	-200,00	
542310	Bankgebühren	17,31	150,00	-88,5	16,14	0,0	23,08	200,00	-176,92	
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	5.845,00	7.125,00	-18,0	1.980,00	0,0	7.793,33	9.500,00	-1.706,67	10
543500	Telefon	425,47	412,50	0,0	451,71	0,0	567,29	550,00	17,29	
543900	Andere sonst. Geschäftsaufwendungen	481,11	0,00	0,0	467,09	0,0	641,48	0,00	641,48	
544120	Unfallversicherung	537,35	600,00	-10,4	530,88	1,2	716,47	600,00	116,47	07
544130	Gebäudeversicherung	13.175,51	13.770,00	-4,3	12.966,36	1,6	17.567,35	13.770,00	3.797,35	07
544150	Elektronikversicherung	431,08	0,00	100,0	431,08	0,0	574,77	0,00	574,77	
544500	Verluste aus Abgang im VG und Sach-AV	1,00	0,00	100,0	0,00	0,0	1,33	0,00	1,33	
544820	AfA Forderungen	0,00	1.350,00	-100,0	1.018,10	0,0	0,00	1.800,00	-1.800,00	
549210	Vandalismus	183,13	750,00	-75,6	0,00	0,0	244,17	1.000,00	-755,83	
549800	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	375,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	500,00	-500,00	
	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	253.258,57	71.357,50	254,9	274.914,40	-7,9	337.678,09	90.170,00	247.508,09	
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	36.784,87	36.397,50	1,1	39.766,34	-7,5	147.139,48	48.530,00	98.609,48	
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	36.784,87	36.397,50	1,1	39.766,34	-7,5	147.139,48	48.530,00	98.609,48	

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III / 2018	Plan III / 2018	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	5.600,00	-1,4	5.520,69	0,0	7.360,92	5.600,00	1.760,92	08
	Summe Sonstige Steuern	5.520,69	5.600,00	-1,4	5.520,69	0,0	7.360,92	5.600,00	1.760,92	
		815.723,87	686.387,50	18,8	801.949,56	1,7	1.175.937,93	883.910,00	240.739,53	

Erläuterungen:

- 01** Die Ansätze für Strom und Gas wurden auf der Basis des zweiten Quartals hochgerechnet.
- 02** Im dritten Quartal sind mehrere kleinere Instandsetzungen durchgeführt worden.
- 03** Bei der gewährten Leistungszulage und der Jahressonderzahlung sind die anteilmäßigen Planzahlen angesetzt worden.
- 04** Die Abschreibungsbeträge sind zur besseren Vergleichbarkeit in den Ist-Zahlen mit den Vorjahreswerten übernommen worden.
- 05** Die Halbjahresrechnung für die Verwaltungskosten ist im Juni eingegangen.
- 06** Die Zahlungen an die Bürgerbad gGmbH zur Liquiditätssicherung unterliegen dem Beschluss des Rates. Eine Einplanung im Wirtschaftsplan erfolgt nicht.
In den ersten neun Monaten sind 200 T€ ausgezahlt worden, 30 T€ weniger als im Vorjahr.
- 07** Bei den Versicherungsaufwendungen handelt es sich um Jahresrechnungen.
- 08** Die Rechnung der Abfallentsorgung ist im Juli eingegangen.
- 09** Die Rechnungen für die Pachtzinsberechnung der BEW für die Wärmeerzeugungsanlage, sind periodengerecht eingegangen.

Überschuss - Fehlbetrag

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III / 2018	Plan III / 2018	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum Vorjahr	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
	Gesamt-Erlöse / Erträge	1.199.836,02	1.239.147,13	-3,2	1.165.551,17	2,9	1.628.909,88	1.422.240,00	206.669,88	
	Gesamt-Kosten nach Kostenarten	815.723,87	686.387,50	18,8	801.949,56	1,7	1.175.937,93	883.910,00	292.027,93	
5.	Überschuss	384.112,15	552.759,63	-30,5	363.601,61	5,6	452.971,95	538.330,00	-85.358,05	01

- 01** Im Ergebnis ist davon auszugehen, dass die im städtischem Haushalt eingeplante Gewinnabführung aus dem Betrieb Freizeitbad in Höhe von 261 T€ vorgenommen wird. Erwähnenswert ist noch, dass im Vergleichszeitraum 2017 die Zahlung an das Bürgerbad um 30 T€ geringer ausgefallen ist.

Entwicklung des Vermögensplanes

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III / 2018 EURO	Plan 2018 EURO	Ab- weichung EURO	Erl. Nr.
4300.0000	Maßnahmen zur techn. Erneuerung und Verbesserung	0,00	25.000,00	25.000,00	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	89.867,77	91.000,00	1.132,23	02
	Tilgung für Umschuldung	0,00	0,00	0,00	
	Überschuss Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	
	Gesamt	89.867,77	126.000,00	36.132,23	

Erläuterungen:

- 01** In den ersten neun Monaten sind keine investiven Ausgaben getätigt worden.
02 Planmäßige Tilgung für laufende Darlehen des Betriebes.

Finanzlage des Betriebes

Bezeichnung	Stand zum Quartalsende	Erl. Nr.
	EURO	
Forderungen	329.663,54	01
Verbindlichkeiten (ohne Darlehensverbindlichkeiten)	32.330,28	02
Gewährte Kassenkredite	0,00	
Girokonto	765.617,66	
Tagesgeldkonto	0,00	
Kassenbestand:	765.617,66	

Erläuterungen:

- 01** Es handelt sich um Forderungen um die Erstattung der Körperschaftssteuer und Soli aus der Gewinnausschüttung der BEW auf das Jahr 2016 und den weiterberechneten Contractin Kosten gegenüber dem Bürgerbad. Im Oktober ist die Körperschaftssteuer-Erstattung in Höhe von 302 T€ vom Finanzamt eingegangen.
- 02** Berücksichtigt sind im wesentlichen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

Besonderheiten im Quartal

Jahresabschluss 2017

Der Jahresabschluss 2017 ist durch die Firma Weber und Thönes vorgenommen worden. Diese Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt und schließt mit einem Gewinn in Höhe von 460 T€ ab.

Hückeswagen, den 16.10.2018

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

Sebastian Müller

7. Bewertung der Betriebsleitung

Im Restaurant wurden die notwendige Reparaturen durchgeführt. Nach Interessenten wird verstärkt gesucht.

Auch weiterhin gilt die Aussage, dass bestandesgefährdende Risiken zur Zeit nicht erkennbar sind- aber ein besonderes Augenmerk auf die Bädertechnik gelegt werden muss.

Hückeswagen, den 22.10.2018

Betrieb Freizeitbad
Die Betriebsleiterin

Michaela Garschagen