

Schloss – Stadt Hückeswagen Betrieb Freizeitbad



Quartalsbericht IV/2018

Erträge

Aufwendungen

Überschuss

Vermögensplan

Finanzlage

Besonderheiten

Bewertung der Betriebsleitung

Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Quartal: 4

Konto SAP	Bezeichnung	Ist	Plan	Abwei-	Vergleichs-	Abwei-	Jahresvorschau		Abwei-	Erl- Nr.
		IV / 2018	IV / 2018	chung	zeitraum	chung	Ist	Plan	chung	
		EURO	EURO	%	Vorjahr	%	EURO	EURO	EURO	
1.	Umsatzerlöse									
441100	Einspeisevergütung	53.685,86	60.000,00	-10,5	63.418,89	-15,3	58.566,39	60.000,00	-1.433,61	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	225.540,95	269.300,00	-16,2	271.091,86	-16,8	269.300,00	269.300,00	0,00	02
	Bad / Sauna	220.498,91	265.300,00	-16,9	269.555,64	-18,2	265.300,00	265.300,00	0,00	
	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	1.536,22	228,2	4.000,00	4.000,00	0,00	
	Summe Umsatzerlöse	331.226,81	381.300,00	-13,1	386.510,75	-14,3	379.866,39	381.300,00	-1.433,61	
2.	Sonstige betriebliche Erträge									
452200	Mahn-/Vollstreckungsgebühren	0,00	100,00	-100,0	0,00	100,0	0,00	100,00	-100,00	
452710	Schadenersatz als kostenmindernder Erlös	5.000,00	1.000,00	400,0	2.314,41	0,0	5.000,00	1.000,00	4.000,00	
458300	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,0	4.610,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
458410	Barkassendifferenz	0,50	0,00	0,0	0,70	-28,6	0,50	0,00	0,00	
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	3.942,69	3.840,00	0,0	6.460,85	-39,0	5.820,53	3.840,00	1.980,53	
459800	Periodenfremde sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
	Summe sonstige betriebliche Erträge	8.943,19	4.940,00	81,0	13.385,96	-33,2	10.821,03	4.940,00	5.880,53	
3.	Erträge aus Beteiligungen									
469100	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	1.273.300,00	1.020.000,00	24,8	1.145.970,00	11,1	1.273.200,00	1.020.000,00	253.200,00	03
	Summe Erträge aus Beteiligungen	1.273.300,00	1.020.000,00	24,8	1.145.970,00	11,1	1.273.200,00	1.020.000,00	253.200,00	
4.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge									
404900	Sonstige steuerähnliche Erträge	17.597,80	15.000,00	17,3	18.148,06	-3,0	17.597,80	15.000,00	2.597,80	
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	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
	Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	17.597,80	16.000,00	10,0	18.148,06	0,0	17.597,80	16.000,00	1.597,80	
5.	Gesamt	1.631.067,80	1.422.240,00	14,7	1.564.014,77	4,3	1.681.485,22	1.422.240,00	259.245,22	

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.
In der Jahresvorschau Ist wurden die Planzahlen übernommen, weil durch noch ausstehende Rechnungen die Abrechnung mit dem Bürgerbad noch nicht vorgenommen werden konnte.
- 03** Nach den vorliegenden Informationen wird die Gewinnausschüttung der BEW in der dargestellten Höhe erfolgen.

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Quartal: 4

Konto SAP	Bezeichnung	Ist	Plan	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum Vorjahr	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		IV / 2018	IV / 2018							
		EURO	EURO				%	EURO		
1.	<u>Materialaufwand</u>									
	a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren									
522100	Aufwendungen für Strom	24.912,97	32.000,00	-22,1	14.579,33	70,9	29.895,56	32.000,00	-2.104,44	01
522200	Aufwendungen für Gas	154.202,36	165.000,00	-6,5	170.149,58	-9,4	168.220,76	165.000,00	3.220,76	01
522700	Aufwendungen für Wasser	22.470,09	26.500,00	-15,2	22.469,02	0,0	22.470,09	26.500,00	-4.029,91	
522800	Aufwendungen für Abwasser	0,00	40.000,00	-100,0	38.470,06	-100,0	0,00	40.000,00	-40.000,00	01
522901	Schmutzwasser	37.230,57	0,00	100,0	0,00	100,0	37.230,57	0,00	0,00	
522902	Niederschlagswasser	3.523,60	0,00	100,0	0,00	100,0	3.523,60	0,00	0,00	
523100	Aufwendungen für Unterhaltung Grundstücke, Gebäude usw.	49.215,54	60.000,00	-18,0	55.000,30	-10,5	49.215,54	60.000,00	-10.784,46	02
523110	Wartung Gebäudetechnik (BKHW)	27.500,00	30.000,00	-8,3	30.000,00	-8,3	30.000,00	30.000,00	0,00	
523300	Aufwendungen für Maschinen und technische Anlagen	19.232,37	40.000,00	-51,9	7.377,88	160,7	19.232,37	40.000,00	-20.767,63	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	64.037,38	73.000,00	-12,3	69.858,96	-8,3	64.037,38	73.000,00	-8.962,62	09
	Summe Materialaufwand	409.215,43	473.300,00	-13,5	415.138,43	-1,4	430.716,42	473.300,00	-74.465,68	
2.	<u>Personalaufwendungen</u>									
501200	Vergütung Tarifbeschäftigte	104.010,00	105.270,00	-1,2	95.372,18	9,1	104.010,00	105.270,00	-1.260,00	
501210	Gewährte Leistungszulagen	1.865,74	2.100,00	-11,2	1.923,70	-3,0	1.865,74	2.100,00	-234,26	03
501240	Jahressonderzahlung für tariflich Beschäftigte	6.908,44	7.500,00	-7,9	6.779,73	1,9	6.908,44	7.500,00	-591,56	03
502200	Beiträge Versorgungskassen Tarifbeschäftigte	8.668,66	8.900,00	-2,6	8.390,19	3,3	8.668,66	8.900,00	-231,34	
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	22.692,11	24.120,00	-5,9	20.994,16	8,1	22.692,11	24.120,00	-1.427,89	
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	1.800,00	1.800,00	0,0	2.510,00	-28,3	1.800,00	1.800,00	0,00	03
507200	Aufwendungen für Rückstellung für Überstunden	0,00	0,00	0,0	3.000,00		0,00	0,00	0,00	03
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	82,02	200,00	-59,0	71,83	14,2	82,02	200,00	-117,98	
	Summe Personalaufwand	146.026,97	150.090,00	-2,7	139.041,79	0,0	146.026,97	150.090,00	-4.063,03	03
3.	<u>Abschreibung auf Sachanlagen</u>									
573200	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bebauter Grundstücke	72.104,16	74.054,00	-2,6	72.104,16	0,0	72.104,16	74.054,00	-1.949,84	
575200	Abschreibungen auf technische Anlagen	27.684,00	27.683,00	0,0	27.684,00	0,0	27.684,00	27.683,00	1,00	
576100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.495,00	13.983,00	3,7	14.495,00	0,0	14.495,00	13.983,00	512,00	
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	114.283,16	116.220,00	-1,7	114.283,16	0,0	114.283,16	116.220,00	-1.936,84	04

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist	Plan	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		IV / 2018	IV / 2018				Ist	Plan		
		EURO	EURO	%	EURO	%	EURO	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	174,24	400,00	-225,76	
523160	Unterhaltung Sicherheitseinrichtung	0,00	0,00	0,0	618,05	0,0	0,00	0,00	0,00	
523730	Schornsteinreinigung	158,66	150,00	0,0	188,62	-15,9	158,66	150,00	8,66	
525300	Erstattung an Kommunen	29.100,00	58.300,00	-50,1	48.102,79	-39,5	58.300,00	58.300,00	0,00	05
525400	Erstattung an Zweckverbände (SAP-Kosten)	2.367,32	2.500,00	-5,3	2.254,64	5,0	2.367,32	2.500,00	-132,68	
525600	Erstattung an verbundene Unternehmen	300.000,00	0,00	100,0	300.000,00	0,0	300.000,00	0,00	300.000,00	06
541200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	985,00	600,00	64,2	395,00	149,4	985,00	600,00	385,00	
541300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	69,60	100,00	-30,4	75,35	-7,6	69,60	100,00	-30,40	
541700	Personalnebenaufwendungen	0,00	200,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	200,00	-200,00	
542310	Bankgebühren	25,14	200,00	-87,4	32,04	-21,5	25,14	200,00	-174,86	
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	7.337,20	9.500,00	-22,8	7.399,60	-0,8	7.337,20	9.500,00	-2.162,80	
543500	Telefon	560,32	550,00	0,0	541,75	3,4	560,32	550,00	10,32	
543900	Andere sonst. Geschäftsaufwendungen	649,09	0,00	0,0	467,09	39,0	649,09	0,00	649,09	
544120	Unfallversicherung	537,35	600,00	-10,4	530,88	1,2	537,35	600,00	-62,65	07
544130	Gebäudeversicherung	13.175,51	13.770,00	-4,3	12.966,36	1,6	13.175,51	13.770,00	-594,49	07
544150	Elektronikversicherung	431,08	0,00	100,0	431,08	0,0	431,08	0,00	431,08	
544500	Verluste aus Abgang im VG und Sach-AV	1,00	0,00	100,0	0,00	0,0	1,00	0,00	1,00	
544820	AfA Forderungen	-62,95	1.800,00	-103,5	3.735,05	-101,7	-62,95	1.800,00	-1.862,95	
549210	Vandalismus	183,13	1.000,00	-81,7	45,00	307,0	183,13	1.000,00	-816,87	
549800	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	500,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	500,00	-500,00	
	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	355.691,69	90.170,00	294,5	377.968,34	-5,9	384.891,69	90.170,00	294.721,69	
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	48.531,58	48.530,00	0,0	52.532,18	-7,6	48.531,58	48.530,00	1,58	
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	48.531,58	48.530,00	0,0	52.532,18	-7,6	48.531,58	48.530,00	1,58	

Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV / 2018	Plan IV / 2018	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	Vorjahr EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
6.	<u>Sonstige Steuern</u>									
547100	Grundsteuer B	5.520,69	5.600,00	-1,4	5.520,69	0,0	5.520,69	5.600,00	-79,31	08
	Summe Sonstige Steuern	5.520,69	5.600,00	-1,4	5.520,69	0,0	5.520,69	5.600,00	-79,31	
		1.079.269,52	883.910,00	22,1	1.104.484,59	-2,3	1.129.970,51	883.910,00	214.178,41	

Erläuterungen:

- 01** Die Ansätze für Strom und Gas wurden auf der Basis der bisher eingehenden Rechnungen hochgerechnet.
- 02** Im vierten Quartal sind Reparaturarbeiten im Blockhaus, Fliesenarbeiten in der Sauna und Renovierungsarbeiten im Restaurant durchgeführt worden.
- 03** Bei der gewährten Leistungszulage und der Jahressonderzahlung sind die tatsächlich angefallenen Zahlen angesetzt worden.
- 04** Die Abschreibungsbeträge sind zur besseren Vergleichbarkeit in den Ist-Zahlen mit den Vorjahreswerten übernommen worden.
- 05** Die Verwaltungskosten sind im Jahresist mit der Jahresvorschau Plan angesetzt worden.
- 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 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 IV / 2018	Plan IV / 2018	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	Vorjahr	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
	Gesamt-Erlöse / Erträge	1.631.067,80	1.422.240,00	14,7	1.564.014,77	4,3	1.681.485,22	1.422.240,00	259.245,22	
	Gesamt-Kosten nach Kostenarten	1.079.269,52	883.910,00	22,1	1.104.484,59	-2,3	1.129.970,51	883.910,00	246.060,51	
5.	Überschuss	551.798,28	538.330,00	2,5	459.530,18	20,1	551.514,71	538.330,00	13.184,71	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 IV / 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	4.270,00	5.000,00	730,00	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	90.886,90	91.000,00	113,10	02
	Tilgung für Umschuldung	0,00	0,00	0,00	
	Überschuss Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	
	Gesamt	95.156,90	126.000,00	30.843,10	

Erläuterungen:

- 01** Im Restaurant wurde eine Kühlanlage angeschafft.
02 Planmäßige Tilgung für laufende Darlehen des Betriebes.

Finanzlage des Betriebes

Bezeichnung	Stand zum	Quartalsende	Erl. Nr.
	EURO		
Forderungen		341.565,75	01
Verbindlichkeiten (ohne Darlehensverbindlichkeiten)		38.398,48	02
Gewährte Kassenkredite		0,00	
Girokonto		417.994,54	
Tagesgeldkonto		0,00	
Kassenbestand:		417.994,54	

Erläuterungen:

- 01** Es handelt sich hauptsächlich um die Forderungen der Erstattung für die Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag aus der Gewinnausschüttung der BEW auf das Jahr 2017.

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

Besonderheiten im Quartal

Jahresabschluss 2017

Gemäß Beschluss des Rates vom 29.11.2018 erfolgt aus dem Bilanzgewinn 2017 von 459.530,18 € eine Teilabführung an den städtischen Haushalt von 500.000,00 €. Der Restbetrag von 44.940,10 € wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

Der vorliegende Quartalsbericht weist für 2018 einen vorläufigen Jahresgewinn von rd. 552 T€ aus. Hierbei handelt es sich um ein vorläufiges Ergebnis Mitte Januar, unter Berücksichtigung, dass die BEW Gewinnausschüttung für 2017, um 127 T€ höher ausfiel.

Hückeswagen, den 09.01.2019

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

Sebastian Müller

7. Bewertung der Betriebsleitung

Die Sanierung des Sauna Blockhauses konnte fristgerecht in 5 Tagen durchgeführt werden. Ebenfalls wurden verschiedene Reparaturarbeiten im Restaurant durchgeführt.

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

Hückeswagen, den 14.01.2019

Betrieb Freizeitbad
Die Betriebsleiterin

Michaela Garschagen