# Inhaltsverzeichnis

Sitzungsdokumente	2
Einladung Ausschüsse Presse	2
Vorlagendokumente	4
TOP Ö 2 Wirtschaftsplan 2019 des Betriebes Freizeitbad	4
Vorlage FB I/3616/2019	4
Wirtschaftsplan 2019 Entwurf FZB FB I/3616/2019	5
TOP Ö 3 Quartalsbericht für das 4. Quartal 2018	19
Vorlage FB IV/3615/2019	19
FZB-Quartalsbericht IV-2018 FB IV/3615/2019	20

## Schloss-Stadt Hückeswagen Der Bürgermeister



## **Einladung**

Ich lade Sie zu einer **Sitzung des Betriebsausschusses "Freizeitbad"** am Donnerstag, dem 31.01.2019, um 17:00 Uhr ein.

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

## **Tagesordnung:**

Öffen	tliche Sitzung		
1	Fragestunde für Einwohner		
2	Wirtschaftsplan 2019 des Betriebes Fre	izeitbad	FB I/3616/2019
3	Quartalsbericht für das 4. Quartal 2018		FB IV/3615/2019
4	Mitteilungen und Anfragen		
Nicht	öffentliche Sitzung		
1	Stellenplan 2019 des Betriebes Freizeit	bad	FB IV/3614/2019
2	Mitteilungen und Anfragen		
Mit fr	eundlichen Grüßen		
		Gesehen:	
 Egber	t Sabelek	Bürgermeister o.V.i	A.

## Mitgliederliste

des Betriebsausschusses "Freizeitbad" zur Sitzung am 31.01.2019 um 17:00 Uhr im Multifunktionalen Sitzungssaal (MuFuSiSa), Bahnhofsplatz 8.

<b>T</b> 7	• ,	1
Vors	sitzen	der
V OIL	112011	uci

Sabelek, Egbert B 90/Grüne

Mitglieder

Becker, Jürgen SPD Danielsen, Hans-Peter **CDU** Klewinghaus, Petra UWG Olbrich, Beate FaB Schwung, Karsten SPD Theis, Jürgen **CDU** Ullrich, Pascal **CDU** Voß, Laura-Sophie **CDU** Wachs, Tobias SPD Wroblowski, Karin **FDP** 

von der Verwaltung Garschagen, Michaela

Pannack, Thorsten

Sachverständige

Cosler, Thomas IG Frühschwimmer Gotter, Andreas Stadtsportverband Nebgen, Thomas Bürgerbad gGmbH



Der Bürgermeister

Fachbereich I - Steuerungsunterstützung / Service

Sachbearbeiter/in: Thorsten Pannack



## Vorlage

Datum: 15.01.2019 Vorlage FB I/3616/2019

Betreff Wirtscha	ftsplan 20	19 des Be	triebes Freizei	tbad		
iebsausschı ad – besteh	end aus de	m Erfolgs	-/Ergebnisplan	, dem Vermög	-	
gsfolge				Termi		Behandlung
	Freizeitbac	l''		31.01.2	019	öffentlich öffentlich
9 beigefüg Wirtschafts	t. Dieser w	urde in de	er Ratssitzung a	m 14.12.2018	einge	ebracht.
e Fachbero	eiche:					
I	FZB					
	ssentwurf: iebsausschu ad – besteh m Investitie gsfolge ausschuss " halt: vurf des Wi 9 beigefüg Wirtschafts	ssentwurf: iebsausschuss empfiel ad – bestehend aus de m Investitionsprogran  gsfolge ausschuss "Freizeitbac  halt: vurf des Wirtschaftspl 9 beigefügt. Dieser w Wirtschaftsplan 2019 elle Auswirkungen:	ssentwurf: iebsausschuss empfiehlt / Der R ad – bestehend aus dem Erfolgs m Investitionsprogramm - in de  gsfolge ausschuss "Freizeitbad"  halt: vurf des Wirtschaftsplanes 2019 9 beigefügt. Dieser wurde in de Wirtschaftsplan 2019 sowie auf elle Auswirkungen:	ssentwurf: iebsausschuss empfiehlt / Der Rat beschließt dad – bestehend aus dem Erfolgs-/Ergebnisplan m Investitionsprogramm - in der vorliegenden  gsfolge ausschuss "Freizeitbad"  halt:  vurf des Wirtschaftsplanes 2019 des Betriebes 9 beigefügt. Dieser wurde in der Ratssitzung a Wirtschaftsplan 2019 sowie auf die Erläuterun elle Auswirkungen:	iebsausschuss empfiehlt / Der Rat beschließt den Wirtschafts ad – bestehend aus dem Erfolgs-/Ergebnisplan, dem Vermög m Investitionsprogramm - in der vorliegenden Fassung.  gsfolge  ausschuss "Freizeitbad"  Terminationsprogramm - in der vorliegenden Fassung.  31.01.2 25.02.2  halt:  vurf des Wirtschaftsplanes 2019 des Betriebes Freizeitbad is 9 beigefügt. Dieser wurde in der Ratssitzung am 14.12.2018  Wirtschaftsplan 2019 sowie auf die Erläuterungen hierzu wirdelle Auswirkungen:	ssentwurf: iebsausschuss empfiehlt / Der Rat beschließt den Wirtschaftsplan ad – bestehend aus dem Erfolgs-/Ergebnisplan, dem Vermögens- m Investitionsprogramm - in der vorliegenden Fassung.  gsfolge ausschuss "Freizeitbad"  Termin 31.01.2019 25.02.2019  halt:  vurf des Wirtschaftsplanes 2019 des Betriebes Freizeitbad ist dem 9 beigefügt. Dieser wurde in der Ratssitzung am 14.12.2018 einge Wirtschaftsplan 2019 sowie auf die Erläuterungen hierzu wird ver elle Auswirkungen:

Anlagen: Wirtschaftsplan Entwurf 2019





**Betrieb** 

**Freizeitbad** 

Hückeswagen

Wirtschaftsplan
2019
- Entwurf -

#### \_

## Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

#### I. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 wird

im Erfolgs-/Ergebnisplan	in den Erträgen auf in den Aufwendungen auf Jahresüberschuss	1.423.600,00 € 904.624,00 € 518.976,00 €
im Vermögensplan	in Aktiva in Passiva	140.095,00 € 140.095,00 €

festgesetzt.

#### II. Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2019 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird mit 25 T€ festgesetzt.

### III. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## IV. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der im Wirtschaftsjahr 2019 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden darf, wird auf 1.000 T€ festgesetzt.

### Erfolgs-/Ergebnisplan 2019 (gem. § 15 EigVO aufgestellt nach den Vorschriften des HGB)

Konto	Bezeichnung	Ist rd.	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan	Erl.
SAP	Bezeichnung			2019 / EURO				
1.	Umsatzerlöse	2017 / LORO	2018 / LORO	2019 / LORO	2020 / LORO	2021 / LORO	ZUZZ / LUKU	<del>  ```</del>
	Mieten und Pachten	52.000	52.000	52.000	67.700	67.700	67.700	01
	Mietnebenkosten	271.092			290.300	290.300	290.300	
	Erstattung von privaten Unternehmen (Einspeisevergütung)	63.419	60.000		60.000	60.000	60.000	
	Sonstige steuerliche Erträge (Erstattung der Energiesteuer)	18.148			15.000	15.000	15.000	
	Summe Umsatzerlöse	404.659			433.000	433.000	433.000	_
2.	Sonstige betriebliche Erträge							
	Mahn-/Vollstreckungsgebühren	۱ ،	100	100	100	100	100	
	Schadenersatz als kostenmindernder Erlös	2.314	1.000		1.000	1.000	1.000	
	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung	2.51	1.000	1.000	1.000	2.000		
.50500	von Rückstellungen	4.610	0	٥	o	o	0	ا،
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	6.461	3.840	_	0	0	0	
	Summe sonstige betriebliche Erträge	13.385	4.940		1.100	1.100	1.100	-
3.	<u>Materialaufwand</u>							
	a) <u>Aufw. für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren</u>							
	Aufwendungen für Strom	14.579			34.000	34.000	34.000	
	Aufwendungen für Gas	170.150	165.000	170.000	170.000	170.000	170.000	
522300	Aufwendungen für Fernwärme	0	0	0	0	0	0	1 -
522700	Aufwendungen für Wasser	22.469	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500	02
522800	Abwasser	38.470	40.000	0	0	O	0	)
522901	Schmutzwasser	0	О	36.000	36.000	36.000	36.000	)
522902	Niederschlagswasser	0	О	4.000	4.000	4.000	4.000	)
523100	Aufwendungen für Unterhaltung Grundstücke, Gebäude usw.	55.000	60.000	60.000	50.000	50.000	50.000	04
523110	Wartung Gebäudetechnik (BHKW)	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	04
523300	Aufwendungen für Maschinen und technische Anlagen	7.378	40.000	40.000	30.000	30.000	30.000	04
523600	Unterhaltung der BuG	0	0	0	0	0	0	)
	Summe Materialaufwand	338.046	393.500	400.500	380.500	380.500	380.500	į
4.	<u>Personalaufwendungen</u>							
501200	Vergütung Tarifbeschäftigte	95.372	105.270	108.390	109.470	110.560	111.670	į
501210	Gewährte Leistungszulagen	1.924	2.100	2.100	2.120	2.140	2.160	ار
501240	Jahressonderzahlung für Tarifbeschäftigte	6.780	7.500	7.700	7.780	7.850	7.930	ار
502200	Beiträge Versorgungskassen Tarifbeschäftige	8.390	8.900	9.160	9.250	9.340	9.440	ار
503200	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	20.994	24.120	24.520	24.770	25.010	25.270	<i>i</i>
504200	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Tarifbeschäftigte	0	200	200	200	200	200	,
507100	Aufw. für Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	2.510	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	,
507200	Aufwendungen für Rückstellung für Überstunden	3.000	О	0	0	O	o	,
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	72	200	200	200	200	200	,
	Summe Personalaufwand	139.042	150.090	154.070	155.590	157.100	158.670	05
			l				1	

## Erfolgs-/Ergebnisplan 2019 (gem. § 15 EigVO aufgestellt nach den Vorschriften des HGB)

Konto	Bezeichnung	Ist rd.	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan	Erl.
SAP		2017 / EURO	2018 / EURO	2019 / EURO	2020 / EURO	2021 / EURO	2022 / EURO	Nr.
_	A hashweilering and Cashanlager							
5.	Abschreibung auf Sachanlagen							
5/3200	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und	72.104	74.054	70.040	77 740		00.747	
	Betriebsvorrichtungen bebauter Grundstücke	72.104	74.054	73.219	77.718	80.218		
	Abschreibungen auf technische Anlagen	27.684	27.683	28.183	28.873	28.959		
	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.495	13.983	13.425	13.302	12.793		
576200	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	500	0	0		+	1
	Summe Abschreibungen auf Sachanlagen	114.283	116.220	114.827	119.893	121.970	113.513	06
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen							
523130	Aufw. für Reinigung und Winterdienst für Grundstücke	185	400	400	400	400	400	,
523160	Unterhaltung Sicherheitseinrichtungen	618						
523730	Schornsteinreinigung	189	150	200	200	200	200	,
523710	Aufwendungen für Abfallentsorgung	7.233	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	02
525300	Erstattung an Kommunen	48.103	58.300	73.310	74.230	74.420	74.530	07
525400	Erstattung an Zweckverbände (SAP-Kosten)	2.255	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	,
525600	Erstattung an verbundene Unternehmen	300.000	О	О	0	О	o	12
528908	Leistungen Bauhof	0						
541200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	395	600	600	600	600	600	13
541300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	75	100	100	100	100	100	13
541700	Personalnebenaufwendungen	0	200	200	200	200	200	,
542100	Pacht von unbeweglichen Wirtschaftsgütern (BHKW)	69.859	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000	,
542310	Bankgebühren	32	200	200	200	200	200	,
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	7.400	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	08
543500	Telefon	542	550	550	o	o	Î o	13
543900	Andere sonstige Geschäftsaufwendungen	467	О	О	0	o	o	,
544120	Unfallversicherung	531	600	600	600	600	600	,
544130	Gebäude- und Maschinenversicherung	12.966	13.770	14.045	14.326	14.613	14.905	09
544150	Elektronikversicherung	431	О	О	0	o	o	,
544820	Abschreibung auf Forderungen	3.735	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	,
	Vandalismus	45	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	455.061	169.970		185.956			+
7.	Erträge aus Beteiligungen							
	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	1.145.970	1.020.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000	
403100		1.145.970			1.020.000			1-
i	Summe Erträge aus Beteiligungen	1.145.970	1.020.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000	

#### ဖ

## Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

## Erfolgs-/Ergebnisplan 2019 (gem. § 15 EigVO aufgestellt nach den Vorschriften des HGB)

Konto	Bezeichnung	Ist rd.	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan	Erl.
SAP		2017 / EURO	2018 / EURO	2019 / EURO	2020 / EURO	2021 / EURO	2022 / EURO	Nr.
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							
461300	Zinserträge von Kommunen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	)
461700	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0	0	0	0	į
	Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	11
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
551800	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	52.532	48.530	44.322	39.896	35.242	30.344	,
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	52.532	48.530	44.322	39.896	35.242	30.344	11
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	465.050	543.930	524.576	573.265	573.855	585.238	;
11.	Sonstige Steuern							
547100	Grundsteuer B	5.521	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	14
	Summe Sonstige Steuern	5.521	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	1
12.	JAHRESÜBERSCHUSS	459.530	538.330	518.976	567.665	568.255	579.638	12

#### Erl.-

### Zif. Erläuterungen zum Erfolgs- / Ergebnisplan 2019

- Da bisher noch kein Pächter für das Restaurant gefunden wurde ist für 2019 nicht mit Einnahmen zu rechnen Die Ansätze wurden reduziert, da wir wohl keine höheren Einnahmen erzielen werden. Das gleiche gilt für die Wohnung, da diese für den Pächter vorgesehen ist.
- **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 2018 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 übernommen.

Die Erstattung der Energiesteuer durch den Zoll liegt bei rund 15.000,00 € jährlich. Der Ansatz wurde auf dem Konto 404900 fortgeführt.

- **03** Für die Abwicklung von Versicherungsfällen wurden Mittel in Einnahme und Ausgabe eingeplant.
- **O4** Die Reparatur des kleinen Daches konnte von 2018 nach 2019 verschoben werden. Der Ansatz für das Haushaltsjahr 2019 wurde daher um 10.000,00 € erhöht.
- Personalkosten für die Tarifbeschäftigten, die der Bürgerbad gGmbH im Rahmen eines Personalgestellungsvertrages zur Verfügung gestellt werden. Die Planwerte für die Jahre 2019 bis 2022 wurden analog zur Haushaltsplanung angepasst.

# **Erl.- Erläuterungen zum Erfolgs- / Ergebnisplan 2019 Zif.**

- 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. Im Sommer 2019 muss das komplette Kassensystem erneuert werden, die Auswirkungen auf die Abschreibungen sind in den Beträgen dargestellt.
- O7 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.
- Zinserträge und Zinsaufwendungen für Kassenkredite sind abhängig von der Liquidität des Betriebes. Eingeplant werden darüber hinaus die Zinsen für die laufenden Darlehen des Betriebes.
- 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.
  - Die Verwendung des Jahresüberschusses unterliegt der Beschlussfassung durch den Rat der Stadt.

# **Erl- Erläuterungen zum Erfolgs- / Ergebnisplan 2019 Zif.**

- 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. Der bestehende Vertrag mit der Telekom läuft bis Mitte 2019. Danach entstehen keine weiteren Kosten.
- **14** Durch die Erhöhung des Hebesatzes auf 690% ab dem Haushaltsjahr 2017 sind die Ansätze in den Folgejahren übernommen worden.

## Betrieb Freizeitbad Hückeswagen Vermögensplan 2019

(gem. § 16 EigVO)

Auftrag / Konto	Bezeichnung	Ansatz 2018 EURO		Erl. Nr.
	Aktiva			
	I. Anlagevermögen			
4300.0000	Maßnahmen zur techn. Erneuerung und Verbesserung	25.000	40.000	01
4300.0001	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.000	0	02
4300.0003	Erneuerung von Einrichtungsgegenständen Gastronomie	5.000	5.000	02
4300.0004	Maßnahmen zur energetischen Sanierung	0	0	
	II. Schuldendienst			
	Darlehenstilgung	91.000	95.095	03
	Tilgung für Umschuldungen	0	0	03
	III. Eigenkapital			
	Überschuss Eigenkapital	0	0	
	Gesamtsumme Aktiva:	126.000	140.095	

## Vermögensplan 2019

(gem. § 16 EigVO)

Auftrag / Konto	Bezeichnung	Ansatz 2018 EURO	Ansatz 2019 EURO	Erl. Nr.
	Passiva			
	I. Verbindlichkeiten			
	Kreditbedarf	9.000	25.095	04
	Kreditbedarf für Umschuldungen	0	0	03
	II. Finanzüberschuss			
	Abschreibung	117.000	115.000	04
	Gesamtsumme Passiva:	126.000	140.095	

### 7

## Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

## Investitionsprogramm 2018 - 2022

Auftrag /	Bezeichnung	Ges kosten	Zweckgeb.Ein- nahm.TEURO			1				Erl. Nr.
Konto			Zuwei-	Son-						
		TEURO	sungen	stige	2018	2019	2020	2021	2022	
4300.0000	Maßnahmen zur techn. Erneuerung und Verbesserung	140			25	40	25	25	25	01
4300.0001	Erwerb von beweglichem Vermögen	20			5	0	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	185			35	45	35	35	35	

## Betrieb Freizeitbad Hückeswagen Finanzplanung 2018 - 2022

(gem. § 18 EigVO)

Ausgaben		EURO					
		2019	2020	2021	2022	Nr.	
1. Baumaßnahmen gem. Investitionsprogramm	35	45	35	35	35	01-02	
2. Darlehenstilgungen	91	95	100	104	109	03	
3. Tilgung für Umschuldungen	0	0	0	0	0	03	
4. Überschuss Vermögensplan	0	0	0	0	0	04	
Summe Ausgaben	126	140	135	139	144		

Einnahmen	EURO							
	2018	2019	2020	2021	2022	Nr.		
1. Kreditbedarf	10	25	21	26	43	04		
2. Kreditbedarf für Umschuldungen	0	0	0	0	0	03		
3. Abschreibungen	116	115	114	113	101	04		
Summe Einnahmen	126	140	135	139	144			

# <u>Erl.-</u> <u>Erläuterungen zum Vermögensplan 2018, Investitionsprogramm und Finanzplanung 2018 – 2022</u> Zif.

- Trotz der technischen Erneuerungen im Bereich Heizung und Lüftung muss eingeplant werden, dass auch zukünftig Investitionen getätigt werden müssen.
   In 2019 muss das komplette Kassensystem im Freizeitbad erneuert werden. Die bestehende Anlage ist so alt, dass Sie
  - In 2019 muss das komplette Kassensystem im Freizeitbad erneuert werden. Die bestehende Anlage ist so alt, dass Sie bereits im Jahr 2001 modernisiert wurde. Ersatzteile sind kaum noch zu bekommen und für provisorische Reparaturen gibt der Hersteller keine Gewährleistung mehr. Derzeit fällt das System immer wieder aus, dies führt zu personellen Engpässen und Unzufriedenheit bei den Schwimmbadbesuchern.
- 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.
- O4 Die eingeplanten Maßnahmen können aus dem Finanzüberschuss (Abschreibungen) ab 2016 nicht mehr finanziert werden. Für die Jahre 2018 2022 ergibt sich planerisch ein Kreditbedarf im Vermögensplan.

# Stellenübersicht

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

(gem. § 17 EigVO)

	Zahl de	Zahl der Stellen 2019		r Stellen 2018	Zahl der tatsäd am 3	chl. besetzten Stellen 0.06.2018	Erläuterungen
Tariflich							
Beschäftigte	Stellen	Entgeltgruppe	Stellen	Entgeltgruppe	Stellen	Entgeltgruppe	
	1	8 TVöD	1	8 TVöD	0,65	8 TVöD	
	1	8 TVöD	1	6 TVöD	1	6 TVöD	
	1	5 TVöD	1	4 TVöD	1	4 TVöD	
Insgesamt	3		3		2,65		

## Erläuterung zum Stellenplan für das Jahr 2019

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 zweier Stellen erhöht.



Der Bürgermeister

Fachbereich IV - Regionales Gebäudemanagement

Sachbearbeiter/in: Michaela Garschagen



## Vorlage

Datum: 14.01.2019 Vorlage FB IV/3615/2019

TOP	Betreff					
	Quartals	bericht füi	r das 4. Q	uartal 2018		
Beschlu	ssentwurf:					
Der Beti	riebsausschu	uss nimmt	Kenntnis.			
Beratun	ngsfolge				Termin	Behandlung
Betriebs	ausschuss "	Freizeitbac	1"		31.01.2019	öffentlich
Sachver	halt:					
				Quartal 2018 wird ver		
				uchungen, die das Ja		
	orechenden			nluss deutlich gemac	nt werden. Hi	erzu wird auch auf
die entsp	JICCHCHUCH .	Litauterun	gen verwi	esen.		
<b>.</b>	. 11 . A	1				
Finanzi	elle Auswir	kungen:				
Beteilig	te Fachber	eiche:				
FB						
Kenntnis						
genommen						
				Bürgermeister o.V.	i.A. Mi	chaela Garschagen

<u>Ö\_3</u>

# Schloss – Stadt Hückeswagen Betrieb Freizeitbad



Quartalsbericht
IV/2018
Erträge
Aufwendungen
Überschuss
Vermögensplan
Finanzlage
Besonderheiten
Bewertung der Betriebsleitung

#### Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Quartal: 4

<b>Konto</b> SAP	Bezeichnung	Ist IV / 2018	Plan IV / 2018	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum	Abwei- chung	Jahresvo	orschau	Abwei- chung	Erl- Nr.
					Vorjahr		Ist	Plan		
		EURO	EURO	%	EURO	%	EURO	EURO	EURO	
1.	<u>Umsatzerlöse</u>				İ					
	Einspeisevergütung	53.685,86		-,-	63.418,89	-15,3	58.566,39	60.000,00	-1.433,61	
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	,	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	1
	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	4
	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			ł						
452200	Mahn-/Vollstreckungsgebühren	0,00	100,00	-100,0	0,00	100,0	0,00	100,00	-100,00	
	Schadenersatz als kostenmindernder Erlös	5.000,00	1.000,00		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	
	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	
	Periodenfremde sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	3.040,00	1.900,55	
459800		8.943,19	4.940,00	81,0	13.385,96		10.821,03	4.940,00	5.880,53	
3.	Summe sonstige betriebliche Erträge	8.943,19	4.940,00	81,0	13.365,96	-33,2	10.821,03	4.940,00	3.860,33	
	Erträge aus Beteiligungen	4 272 200 00	4 000 000 00	24.0	4 4 4 5 0 7 0 0 0		4 272 200 00	4 000 000 00	252 200 00	
469100	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen		1.020.000,00			11,1	1.273.200,00		253.200,00	
	Summe Erträge aus Beteiligungen	1.2/3.300,00	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			i						
	Sonstige steuerähnliche Erträge	17.597,80	15.000,00	,	18.148,06	-3,0	17.597,80	15.000,00	2.597,80	
	Zinserträge von Kommunen	0,00	1.000,00	-	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		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	Bezeichnung	Ist	Plan	Abwei-	Vergleichs-	Abwei-	Jahresv	orschau	Abwei-	E
SAP		IV / 2018	IV / 2018	chung	zeitraum	chung			chung	N
					Vorjahr		Ist	Plan		
		EURO	EURO	%	EURO	%	EURO	EURO	EURO	+
1.	<u>Materialaufwand</u>									
	a) <u>Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u>			į						
522100	Aufwendungen für Strom	24.912,97	32.000,00	1		70,9	29.895,56	32.000,00	-2.104,44	
522200	Aufwendungen für Gas	154.202,36	165.000,00	· !	170.149,58	-9,4	168.220,76	165.000,00	3.220,76	
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	1
522901	Schmutzwasser	37.230,57	0,00	100,0	0,00	100,0	37.230,57	0,00	0,00	P
522902	Niederschlagswasser	3.523,60	0,00	100,0	0,00	100,0	3.523,60	0,00	0,00	P
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	•
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	P
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	3
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	5
528908	Leistungen Bauhof	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	þ
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	2
	Summe Materialaufwand	409.215,43	473.300,00	-13,5	415.138,43	-1,4	430.716,42	473.300,00	-74.465,68	3
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	5
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	5
502200	Beiträge Versorgungskassen Tarifbeschäftige	8.668,66	8.900,00	-2,6	8.390,19	3,3	8.668,66	8.900,00	-231,34	ı
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	,
507200	Aufwendungen für Rückstellung für Überstunden	0,00	0,00	0,0	3.000,00		0,00	0,00	0,00	,
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	82,02	200,00	-59,0	71,83	14,2	82,02	200,00	-117,98	3
	Summe Personalaufwand	146.026,97	150.090,00	-2,7	139.041,79	0,0	146.026,97	150.090,00	-4.063,03	3
3.	Abschreibung auf Sachanlagen					0,0				
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	ı
575200	Abschreibungen auf technische Anlagen	27.684,00	27.683,00			0,0	27.684,00	27.683,00	1,00	
576100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	•	eite 2 <b>13.983,00</b>	· I	14.495,00	0,0	14.495,00	13.983,00	512,00	
576200	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	500,00		0.00	0.0	0.00	500.00	-500,00	
		3,00	2 <del>5</del> 16.220,00		. 5,50	5,0	5,50	300,30	300,00	1

### Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

<b>Konto</b> SAP	Bezeichnung	Ist IV / 2018	Plan IV / 2018	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum	Abwei- chung	Jahresv	orschau	Abwei- chung	Erl- Nr.
					Vorjahr		Ist	Plan		
		<u>EURO</u>	<u>EURO</u>	%	EURO	%	EURO	EURO	EURO	
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen									
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.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen									
5. 551700	Zinsen und anniche Aufwendungen Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
		48.531,58	48.530,00	0,0	,	-7,6	48.531,58	48.530.00	1,58	
331900	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	48.531,58	48.530,00	0,0		-7,6 -7,6	40 504 50	48.530,00	1,58	1

FZB-Quartalsbericht IV

#### Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

<b>Konto</b> SAP	Bezeichnung	Ist IV / 2018		Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
					Vorjahr		Ist	Plan		
		<u>EURO</u>	<u>EURO</u>	%	EURO	%	EURO	EURO	EURO	
6.	Sonstige Steuern									
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

<b>Konto</b> SAP	Bezeichnung	Ist IV / 2018	Plan IV / 2018	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
				ļ	Vorjahr		Ist	Plan		
		EURO	EURO	%	EURO	%	EURO	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	
				į						
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

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.

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen Vermögensplan

## **Entwicklung des Vermögensplanes**

<b>Konto</b> SAP	Bezeichnung	Ist IV / 2018	Plan 2018	Ab- weichung	Erl. Nr.
		EURO	EURO	EURO	INI .
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.

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen Finanzlage

## Finanzlage des Betriebes

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

### 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

FZB-Quartalsbericht IV Seite 8

Betrieb Freizeitbad Hückeswagen

Bewertung BL

## 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