

Schloss – Stadt Hückeswagen Betrieb Freizeitbad



Quartalsbericht III/2019 Erträge Aufwendungen Überschuss Vermögensplan Finanzlage Besonderheiten

1. Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Quartal:

3

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III/2019	Plan III/2019	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
1.	<u>Umsatzerlöse</u>							
441100	Einspeisevergütung	22.671,69	45.000,00	-49,6	34.007,54	60.000,00	-25.992,47	01
441200	Mieten und Pachten	42.030,00	39.000,00	7,8	56.040,00	52.000,00	4.040,00	
	Pacht Freizeitbad	30.000,00	30.000,00	0,0	40.000,00	40.000,00	0,00	
	Pacht Restaurant	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
	Pacht Sauna	6.750,00	6.750,00	0,0	9.000,00	9.000,00	0,00	
	Pacht Kiosk	2.250,00	2.250,00	0,0	3.000,00	3.000,00	0,00	
	Mieterträge (Wohnung)	3.030,00	0,00	0,0	4.040,00	0,00	4.040,00	
441210	Mietnebenkosten	192.406,27	205.875,00	-6,5	260.889,65	274.500,00	-13.610,35	02
	Bad / Sauna	184.004,74	202.875,00	-9,3	245.339,65	270.500,00	-25.160,35	
	Restaurant Wohnung	4.620,00	0,00	0,0	11.550,00	0,00	11.550,00	
	Kiosk	3.781,53	3.000,00	26,1	4.000,00	4.000,00	0,00	
	Summe Umsatzerlöse	257.107,96	289.875,00	-11,3	350.937,19	386.500,00	-45.133,16	
2.	<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>							
452200	Mahn-/Vollstreckungsgebühren	12,80	75,00	-82,9	17,07	100,00	-82,93	
452710	Schadenersatz als kostenmindernder Erlös	0,00	750,00	-100,0	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	0,00	0,00	
458410	Barkassendifferenz	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
459800	Periodenfremde sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
	Summe sonstige ordentliche Erträge	12,80	825,00	-98,4	17,07	1.100,00	-1.082,93	
3.	<u>Erträge aus Beteiligungen</u>							
469100	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	843.720,42	843.720,42	0,0	1.145.970,00	1.020.000,00	125.970,00	03
	Summe Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	843.720,42	843.720,42	0,0	1.145.970,00	1.020.000,00	125.970,00	

1. Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Quartal:

3

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III/2019 EURO	Plan III/2019 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
4.	<u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>							
404900	Sonstige steuerähnliche Erträge	16.057,88	11.250,00	42,7	16.057,88	15.000,00	1.057,88	
461300	Zinserträge von Kommunen	0,00	750,00	-100,0	0,00	1.000,00	-1.000,00	
461700	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
	Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16.057,88	12.000,00	33,8	16.057,88	16.000,00	57,88	
	Gesamt	1.116.899,06	1.146.420,42	-2,6	1.512.982,14	1.423.600,00	89.382,13	

Erläuterungen:

- 01** Die Einspeisevergütung wurde im lfd. Jahr von der BEW bis August 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.

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Quartal:

3

I

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III/2019	Plan III/2019	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
1.	<u>Materialaufwand (für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe)</u>							
522100	Strom	26.263,66	25.500,00	3,0	35.018,21	34.000,00	1.018,21	01
522200	Gas	130.713,36	127.500,00	2,5	174.284,48	170.000,00	4.284,48	01
522700	Wasser	21.500,93	26.500,00	-18,9	21.500,93	26.500,00	-4.999,07	
522800	Aufwendungen für Abwasser	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	01
522901	Schmutzwasser	32.980,00	36.000,00	-8,4	32.980,00	36.000,00	-3.020,00	
522902	Niederschlagswasser	3.561,90	4.000,00	-11,0	3.561,90	4.000,00	-438,10	
523100	Unterhaltung Grundstücke, Gebäude usw.	51.751,08	45.000,00	15,0	69.001,44	60.000,00	9.001,44	02
523110	Wartung Gebäudetechnik (BKHV)	22.500,00	22.500,00	0,0	30.000,00	30.000,00	0,00	
523300	Aufwendungen für Maschinen und technische Anlagen	23.307,82	30.000,00	-22,3	31.077,09	40.000,00	-8.922,91	02
523600	Unterhaltung der BuG	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
523710	Aufwendungen für Abfallentsorgung	6.791,10	6.800,00	-0,1	6.791,10	6.800,00	-8,90	08
528908	Leistungen Bauhof	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
542100	Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaftsgüter	52.394,22	54.750,00	-4,3	69.858,96	73.000,00	-3.141,04	09
	Summe Materialaufwand	371.764,07	378.550,00	-1,8	474.074,12	480.300,00	-6.225,88	
2.	<u>Personalaufwendungen</u>							
501200	Vergütung Tarifbeschäftigte	78.162,29	81.292,50	-3,9	104.216,39	108.390,00	-4.173,61	
501210	Gewährte Leistungszulagen	1.575,00	1.575,00	0,0	2.100,00	2.100,00	0,00	03
501240	Jahressonderzahlung für tariflich Beschäftigte	5.775,00	5.775,00	0,0	7.700,00	7.700,00	0,00	03
502200	Beiträge Versorgungskassen Tarifbeschäftigte	6.008,54	6.870,00	-12,5	8.011,39	9.160,00	-1.148,61	
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	16.103,84	18.390,00	-12,4	21.471,79	24.520,00	-3.048,21	
503900	Sozialversicherung sonst. Beschäftigter	0,00	150,00	-100,0	0,00	200,00	-200,00	
507100	Aufwendungen für Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	1.350,00	1.350,00	0,0	1.800,00	1.800,00	0,00	03
507200	Aufwendungen für Rückstellung für Überstunden	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	03
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	17,47	150,00	-88,4	23,29	200,00	-176,71	
	Summe Personalaufwand	108.992,14	115.552,50	-5,7	145.322,85	154.070,00	-8.747,15	03

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Quartal:

3

I

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III/2019	Plan III/2019	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
3.	<u>Abschreibung auf Sachanlagen</u>							
573200	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bebauter Grundstücke	53.899,00	54.914,25	-1,8	71.865,33	73.219,00	-1.353,67	
575200	Abschreibungen auf technische Anlagen	20.762,00	21.137,25	-1,8	27.682,67	28.183,00	-500,33	
576100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.555,00	10.068,75	4,8	14.073,33	13.425,00	648,33	
576200	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
	Summe Abschreibung auf Sachanlagen	85.216,00	86.120,25	-1,0	113.621,33	114.827,00	-1.205,67	04
4.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>							
523130	Aufwendungen für Reinigung und Winterdienst für Grundstücke	180,00	400,00	-55,0	180,00	400,00	-220,00	
523160	Unterhaltung Sicherheitseinrichtung	1.046,60	0,00	0,0	1.395,47	0,00	1.395,47	
523730	Schornsteinreinigung	0,00	200,00	-100,0	0,00	200,00	-200,00	
525300	Erstattung an Kommunen	36.655,00	36.655,00	0,0	73.310,00	73.310,00	0,00	05
525400	Erstattung an Zweckverbände (SAP-Kosten)	1.841,91	1.875,00	-1,8	2.455,88	2.500,00	-44,12	
525600	Erstattung an verbundene Unternehmen	250.000,00	0,00	100,0	300.000,00	0,00	300.000,00	06
541200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.138,32	450,00	153,0	1.517,76	600,00	917,76	
541300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	75,00	-100,0	0,00	100,00	-100,00	
541700	Personalnebenaufwendungen	0,00	150,00	-100,0	0,00	200,00	-200,00	
542310	Bankgebühren	476,42	150,00	217,6	635,23	200,00	435,23	
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	5.091,60	7.125,00	-28,5	9.500,00	9.500,00	0,00	
543500	Telefon	40,02	412,50	-90,3	53,36	550,00	-496,64	
543900	Andere sonst. Geschäftsaufwendungen	220,45	0,00	0,0	293,93	0,00	293,93	
544120	Unfallversicherung	560,81	600,00	-6,5	560,81	600,00	-39,19	07
544130	Gebäudeversicherung	13.971,57	14.045,00	-0,5	13.971,57	14.045,00	-73,43	07

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Quartal:

3

I

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III/2019	Plan III/2019	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
544150	Elektronikversicherung	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	07
544500	Verluste aus Abgang im VG und Sach-AV	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
544820	AfA Forderungen	0,00	1.350,00	-100,0	0,00	1.800,00	-1.800,00	
549210	Vandalismus	0,00	750,00	-100,0	0,00	1.000,00	-1.000,00	
549800	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	375,00	100,0	0,00	500,00	-500,00	
	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	311.222,70	64.612,50	381,7	403.874,01	105.505,00	298.369,01	
5.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>							
551700	Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
551800	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	33.649,10	33.241,50	1,2	44.865,47	44.322,00	543,47	
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	33.649,10	33.241,50	1,2	44.865,47	44.322,00	543,47	
6.	<u>Sonstige Steuern</u>							
547100	Grundsteuer B	5.560,70	5.600,00	-0,7	5.560,70	5.600,00	-39,30	
	Summe Sonstige Steuern	5.560,70	5.600,00	-0,7	5.560,70	5.600,00	-39,30	
		916.404,71	683.676,75	34,0	1.187.318,48	904.624,00	282.694,48	

Erläuterungen:

- 01 Die Ansätze für Strom und Gas wurden auf der Basis der bisher eingehenden Rechnungen hochgerechnet.
- 02 Im dritten Quartal sind im wesentlichen Sanierungsarbeiten am Dach und Instandsetzungsarbeiten am Lastenaufzug vorgenommen worden.
- 03 Bei der gewährten Leistungszulage und der Jahressonderzahlung sind 3/4 der Planzahlen angesetzt worden.
- 04 Die Abschreibungsbeträge sind zur besseren Vergleichbarkeit in den Ist-Zahlen mit den Quartalswerten des Vorjahres übernommen worden.
- 05 Die Verwaltungskosten sind zur Hälfte aus 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 periodengerecht im Juli eingegangen und wirkt sich nun im dritten Quartal aus.
- 09 Die Rechnungen für die Pachtzinsberechnung der BEW für die Wärmeerzeugungsanlage, sind periodengerecht eingegangen.

3. Überschuss - Fehlbetrag

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III/2019 EURO	Plan III/2019 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
	Gesamt-Erlöse / Erträge	1.116.899,06	1.146.420,42	- 2,6	1.512.982,14	1.423.600,00	89.382,13	
	Gesamt-Kosten nach Kostenarten	916.404,71	683.676,75	34,0	1.187.318,48	904.624,00	282.694,48	
	Überschuss	200.494,35	462.743,67	-56,7	325.663,66	518.976,00	-193.312,34	01

Erläuterungen:

- 01** Im Ergebnis ist davon auszugehen, dass die im städtischem Haushalt eingeplante Gewinnabführung aus dem Betrieb Freizeitbad in Höhe von 219 T€ vorgenommen werden kann. Die Zahlungen an das Bürgerbad sind im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um 50 T€ niedriger ausgefallen.

4. Entwicklung des Vermögensplanes

Konto Auftrag	Bezeichnung	Ist III/2019 EURO	Plan 2019 EURO	Ab- weichung EURO	Erl.- Nr.
4300.0000	Maßnahmen zur techn. Erneuerung und Verbesserung	23.689,07	40.000,00	16.310,93	01
4300.0001	Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0,00	0,00	01
4300.0003	Erneuerung von Einrichtungsgegenständen Gastronomie	3.610,00	5.000,00	1.390,00	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	70.914,76	95.095,00	24.180,24	02
	Tilgung für Umschuldung	0,00	0,00	0,00	
	Überschuss Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	
	Summen	98.213,83	140.095,00	41.881,17	

Erläuterungen:

- 01** Die Schlusszahlung für die neue Kassenanlage eingegangen, wo erst einmal wegen bestehender Mängel 50 % zur Zahlung freigegeben wurden.
- 02** Planmäßige Tilgung für laufende Darlehen des Betriebes.

5. Finanzlage des Betriebes

Bezeichnung	Stand zum Quartalsende EURO	Erl.- Nr.
Forderungen	347.351,86	01
Verbindlichkeiten (ohne Darlehensverbindlichkeiten)	95.886,00	02
Gewährte Kassenkredite	600.000,00	
Girokonto	73.389,08	
Tagesgeldkonto	0,00	
Kassenbestand:	673.389,08	

Erläuterungen:

01 Es handelt sich hauptsächlich um die Forderungen der Erstattung für die Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag aus der Gewinnausschüttung der BEW und dem gewährten Kassenkredit gegenüber dem Haushalt.

02 Berücksichtigt sind im wesentlichen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, insbesondere Abrechnungen der BEW und die Zahllast die an das Finanzamt abzuführen ist.

6. Besonderheiten im Quartal

Jahresabschluss 2018

Der Jahresabschluss 2018 ist durch die Firma WTL GmbH Weber, Thönes, Linden vorgenommen worden. Diese Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt und schließt mit einem Gewinn in Höhe von 565 T€ ab.

Hückeswagen, den 23.10.2019

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

Thorsten Pannack

7. Bewertung der Betriebsleitung

Die Sanierung des kleinen Daches wurde planmäßig durchgeführt. Im Quartal haben sich keine unplanmäßigen Veränderungen ergeben. Die Aussage, dass bestandsgefährdende Risiken zur Zeit nicht erkennbar sind- aber ein besonderer Augenmerk auf die Bädertechnik gelegt werden muss, bleibt bestehen.

Hückeswagen, den 04.11.2019

Betrieb Freizeitbad
Die Betriebsleiterin

Michaela Garschagen