

# Inhaltsverzeichnis

|                                                                           |   |
|---------------------------------------------------------------------------|---|
| Sitzungsdokumente                                                         | 2 |
| Einladung Ausschüsse                                                      | 2 |
| Vorlagendokumente                                                         | 4 |
| TOP Ö 2 Feststellung des Jahresabschlusses 2018 des Betriebes Freizeitbad | 4 |
| Vorlage FB I/3809/2019                                                    | 4 |
| TOP Ö 3 Verteilung des Jahresüberschusses 2018 des Betriebes Freizeitbad  | 5 |
| Vorlage FB I/3810/2019                                                    | 5 |
| TOP Ö 4 Quartalsbericht für das 3. Quartal 2019                           | 7 |
| Vorlage FB IV/3822/2019                                                   | 7 |
| Bericht 3..Quartal 2019 FB IV/3822/2019                                   | 8 |



## **Einladung**

Ich lade Sie zu einer **Sitzung des Betriebsausschusses "Freizeitbad"** am Dienstag, dem 19.11.2019, um 17:00 Uhr ein.

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

## **Tagesordnung:**

### **Nichtöffentliche Sitzung**

- 1      Jahresabschluss 2018 - Prüfbericht der Fa. Weber Thönes      **FB I/3807/2019**  
Linden GmbH
- 2      Vorschlag zur Benennung des Wirtschaftsprüfers für den      **FB I/3808/2019**  
Jahresabschluss 2019
- 3      Mitteilungen und Anfragen

### **Öffentliche Sitzung    Achtung: Beginn der öffentlichen Sitzung um 17:30 Uhr!**

- 1      Fragestunde für Einwohner
- 2      Feststellung des Jahresabschlusses 2018 des Betriebes      **FB I/3809/2019**  
Freizeitbad
- 3      Verteilung des Jahresüberschusses 2018 des Betriebes      **FB I/3810/2019**  
Freizeitbad
- 4      Quartalsbericht für das 3. Quartal 2019      **FB IV/3822/2019**
- 5      Mitteilungen und Anfragen

Mit freundlichen Grüßen

Gesehen:

---

Egbert Sabelek

---

Bürgermeister o.V.i.A.

## Mitgliederliste

des Betriebsausschusses "Freizeitbad" zur Sitzung am 19.11.2019  
um 17:00 Uhr im Multifunktionalen Sitzungssaal (MuFuSiSa), Bahnhofplatz 8.

### Vorsitzender

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



## Vorlage

Datum: 30.10.2019  
Vorlage FB I/3809/2019

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>TOP</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Betreff</b><br><b>Feststellung des Jahresabschlusses 2018 des Betriebes Freizeitbad</b> |
| <b>Beschlussentwurf:</b><br><u>Für den Betriebsausschuss:</u><br>Der Ausschuss empfiehlt dem Rat, den Jahresabschluss 2018 des Betriebes Freizeitbad, der mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 565.707,25 € abschließt, zu beschließen.<br>Der Ausschuss erteilt der Betriebsleitung Entlastung.<br><u>Für den Rat:</u><br>Der Rat beschließt den Jahresabschluss 2018 des Betriebes Freizeitbad, der mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 565.707,25 € abschließt und erteilt dem Betriebsausschuss Entlastung. |                                                                                            |

| Beratungsfolge                  | Termin     | Behandlung |
|---------------------------------|------------|------------|
| Betriebsausschuss "Freizeitbad" | 19.11.2019 | öffentlich |
| Rat                             | 28.11.2019 | öffentlich |

### Sachverhalt:

Auf den beigefügten Prüfbericht sowie auf die Beratungen im nicht öffentlichen Teil dieser Sitzung wird verwiesen.

### Finanzielle Auswirkungen:

### Beteiligte Fachbereiche:

|                              |          |            |  |
|------------------------------|----------|------------|--|
| <b>FB</b>                    | <b>I</b> | <b>FZB</b> |  |
| <b>Kenntnis<br/>genommen</b> |          |            |  |

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister o.V.i.A.

\_\_\_\_\_  
Thorsten Pannack



## Vorlage

Datum: 30.10.2019

**Vorlage FB I/3810/2019**

| TOP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Betreff                                                                 |                       |              |                                    |                    |  |              |                                  |                      |                           |                     |  |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------|------------------------------------|--------------------|--|--------------|----------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------|--|-------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Verteilung des Jahresüberschusses 2018 des Betriebes Freizeitbad</b> |                       |              |                                    |                    |  |              |                                  |                      |                           |                     |  |       |
| <b>Beschlussentwurf:</b><br>Der Ausschuss empfiehlt / der Rat beschließt, den Jahresüberschuss 2018 des Betriebes Freizeitbad wie folgt zu verwenden:                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                         |                       |              |                                    |                    |  |              |                                  |                      |                           |                     |  |       |
| <table> <tr> <td>Jahresüberschuss 2018</td><td>565.707,25 €</td></tr> <tr> <td>Übertragene Mittel aus dem Vorjahr</td><td><u>44.940,10 €</u></td></tr> <tr> <td></td><td>610.647,35 €</td></tr> <tr> <td>Abführung an den städt. Haushalt</td><td><u>-500.000,00 €</u></td></tr> <tr> <td>Vortrag auf neue Rechnung</td><td><u>110.647,35 €</u></td></tr> <tr> <td></td><td>=====</td></tr> </table> |                                                                         | Jahresüberschuss 2018 | 565.707,25 € | Übertragene Mittel aus dem Vorjahr | <u>44.940,10 €</u> |  | 610.647,35 € | Abführung an den städt. Haushalt | <u>-500.000,00 €</u> | Vortrag auf neue Rechnung | <u>110.647,35 €</u> |  | ===== |
| Jahresüberschuss 2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 565.707,25 €                                                            |                       |              |                                    |                    |  |              |                                  |                      |                           |                     |  |       |
| Übertragene Mittel aus dem Vorjahr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <u>44.940,10 €</u>                                                      |                       |              |                                    |                    |  |              |                                  |                      |                           |                     |  |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 610.647,35 €                                                            |                       |              |                                    |                    |  |              |                                  |                      |                           |                     |  |       |
| Abführung an den städt. Haushalt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <u>-500.000,00 €</u>                                                    |                       |              |                                    |                    |  |              |                                  |                      |                           |                     |  |       |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <u>110.647,35 €</u>                                                     |                       |              |                                    |                    |  |              |                                  |                      |                           |                     |  |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | =====                                                                   |                       |              |                                    |                    |  |              |                                  |                      |                           |                     |  |       |

| Beratungsfolge                  | Termin     | Behandlung |
|---------------------------------|------------|------------|
| Betriebsausschuss "Freizeitbad" | 19.11.2019 | öffentlich |
| Rat                             | 28.11.2019 | öffentlich |

### Sachverhalt:

Auf den beigegeführten Geschäftsbericht sowie auf die Beratungen im nicht öffentlichen Teil dieser Sitzung wird verwiesen.

Im städt. Haushalt ist eine jährliche Gewinnabführung aus dem Betrieb Freizeitbad in Höhe von 400 T€ eingeplant. Um diese – vor dem Hintergrund steigender Kosten – auch für die Folgejahre sicherzustellen, schlägt die Betriebsleitung vor, zu den 400 T€ weitere 100 T€ an den städtischen Haushalt abzuführen und den Restbetrag i.H.v. 110.647,35 € auf neue Rechnung vorzutragen. Dies ist in diesem Jahr, durch die erhöhte Gewinnausschüttung der BEW möglich geworden.

Anzumerken ist, dass die Gewinnausschüttung mit einer Kapitalertragssteuer von 15 % zzgl. 5,5 % Solidaritätszuschlag belastet ist, so dass der Netto-Ertrag für die Stadt bei knapp 421 T€ liegen würde.

**Finanzielle Auswirkungen:**

**Beteiligte Fachbereiche:**

|                              |   |     |  |
|------------------------------|---|-----|--|
| <b>FB</b>                    | I | FZB |  |
| <b>Kenntnis<br/>genommen</b> |   |     |  |

---

Bürgermeister o.V.i.A.

---

Thorsten Pannack



## Vorlage

Datum: 04.11.2019  
Vorlage FB IV/3822/2019

|                                                       |                                                           |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| <b>TOP</b>                                            | <b>Betreff</b><br>Quartalsbericht für das 3. Quartal 2019 |
| <b>Beschlussentwurf: Der Ausschuss nimmt Kenntnis</b> |                                                           |

| <b>Beratungsfolge</b>           | <b>Termin</b> | <b>Behandlung</b> |
|---------------------------------|---------------|-------------------|
| Betriebsausschuss "Freizeitbad" | 19.11.2019    | öffentlich        |

### Sachverhalt:

Gemäß § 20 der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) sind Bürgermeister und Betriebsausschuss vierteljährlich einen Monat nach Quartalsende über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie über die Abwicklung des Vermögensplanes schriftlich zu unterrichten.

Auf den beigegeführten Bericht für das 3. Quartal 2019 sowie auf die Erläuterungen wird verwiesen.

### Finanzielle Auswirkungen:

### Beteiligte Fachbereiche:

|                              |  |  |  |
|------------------------------|--|--|--|
| <b>FB</b>                    |  |  |  |
| <b>Kenntnis<br/>genommen</b> |  |  |  |

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister o.V.i.A.

\_\_\_\_\_  
Michaela Garschagen

### Anlagen:

## **Schloss – Stadt Hückeswagen Betrieb Freizeitbad**



### **Quartalsbericht III/2019 Erträge Aufwendungen Überschuss Vermögensplan Finanzlage Besonderheiten**



**1. Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)**

Quartal:

3

| Konto<br>SAP  | Bezeichnung                                                           | Ist<br>III/2019   | Plan<br>III/2019  | Abwei-<br>chung | Jahresvorschau      |                     | Abwei-<br>chung   | Erl-<br>Nr. |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------|
|               |                                                                       | EURO              | EURO              | %               | Ist<br>EURO         | Plan<br>EURO        | EURO              |             |
| <b>1.</b>     | <b><u>Umsatzerlöse</u></b>                                            |                   |                   |                 |                     |                     |                   |             |
| <b>441100</b> | <b>Einspeisevergütung</b>                                             | <b>22.671,69</b>  | <b>45.000,00</b>  | -49,6           | <b>34.007,54</b>    | <b>60.000,00</b>    | <b>-25.992,47</b> | <b>01</b>   |
| <b>441200</b> | <b>Mieten und Pachten</b>                                             | <b>42.030,00</b>  | <b>39.000,00</b>  | 7,8             | <b>56.040,00</b>    | <b>52.000,00</b>    | <b>4.040,00</b>   |             |
|               | 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          |             |
| <b>441210</b> | <b>Mietnebenkosten</b>                                                | <b>192.406,27</b> | <b>205.875,00</b> | -6,5            | <b>260.889,65</b>   | <b>274.500,00</b>   | <b>-13.610,35</b> | <b>02</b>   |
|               | 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              |             |
|               | <b>Summe Umsatzerlöse</b>                                             | <b>257.107,96</b> | <b>289.875,00</b> | -11,3           | <b>350.937,19</b>   | <b>386.500,00</b>   | <b>-45.133,16</b> |             |
| <b>2.</b>     | <b><u>Sonstige betriebliche Erträge</u></b>                           |                   |                   |                 |                     |                     |                   |             |
| <b>452200</b> | <b>Mahn-/Vollstreckungsgebühren</b>                                   | <b>12,80</b>      | <b>75,00</b>      | -82,9           | <b>17,07</b>        | <b>100,00</b>       | <b>-82,93</b>     |             |
| <b>452710</b> | <b>Schadenersatz als kostenmindernder Erlös</b>                       | <b>0,00</b>       | <b>750,00</b>     | -100,0          | <b>0,00</b>         | <b>1.000,00</b>     | <b>-1.000,00</b>  |             |
| <b>458300</b> | <b>Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | 0,0             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |             |
| <b>458410</b> | <b>Barkassendifferenz</b>                                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | 0,0             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |             |
| <b>459100</b> | <b>Andere sonstige ordentliche Erträge</b>                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | 0,0             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |             |
| <b>459800</b> | <b>Periodenfremde sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | 0,0             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |             |
|               | <b>Summe sonstige ordentliche Erträge</b>                             | <b>12,80</b>      | <b>825,00</b>     | -98,4           | <b>17,07</b>        | <b>1.100,00</b>     | <b>-1.082,93</b>  |             |
| <b>3.</b>     | <b><u>Erträge aus Beteiligungen</u></b>                               |                   |                   |                 |                     |                     |                   |             |
| <b>469100</b> | <b>Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen</b>                   | <b>843.720,42</b> | <b>843.720,42</b> | 0,0             | <b>1.145.970,00</b> | <b>1.020.000,00</b> | <b>125.970,00</b> | <b>03</b>   |
|               | <b>Summe Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen</b>             | <b>843.720,42</b> | <b>843.720,42</b> | 0,0             | <b>1.145.970,00</b> | <b>1.020.000,00</b> | <b>125.970,00</b> |             |

**1. Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)**

Quartal:

3

| Konto<br>SAP | Bezeichnung                                             | Ist<br>III/2019<br><br>EURO | Plan<br>III/2019<br><br>EURO | Abwei-<br>chung<br><br>% | Jahresvorschau      |                     | Abwei-<br>chung<br><br>EURO | Erl-<br>Nr. |
|--------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|-------------|
|              |                                                         |                             |                              |                          | Ist<br>EURO         | Plan<br>EURO        |                             |             |
| 4.           | <b><u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u></b>      |                             |                              |                          |                     |                     |                             |             |
| 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                        |             |
|              | <b>Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>       | <b>16.057,88</b>            | <b>12.000,00</b>             | <b>33,8</b>              | <b>16.057,88</b>    | <b>16.000,00</b>    | <b>57,88</b>                |             |
|              | <b>Gesamt</b>                                           | <b>1.116.899,06</b>         | <b>1.146.420,42</b>          | <b>-2,6</b>              | <b>1.512.982,14</b> | <b>1.423.600,00</b> | <b>89.382,13</b>            |             |

**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<br>SAP | Bezeichnung                                                         | Ist<br>III/2019 | Plan<br>III/2019 | Abwei-<br>chung | Jahresvorschau |              | Abwei-<br>chung | Erl-<br>Nr. |
|--------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|----------------|--------------|-----------------|-------------|
|              |                                                                     | EURO            | EURO             | %               | Ist<br>EURO    | Plan<br>EURO | EURO            |             |
| <b>1.</b>    | <b><u>Materialaufwand (für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe)</u></b> |                 |                  |                 |                |              |                 |             |
| 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       |             |
| <b>2.</b>    | <b><u>Personalaufwendungen</u></b>                                  |                 |                  |                 |                |              |                 |             |
| 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<br>SAP | Bezeichnung                                                                          | Ist<br>III/2019 | Plan<br>III/2019 | Abwei-<br>chung | Jahresvorschau |              | Abwei-<br>chung | Erl-<br>Nr. |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|----------------|--------------|-----------------|-------------|
|              |                                                                                      | EURO            | EURO             | %               | Ist<br>EURO    | Plan<br>EURO | EURO            |             |
| <b>3.</b>    | <b><u>Abschreibung auf Sachanlagen</u></b>                                           |                 |                  |                 |                |              |                 |             |
| 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       | <b>04</b>   |
| <b>4.</b>    | <b><u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u></b>                                     |                 |                  |                 |                |              |                 |             |
| 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            | <b>05</b>   |
| 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      | <b>06</b>   |
| 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          | <b>07</b>   |
| 544130       | Gebäudeversicherung                                                                  | 13.971,57       | 14.045,00        | -0,5            | 13.971,57      | 14.045,00    | -73,43          | <b>07</b>   |

**2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)**

Quartal:

3

I

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

**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<br>Auftrag | Bezeichnung                                         | Ist<br>III/2019<br>EURO | Plan<br>2019<br>EURO | Ab-<br>weichung<br>EURO | Erl.-<br>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                    |              |
|                  |                                                     |                         |                      |                         |              |
|                  | <b>Summen</b>                                       | <b>98.213,83</b>        | <b>140.095,00</b>    | <b>41.881,17</b>        |              |

**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<br>Quartalsende<br>EURO | Erl.-<br>Nr. |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|
| Forderungen                                         | <b>347.351,86</b>                 | <b>01</b>    |
| Verbindlichkeiten (ohne Darlehensverbindlichkeiten) | <b>95.886,00</b>                  | <b>02</b>    |
| Gewährte Kassenkredite                              | <b>600.000,00</b>                 |              |
| Girokonto                                           | <b>73.389,08</b>                  |              |
| Tagesgeldkonto                                      | <b>0,00</b>                       |              |
| <b>Kassenbestand:</b>                               | <b>673.389,08</b>                 |              |

**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