

# Erläuterungen zum Jahresvergleich 2011/2012

Anlage 4a

## Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

	2012	2011
<u>Strand- und Freibad</u>		
Wasseraufbereitung und Technik	18.328,11	12.557,00
Werkzeuge und Geräte	1.883,03	2.457,70
Energiekosten	30.788,18	31.828,53
Material Gebäudeunterhaltung(u.a. Hebeanlage, Umbau Elektroarbeiten HDG)	20.863,50	3.738,53
Material für allgemeine Unterhaltung/Instandhaltung Seebad	9.639,51	10.533,27
Material für allgemeine Unterhaltung/Instandhaltung Strand (u.a. Strandsanierung)	11.706,04	53.023,63
Anteil Material Overhead Wibe ( u.a. Fuhrpark, Gärtnerische Abtlg.)	122,51	107,46
Anteil Material Overhead Kube (u.a.Energie- und Gebäudekosten TI)	3.555,80	7.162,62
Anteil Material Overhead Verwaltungsgebäude Energie- und Gebäudekosten	472,38	427,64
	97.359,06	121.836,38

## Ocean Wave

Material zur Unterhaltung/Instandhaltung Lüftung u. Heizung	4.448,27	4.621,78
Material zur Unterhaltung/Instandhaltung Sanitäre Einrichtungen	17.263,46	3.385,82
Wasseraufbereitung und Technik (u.a. neuer Schaltschrank und Dosierpumpe)	64.961,86	45.299,76
Werkzeuge und Geräte	366,02	2.469,20
Material für allgemeine Unterhaltung/Instandhaltung	7.403,13	4.820,47
Material zur Unterhaltung/Instandhaltung Umkleiden	28.202,73	9.905,76
Material zur Unterhaltung/Instandhaltung Solarien	11.602,39	6.709,70
Energiekosten	506.771,07	481.766,29
Material Gebäudeunterhaltung	33.210,50	32.004,71
Parkplatzgebühren	83.188,00	83.478,81
Anteil Material Overhead Wibe ( u.a. Fuhrpark, Gärtnerische Abtlg.)	676,08	593,07
Anteil Material Overhead Kube (u.a.Energie- und Gebäudekosten TI)	19.605,53	39.526,74
Anteil Material Overhead Verwaltungsgebäude Energie- und Gebäudekosten	293,20	265,43
	777.992,24	714.847,54

## Kinderspielhaus

Material für allgemeine Unterhaltung/Instandhaltung ( u.a. Umbau/Neugestaltung)	51.453,37	8.745,38
Energiekosten	7.737,55	6.958,23
Anteil Material Overhead Wibe ( u.a. Fuhrpark, Gärtnerische Abtlg.)	51,97	45,59
Anteil Material Overhead Kube (u.a.Energie- und Gebäudekosten TI)	1.504,61	3.038,06
Anteil Material Overhead Verwaltungsgebäude Energie- und Gebäudekosten	97,73	88,48
	60.845,23	18.875,73

## Wellenpark

Material für allgemeine Unterhaltung/Instandhaltung/Pflegearbeiten	14.855,74	9.739,33
Anteil Material Overhead Wibe ( u.a. Fuhrpark, Gärtnerische Abtlg.)	63,16	55,41
Anteil Material Overhead Kube (u.a.Energie- und Gebäudekosten TI)	1.827,61	3.692,19
Anteil Material Overhead Verwaltungsgebäude Energie- und Gebäudekosten	28,51	25,81
	16.775,02	13.512,73

## Info Zentrum

Wareneinkauf (Bücher, Kalender etc.)	8.313,84	7.639,35
Material für allgemeine Unterhaltung/Instandhaltung	718,72	3.984,79
Energiekosten	915,10	821,65
Anteil Material Overhead Wibe ( u.a. Fuhrpark, Gärtnerische Abtlg.)	108,46	95,14
Anteil Material Overhead Kube (u.a.Energie- und Gebäudekosten TI)	3.187,82	6.346,42
Anteil Material Overhead Verwaltungsgebäude Energie- und Gebäudekosten	199,54	180,64
	13.443,47	19.068,00

## Fremdleistungen

### Strand- und Freibad

Fremdleistungen Unterhaltung Gebäude und Einrichtungen	16.212,34	5.506,64
Fremdleistungen für Wasseraufbereitung und Technik	8.872,46	5.644,40

# Erläuterungen zum Jahresvergleich 2011/2012

Anlage 4a

Aufsicht Freibad/Seebad	22.259,48	20.516,14
Reinigung Umkleiden und Sanitäre Einrichtungen	28.698,21	18.986,75
Allgemeine Unterhaltung (Müllbeseitigung, Pflegearbeitenetc.)	35.074,56	27.633,39
Unterhaltung/Instandhaltung Strand (u.a. Strandsanierung)	28.528,06	26.925,87
Unterhaltung/Instandhaltung Freibad (u.a. Freibadsanierung)	12.545,11	9.994,44
Sicherheitsdienst ( u. a. Nachtwache, DLRG)	26.914,57	20.638,71
Anteil Fremdleistungen Overhead Wibe(PTS, Vertretung Telefonzentrale etc)	1.060,50	384,31
Anteil Fremdleistungen Overhead Kube( Umbau/Instandhaltung TI)	6.978,21	7.998,61
	187.143,50	144.229,26

## Ocean Wave

Fremdleistungen Unterhaltung Gebäude und Einrichtungen	72.505,65	58.736,53
Fremdleistungen für Wasseraufbereitung und Technik	29.814,64	27.616,20
Aufsicht	26.786,50	29.342,60
Serviceleistungen/Wartung Kassensystem	3.389,67	0,00
Allgemeine Unterhaltung (Müllbeseitigung, Pflegearbeitenetc.)	4.026,49	3.477,51
Reinigung Umkleiden und Sanitäre Einrichtungen	80.951,28	60.907,70
Animation/AquaFitness	30.210,70	23.800,00
Aufwand für Veranstaltungen (z.B. Lichterfest)	10.744,28	5.427,00
Anteil Fremdleistungen Overhead Wibe(PTS, Vertretung Telefonzentrale etc)	5.852,68	2.120,96
Anteil Fremdleistungen Overhead Kube( Umbau/Instandhaltung TI)	38.511,41	44.142,75
	302.793,29	255.571,25

## Kinderspielhaus

Reinigung/Allgemeine Unterhaltung	7.361,47	2.660,32
Umbau/Instandhaltung KSPH	26.387,88	0,00
Anteil Fremdleistungen Overhead Wibe(PTS, Vertretung Telefonzentrale etc)	449,89	163,04
Anteil Fremdleistungen Overhead Kube( Umbau/Instandhaltung TI)	2.960,34	3.393,21
	37.159,58	6.216,57

## Wellenpark

Reinigung/Allgemeine Unterhaltung	33.584,14	34.566,32
Anteil Fremdleistungen Overhead Wibe(PTS, Vertretung Telefonzentrale etc)	546,78	198,15
Anteil Fremdleistungen Overhead Kube( Umbau/Instandhaltung TI)	3.597,86	4.123,96
	37.728,77	38.888,42

## Info Zentrum

Veranstaltungen, Stadtführungen, Bustouren etc.	32.410,66	40.384,07
Pflegearbeiten Wetterhäuschen	4.007,30	3.534,27
Call Center, Meldescheinerfassung u.ä.	36.474,54	38.694,13
Anteil Fremdleistungen Overhead Wibe(PTS, Vertretung Telefonzentrale etc)	938,88	340,24
Anteil Fremdleistungen Overhead Kube( Umbau/Instandhaltung TI)	6.177,94	7.081,29
	80.009,31	90.034,00

## Zinsen

### Strand- und Freibad

Anteil Darlehenszinsen Overhead Kube	530,17	625,33
Anteil Darlehenszinsen Overhead Wibe	3.139,65	1.546,44
Anteil Zinsen Overhead Wibe	6.192,52	6.222,19
	9.862,34	8.393,96

### Ocean Wave

Zinsen für Darlehen Ocean Wave	330.395,99	463.349,25
Anteil Darlehenszinsen Overhead Kube	15.342,90	18.097,04
Anteil Darlehenszinsen Overhead Wibe	90.860,88	44.753,59
Anteil Zinsen Overhead Wibe	43.514,46	36.663,45
	480.114,22	562.863,33

### Kinderspielhaus

Anteil Darlehenszinsen Overhead Kube	628,60	741,44
--------------------------------------	--------	--------

# Erläuterungen zum Jahresvergleich 2011/2012

Anlage 4a

Anteil Darlehenszinsen Overhead Wibe	3.722,58	1.833,56
Anteil Zinsen Overhead Wibe	2.940,40	1.407,07
	7.291,57	3.982,06

## Wellenpark

Anteil Darlehenszinsen Overhead Kube	1.636,95	1.930,79
Anteil Darlehenszinsen Overhead Wibe	9.694,01	4.774,79
Anteil Zinsen Overhead Wibe	3.703,41	3.970,56
	15.034,37	10.676,14

## Info Zentrum

Anteil Darlehenszinsen Overhead Kube	2.093,48	2.469,28
Anteil Darlehenszinsen Overhead Wibe	12.397,65	6.106,47
Anteil Zinsen Overhead Wibe	7.032,22	8.131,66
	21.523,35	16.707,41

## Zinsen Overhead Gesamtsummen

Darlehenszinsen	Darl.vom	Summe		
Kube allgemein	1998	660.356	10.326,60	12.442,15
Kube allgemein	1999	766.938	13.387,65	13.988,61
Kube allgemein	1992	843.632	2.762,02	4.695,90
Wibe allgemein	2009	2.400.000	85.398,78	88.934,01
Wibe allgemein	1999	692.279	21.150,16	22.106,01
Wibe allgemein	2010	3.500.000	64.750,00	63.634,87
Wibe allgemein	2010	1.500.000	15.121,23	22.570,60
Wibe allgemein	2011	1.000.000	29.914,90	21.967,92
Wibe allgemein	2011	3.700.000	141.647,42	95.347,30
Wibe allgemein	2012	580.000	4.377,12	0,00
Wibe allgemein	2012	2.970.000	28.339,03	0,00
			417.174,91	345.687,37

## kurzfristige Zinsen

Comba f.Zinsen+Provisionen	7.579,35	94,02
OLB f.SOLLZINSEN+GEB.	24,10	162,32
Sparka f.Sollzins+Geb.	984,58	2.751,44
Stadt f.Zinsen Liquid.kred	2.416,44	3.553,33
Stadt NOR f. Avalgebühren 2012	70.866,45	59.296,28
Stadtentw.f.Zins Liquiditätsk.	3.313,97	2.733,33
Stadt NOR f.Gewerbsteuer	286,00	0,00
Stadt NOR f.Gewerbsteuer	436,00	0,00
Stadt NOR f.Gewerbsteuer	330,00	0,00
St.Nor.f.Avalgeb.Nachzahl.2012	2.562,40	3.630,46
Samtgemeinde Hage f.Gewerbeste	206,00	0,00
Samtgemeinde Hage f.Gewerbeste	108,00	0,00
Samtgemeinde Hage f.Gewerbeste	267,00	0,00
Bewert.Rückstellu.Archivierung	22,76	1.368,89
Bewert.Rückstel.Altersteilzeit	2.199,98	1.702,12
Bewert.Rückstel.Altersteilzeit	2.914,82	2.289,29
	94.517,85	77.581,48

## Zinsen Overhead Gesamt

511.692,76

423.268,85

## Sonstige Betriebs- und Verwaltungskosten

### Strand- und Freibad

Verlust aus Anlagenabgang	0,00	1.387,36
Abschreibungen auf Forderungen	1.494,98	0,00
Ausfälle aus Forderungen Mafis	3,27	0,00
Mieten und Pachten	33.346,69	18.965,69
Gebühren	12.843,41	8.461,40
Beiträge	1,15	3,08
Versicherungen	0,00	945,59
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften ...	2.737,15	0,00
Bewirtungskosten	0,00	39,92
Repräsentationskosten	367,72	246,10
Rechts- und Gerichtskosten	834,42	0,00
Übrige Dienstleistungen	3.538,50	83.513,98

# Erläuterungen zum Jahresvergleich 2011/2012

Anlage 4a

Reparaturkosten Fuhrpark	0,00	150,48
Kleindifferenzen	29,76	1,96
Sonstige betriebliche Aufwendungen	417,41	410,84
Personalnebenkosten	695,11	753,02
Mitarbeiterschulungskosten	0,00	283,00
Büroinventar - Unterhaltung	321,05	172,39
Lizenzkosten für Software	289,80	120,23
Reinigung	4.614,85	5.005,08
Brenn- und Treibstoffe, Öle	411,28	363,17
Anteil Overhead	60.794,02	
	122.740,57	119.435,93

## Ocean Wave

Verlust aus Anlagenabgang	0,00	1.878,08
Ausfälle aus Forderungen Mafis	431,65	1.248,69
Mieten und Pachten	28.854,55	28.718,31
Gebühren (Schmutzwassergeb. OW wurden 2011 irrtüml. auf Kostenstelle Wellenpark gebucht)	30.421,31	1.102,94
Beiträge	793,00	343,00
Versicherungen	0,00	37.719,38
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften ...	1.739,39	5.119,94
Postaufwand, Frachten	577,16	1.342,78
Fernsprech- und Internetgebühren	2.544,11	2.063,17
Inserate, Anzeigen	27.281,70	28.919,13
Aufwand für Aktionen Ocean - Wave	14.218,58	11.019,03
Reisekosten	3.421,73	5.897,11
Bewirtungskosten	206,28	888,49
Repräsentationskosten	944,14	1.817,73
Kilometergelder	382,24	324,00
Aufwand Internet	269,00	2.490,00
Übrige Dienstleistungen	63,01	0,00
Rechts- und Gerichtskosten	0,00	3,50
Kleindifferenzen	-70,45	-20,10
Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.112,71	10.885,84
Verluste aus Innenkreditsätze	0,00	51,60
Nebenkosten des Geldverkehrs	0,00	36,26
Aufwand Schäden	513,21	300,00
Personalnebenkosten	2.000,55	2.484,49
Mitarbeiterschulungskosten	9.163,11	12.373,12
Büroinventar - Unterhaltung	321,71	174,44
Verbrauchsmaterialien EDV (Druckerpatronen u.ä.)	177,84	712,50
Wartungs- / Serviceverträge EDV	56,00	965,60
Lizenzkosten für Software	2.889,68	2.644,49
Reinigung	13.058,78	16.412,03
Brenn- und Treibstoffe, Öle	0,00	5,00
Anteil Overhead	226.932,02	218.574,54
	379.303,01	396.495,09

## Kinderspielhaus

Verlust aus Anlagenabgang	0,00	1.850,20
Gebühren	7.119,48	5.318,12
Versicherungen	0,00	578,06
Sonstige betriebliche Aufwendungen	114,00	0,00
Reinigung	49,31	0,00
Anteil Overhead	12.186,34	11.991,50
	19.469,13	19.737,88

## Wellenpark

Mieten und Pachten	121,06	121,06
Gebühren (Schmutzwassergeb. OW wurden 2011 irrtüml. auf Kostenstelle Wellenpark gebucht)	29,70	35.328,59
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften ...	153,21	92,15
Fernsprech- und Internetgebühren	245,23	194,98
Bewirtungskosten	33,64	307,35
Personalnebenkosten	411,09	330,46
Mitarbeiterschulungskosten	1.350,00	0,00
Reinigung	204,32	11,76
Brenn- und Treibstoffe, Öle	0,00	48,49
Anteil Overhead	9.458,74	9.947,96

# Erläuterungen zum Jahresvergleich 2011/2012

Anlage 4a

	12.006,99	46.382,80
<b><u>Info Zentrum</u></b>		
Verlust aus Anlagenabgang	7.504,32	5.658,29
Ausfälle aus Forderungen Mafis	0,00	6,73
Gebühren	218,58	8.960,87
Beiträge	0,00	8.508,76
Versicherungen	0,00	759,55
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften ...	18.133,18	38.195,54
Postaufwand, Frachten	5.079,24	33.843,17
Fernsprech- und Internetgebühren	1.967,27	1.070,48
Inserate, Anzeigen	8.000,00	8.600,00
Reisekosten	948,32	2.371,40
Spenden	300,00	200,00
Bewirtungskosten	653,18	99,09
Repräsentationskosten	598,39	880,40
Geschenke an Geschäftspartner	37,86	0,00
Geschenke an Mitarbeiter / Aufsichtsrat	0,00	15,00
Kilometergelder	51,00	105,00
Übrige Dienstleistungen	0,00	175,00
Kleindifferenzen	92,29	-17,35
Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.085,95	7.506,15
Nebenkosten des Geldverkehrs	33,00	101,50
Personalnebenkosten	4.020,84	1.380,76
Mitarbeiterschulungskosten	4.103,20	1.099,04
Büroinventar - Unterhaltung	1.462,28	1.891,10
Instandhaltung PC-Technik (Hard- und Software)	0,00	48,72
Lizenzkosten für Software	1.312,19	1.587,31
Reinigung	28,94	13,35
Brenn- und Treibstoffe, Öle	0,00	59,60
Anteil Overhead	182.714,30	145.533,77
	247.344,33	268.653,23
 <b><u>Overhead Gesamtsummen</u></b>		
Verlust aus Anlagenabgang	11.830,80	11.202,86
Mieten und Pachten	57.182,16	56.476,86
Leasing	151.575,73	110.971,52
Gebühren	16.299,45	9.244,21
Beiträge	47.503,79	34.411,46
Versicherungen	101.680,84	88.139,81
Gemeinde-Unfallversicherung	8.070,00	6.325,09
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften ...	41.968,58	31.150,06
Postaufwand, Frachten	54.654,62	52.732,88
Fernsprech- und Internetgebühren	35.999,76	31.501,25
Inserate, Anzeigen	125.221,68	166.363,46
Aufwand für Aktionen Ocean - Wave	5,38	0,00
Reisekosten	36.093,02	23.316,56
Spenden	6.442,55	1.866,00
Bewirtungskosten	27.133,18	24.353,44
Repräsentationskosten	17.349,94	19.193,54
Geschenke an Geschäftspartner	794,00	1.092,41
Geschenke an Mitarbeiter / Aufsichtsrat	1.690,88	1.474,38
Kilometergelder	2.582,10	1.473,42
Aufwand Internet	39.566,86	32.554,08
Rechts- und Gerichtskosten	16.443,19	21.358,23
Übrige Dienstleistungen	173.891,80	215.483,39
Reparaturkosten Fuhrpark	26.908,92	26.150,74
Kosten für Jahresabschluß	43.435,19	50.834,00
Kosten für Unternehmensberatung	43.116,61	70.769,23
Kleindifferenzen	-37,55	8,19
Vergütung Aufsichtsrat / Gesellschafter	5.603,63	5.844,39
Sonstige betriebliche Aufwendungen	20.888,77	30.697,73
Nebenkosten des Geldverkehrs	7.740,63	7.537,84
Aufwand Schäden	440,37	738,56
Aufwand Energiesparprogramm	3,70	31,46
Personalnebenkosten	76.423,99	24.218,99
Mitarbeiterschulungskosten	211.047,36	140.716,93
Büroinventar - Unterhaltung	10.171,05	19.206,59
Instandhaltung PC-Technik (Hard- und Software)	10.401,36	8.957,83
Verbrauchsmaterialien EDV (Druckerpatronen u.ä.)	2.110,01	8.895,47

# Erläuterungen zum Jahresvergleich 2011/2012

Anlage 4a

Wartungs- / Serviceverträge EDV	666.019,41	628.036,16
Lizenzkosten für Software	27.693,50	35.566,71
Reinigung	1.643,34	993,94
Sonstige Grundstücksaufwendungen	0,00	30,00
Brenn- und Treibstoffe, Öle	24.514,23	24.716,59
Verluste aus Beteiligungen	0,00	274,93
	2.152.104,83	2.024.911,19

Werbematerial	302.753,84	250.532,13
	2.454.858,67	2.275.443,32

## Steuern

### Strand- und Freibad

Grundsteuer	2.051,07	201,01
Energiesteuer Strom	670,10	353,41
Overhead KFZ Steuer	76,38	198,06
Overhead Grundsteuer	246,02	246,02
Overhead Energiesteuer	127,31	110,30
Overhead Grundsteuer	4,77	18,47
Overhead Andere Steuern	0,00	-48,66
	3.175,64	1.078,62

### Ocean Wave

Grundsteuer	24.066,82	0,00
Energiesteuer Strom	20.381,86	11.694,38
Overhead KFZ Steuer	421,52	1.093,07
Overhead Grundsteuer	1.073,86	1.073,86
Overhead Energiesteuer	702,58	608,71
Overhead Grundsteuer	2,96	11,46
Overhead Andere Steuern	0,00	-1.408,28
	46.649,60	13.073,21

### Kinderspielhaus

Grundsteuer	1.233,92	1.233,92
Energiesteuer Strom	88,22	39,84
Overhead KFZ Steuer	32,40	84,02
Overhead Grundsteuer	44,45	44,45
Overhead Energiesteuer	54,01	46,79
Overhead Grundsteuer	0,99	3,81
Overhead Andere Steuern	0,00	-57,70
	1.453,98	1.395,14

### Wellenpark

Grundsteuer	4,88	24.071,70
Overhead KFZ Steuer	39,38	102,12
Overhead Grundsteuer	38,17	38,17
Overhead Energiesteuer	65,64	56,87
Overhead Grundsteuer	0,29	1,12
Overhead Andere Steuern	0,00	-150,25
	148,36	24.119,73

### Info Zentrum

Energiesteuer Strom	0,00	-806,93
Overhead Grundsteuern	148,08	175,36
Overhead KFZ Steuern	67,62	836,02
Overhead Energiesteuer	112,71	97,65
Overhead Grundsteuern	0,33	7,80
Overhead Andere Steuern	0,00	-192,14
	328,74	309,90