

**Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe**

	2014	2013
<u>Strand- und Freibad</u>		
Wasseraufbereitung und Technik	24.060,66	23.441,30
Werkzeuge und Geräte	1.406,47	1.667,08
Energiekosten	29.730,84	29.682,68
Material Gebäudeunterhaltung	12.426,40	4.930,25
Material für allgemeine Unterhaltung/Instandhaltung Seebad	8.751,64	10.343,07
Material für allgemeine Unterhaltung/Instandhaltung Strand (u.a. Strandsanierung)	64.137,77	38.954,21
Anteil Material Overhead Wibe ( u.a. Fuhrpark, Gärtnerische Abtlg.)	61,82	70,58
Anteil Material Overhead Kube (u.a.Energie- und Gebäudekosten TI)	5.475,94	9.735,51
Anteil Material Overhead Verwaltungsgebäude Energie- und Gebäudekosten	459,90	514,86
	<u>146.511,44</u>	<u>119.339,54</u>

Ocean Wave

Material zur Unterhaltung/Instandhaltung Lüftung u. Heizung	8.125,50	6.723,73
Material zur Unterhaltung/Instandhaltung Sanitäre Einrichtungen	5.994,02	3.297,61
Wasseraufbereitung und Technik	41.842,80	44.841,55
Werkzeuge und Geräte	695,12	729,27
Material für allgemeine Unterhaltung/Instandhaltung	11.479,82	14.473,28
Material zur Unterhaltung/Instandhaltung Umkleiden	7.970,61	3.505,21
Energiekosten	477.043,45	508.000,32
Material Gebäudeunterhaltung	24.735,48	80.374,19
Parkplatzgebühren	83.853,17	83.446,50
Anteil Material Overhead Wibe ( u.a. Fuhrpark, Gärtnerische Abtlg.)	341,15	389,50
Anteil Material Overhead Kube (u.a.Energie- und Gebäudekosten TI)	30.195,38	53.696,21
Anteil Material Overhead Verwaltungsgebäude Energie- und Gebäudekosten	285,45	319,57
	<u>692.561,96</u>	<u>799.796,94</u>

Kinderspielhaus

Material für allgemeine Unterhaltung/Instandhaltung	5.128,14	4.302,56
Energiekosten	8.773,18	8.998,39
Anteil Material Overhead Wibe ( u.a. Fuhrpark, Gärtnerische Abtlg.)	26,22	29,94
Anteil Material Overhead Kube (u.a.Energie- und Gebäudekosten TI)	2.317,70	4.123,26
Anteil Material Overhead Verwaltungsgebäude Energie- und Gebäudekosten	95,15	106,52
	<u>16.340,39</u>	<u>17.560,67</u>

Wellenpark

Material für allgemeine Unterhaltung/Instandhaltung/Pflegearbeiten	8.966,86	8.406,23
Anteil Material Overhead Wibe ( u.a. Fuhrpark, Gärtnerische Abtlg.)	31,87	36,39
Anteil Material Overhead Kube (u.a.Energie- und Gebäudekosten TI)	2.815,41	5.009,42
Anteil Material Overhead Verwaltungsgebäude Energie- und Gebäudekosten	27,75	31,07
	<u>11.841,89</u>	<u>13.483,10</u>

Info Zentrum

Wareneinkauf (Bücher, Kalender etc.)	8.647,51	17.420,38
Material für allgemeine Unterhaltung/Instandhaltung	465,95	44,90
Energiekosten	771,63	1.171,35
Anteil Material Overhead Wibe ( u.a. Fuhrpark, Gärtnerische Abtlg.)	54,73	62,48
Anteil Material Overhead Kube (u.a.Energie- und Gebäudekosten TI)	4.896,01	8.680,22
Anteil Material Overhead Verwaltungsgebäude Energie- und Gebäudekosten	201,32	226,46
	<u>15.037,15</u>	<u>27.605,79</u>

## Fremdleistungen

### Strand- und Freibad

Fremdleistungen Unterhaltung Gebäude und Einrichtungen	21.139,56	5.530,94
Fremdleistungen für Wasseraufbereitung und Technik	6.401,42	10.377,50
Aufsicht Freibad/Seebad	17.416,18	22.209,86
Reinigung Umkleiden und Sanitäre Einrichtungen	38.797,53	38.963,27
Allgemeine Unterhaltung (Müllbeseitigung, Pflegearbeitenetc.)	27.347,09	22.484,80
Unterhaltung/Instandhaltung Strand (u.a. Strandsanierung)	17.375,19	36.875,36
Unterhaltung/Instandhaltung Freibad (u.a. Freibadsanierung)	0,00	2.849,62
Sicherheitsdienst ( u. a. Nachtwache, DLRG)	28.298,32	25.974,74
Anteil Fremdleistungen Overhead Wibe(PTS, Vertretung Telefonzentrale etc)	464,61	862,63
Anteil Fremdleistungen Overhead Kube( Umbau/Instandhaltung TI)	13.688,09	13.037,56
	<u>170.927,99</u>	<u>179.166,28</u>

### Ocean Wave

Fremdleistungen Unterhaltung Gebäude und Einrichtungen	51.172,75	24.471,78
Revision 2013 (Fassadenanstrich, Stützensanierung)	0,00	124.814,94
Fremdleistungen für Wasseraufbereitung und Technik	28.365,16	29.385,82
Aufsicht (WSD)	28.623,65	25.242,47
Serviceleistungen/Wartung Kassensystem	2.128,02	4.444,40
Geldtransporte	15.081,29	8.029,58
Allgemeine Unterhaltung (Müllbeseitigung, Pflegearbeitenetc.)	1.279,15	1.475,99
Reinigung Umkleiden und Sanitäre Einrichtungen	88.485,35	80.896,35
Animation/AquaFitness	30.013,06	30.736,58
Aufwand für Veranstaltungen (z.B. Lichterfest)	42,00	15.204,06
Anteil Fremdleistungen Overhead Wibe(PTS, Vertretung Telefonzentrale etc)	2.564,10	4.760,72
Anteil Fremdleistungen Overhead Kube( Umbau/Instandhaltung TI)	75.541,93	71.951,78
	<u>323.296,46</u>	<u>421.414,47</u>

### Kinderspielhaus

Reinigung/Allgemeine Unterhaltung	9.982,53	9.845,76
Umbau/Instandhaltung KSPH	0,00	79,90
Anteil Fremdleistungen Overhead Wibe(PTS, Vertretung Telefonzentrale etc)	197,10	365,95
Anteil Fremdleistungen Overhead Kube( Umbau/Instandhaltung TI)	5.806,84	5.530,87
	<u>15.986,47</u>	<u>15.822,48</u>

### Wellenpark

Reinigung/Allgemeine Unterhaltung	46.576,19	37.752,85
Anteil Fremdleistungen Overhead Wibe(PTS, Vertretung Telefonzentrale etc)	239,55	444,76
Anteil Fremdleistungen Overhead Kube( Umbau/Instandhaltung TI)	7.057,37	6.721,96
	<u>53.873,10</u>	<u>44.919,58</u>

### Info Zentrum

Allgemeine Unterhaltung/Veranstaltungen,Stadtführungen,Bustouren etc.	13.811,70	22.455,88
Call Center, Meldescheinerfassung u.ä.	25.488,32	7.324,01
Anteil Fremdleistungen Overhead Wibe(PTS, Vertretung Telefonzentrale etc)	411,33	763,71
Anteil Fremdleistungen Overhead Kube( Umbau/Instandhaltung TI)	12.118,31	11.542,38
	<u>51.829,66</u>	<u>42.085,98</u>

ZinsenStrand- und Freibad

kurzfristige Zinsen	0,00	6,78
Anteil Darlehenszinsen Overhead Kube	359,90	431,67
Anteil Darlehenszinsen Overhead Wibe	3.553,78	3.557,76
Anteil Zinsen Overhead Wibe	29.678,60	12.636,67
	<u>33.592,28</u>	<u>16.632,87</u>

Ocean Wave

Zinsen für Darlehen Ocean Wave	279.350,40	305.137,00
Anteil Darlehenszinsen Overhead Kube	10.415,36	12.492,39
Anteil Darlehenszinsen Overhead Wibe	102.845,56	102.960,67
Anteil Zinsen Overhead Wibe	159.035,19	71.955,88
	<u>551.646,50</u>	<u>492.545,95</u>

Kinderspielhaus

Anteil Darlehenszinsen Overhead Kube	426,72	511,81
Anteil Darlehenszinsen Overhead Wibe	4.213,59	4.218,31
Anteil Zinsen Overhead Wibe	3.354,63	1.310,41
	<u>7.994,94</u>	<u>6.040,53</u>

Wellenpark

Anteil Darlehenszinsen Overhead Kube	1.111,22	1.332,82
Anteil Darlehenszinsen Overhead Wibe	10.972,67	10.984,95
Anteil Zinsen Overhead Wibe	8.622,06	3.412,46
	<u>20.705,95</u>	<u>15.730,23</u>

Info Zentrum

Anteil Darlehenszinsen Overhead Kube	1.421,14	1.704,54
Anteil Darlehenszinsen Overhead Wibe	14.032,92	14.048,62
Anteil Zinsen Overhead Wibe	11.917,24	4.364,18
	<u>27.371,29</u>	<u>20.117,34</u>

**Zinsen Overhead Gesamtsummen**

<u>Darlehenszinsen</u>	<u>Darl.vom</u>	<u>Summe</u>		
Kube allgemein	1998	660.356	5.808,96	8.116,93
Kube allgemein	1999	766.938	12.105,31	12.760,28
Wibe allgemein	2009	2.400.000	19.111,99	81.720,01
Wibe allgemein	1999	692.279	57.627,50	20.152,75
Wibe allgemein	2010	3.500.000	3.600,16	62.807,50
Wibe allgemein	2010	1.500.000	77.891,86	9.360,69
Wibe allgemein	2011	1.000.000	73.900,64	25.971,74
Wibe allgemein	2011	3.700.000	21.891,55	137.963,41
Wibe allgemein	2012	580.000	134.131,71	11.013,13
Wibe allgemein	2012	2.970.000	9.560,11	75.775,62
Wibe allgemein	2013	1.950.000	44.516,83	17.962,51
			<u>460.146,62</u>	<u>464.214,10</u>

**kurzfristige Zinsen**

Comba f.Zinsen+Provisionen			2.058,77	1.327,58
OLB f.SOLLZINSEN+GEB.			21,25	915,42
Sparka f.Sollzins+Geb.			1.062,16	3.223,84
Stadtentw.f.Zins Liquiditätsk.			3.739,73	2.819,18
Stadt NOR f. Avalgebühren			82.987,03	82.254,24
Stadt NOR f.Gewerbsteuer			0,00	1.638,00
Stadt NOR f.Gewerbsteuer			0,00	1.066,00
Stadt NOR f.Gewerbsteuer			0,00	507,00
St.Nor.f.Avalgeb.Nachzahl.			0,00	2.860,00
Einb.Zins.+Gewerbest.Sch.07-10			123.506,00	0,00
Einbuchung Risiko aus BP 2007-2010			95.260,00	30.229,00
Einbuchung Risiko aus BP 2007-2010			3.719,00	2.536,00
Rückstell.f.Zinsen BP+Folgejah			30.660,00	0,00
Korrektur Steueraufwand 2011+2012			0,00	7.488,00
Sonstige Zinsen/Verzugszinsen			2,97	92,50
			<u>343.016,91</u>	<u>142.845,24</u>

**Zinsen Overhead Gesamt****803.163,53****607.059,34**

Sonstige Betriebs- und VerwaltungskostenStrand- und Freibad

Verlust aus Anlagenabgang	0,00	145,57
Abschreibungen auf Forderungen	0,00	189,08
Ausfälle aus Forderungen Mafis	0,00	7,10
Mieten und Pachten	29.016,23	30.007,74
Leasing	4.115,26	0,00
Gebühren	10.729,30	9.608,68
Beiträge	1,28	1,15
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften ...	3.001,06	896,11
Postaufwand, Frachten	90,09	6,90
Fernsprech- und Internetgebühren	262,21	237,08
Bewirtungskosten	0,00	343,34
Repräsentationskosten	450,01	133,38
Übrige Dienstleistungen	1.660,00	0,00
Reparaturkosten Fuhrpark	1.053,99	533,59
Kleindifferenzen	-6,70	-0,01
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.480,00	7.034,62
Personalnebenkosten	261,35	756,35
Büroinventar - Unterhaltung	304,01	134,38
Instandhaltung PC-Technik (Hard- und Software)	50,39	7,55
Verbrauchsmaterialien EDV (Druckerpatronen u.ä.)	0,00	82,88
Wartungs- / Serviceverträge EDV	520,00	0,00
Lizenzkosten für Software	410,21	331,85
Reinigung	3.135,88	3.596,11
Brenn- und Treibstoffe, Öle	1.212,78	359,46
Anteil Overhead	54.882,79	68.184,70
	<u>116.630,14</u>	<u>122.597,61</u>

Ocean Wave

Verlust aus Anlagenabgang	1.345,95	0,00
Ausfälle aus Forderungen Mafis	458,04	342,08
Mieten und Pachten	42.366,81	42.997,37
Leasing	1.115,00	336,00
Gebühren	40.104,84	39.766,44
Beiträge	973,00	793,00
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften ...	1.028,81	830,32
Postaufwand, Frachten	921,36	176,42
Fernsprech- und Internetgebühren	1.909,79	2.147,03
Reisekosten	581,69	1.233,01
Spenden	0,00	150,00
Bewirtungskosten	6,47	693,32
Repräsentationskosten	1.382,44	4.244,15
Kilometergelder	0,00	165,00
Aufwand Internet	294,00	302,10
Rechts- und Gerichtskosten	75,00	0,00
Übrige Dienstleistungen	0,00	10.437,00
Reparaturkosten Fuhrpark	1.000,51	0,00
Kleindifferenzen	-44,39	71,72
Sonstige betriebliche Aufwendungen	15.722,51	12.802,71
Nebenkosten des Geldverkehrs	232,16	0,00
Aufwand Schäden	150,00	0,00
Personalnebenkosten	3.485,72	3.103,67
Mitarberschulungskosten	1.126,54	3.943,86
Büroinventar - Unterhaltung	6.242,34	756,76
Instandhaltung PC-Technik (Hard- und Software)	96,70	898,00
Verbrauchsmaterialien EDV (Druckerpatronen u.ä.)	0,00	172,02
Wartungs- / Serviceverträge EDV	2.251,17	0,00
Lizenzkosten für Software	2.854,10	2.860,15
Reinigung	5.045,13	5.719,67
Brenn- und Treibstoffe, Öle	1.041,74	168,67
Anteil Overhead	268.489,16	340.783,50
	<u>400.256,59</u>	<u>475.893,97</u>

Kinderspielhaus

Gebühren	1.568,48	7.363,48
Anteil Overhead	12.947,34	14.920,87
	<u>14.515,82</u>	<u>22.284,35</u>

<u>Wellenpark</u>		
Mieten und Pachten	287,09	121,06
Gebühren	5,50	5,00
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften ...	117,67	186,69
Reisekosten	144,49	0,00
Repräsentationskosten	13,40	0,00
Übrige Dienstleistungen	0,00	99,50
Kleindifferenzen	-0,02	-0,02
Brenn- und Treibstoffe, Öle	65,66	0,00
Anteil Overhead	11.760,93	13.058,67
	<u>12.394,72</u>	<u>13.470,90</u>

Info Zentrum

Abschreibungen auf Forderungen	7.501,32	0,00
Ausfälle aus Forderungen Mafis	0,00	2,34
Mieten und Pachten	1.528,21	375,00
Gebühren	1.135,00	167,00
Beiträge	2.502,74	365,00
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften ...	22.589,74	11.236,36
Postaufwand, Frachten	20.012,91	8.017,02
Fernsprech- und Internetgebühren	999,95	1.760,35
Reisekosten	1.782,80	3.761,11
Spenden	500,00	0,00
Bewertungskosten	1.229,07	1.266,04
Repräsentationskosten	398,68	999,17
Geschenke an Geschäftspartner	35,20	0,00
Geschenke an Mitarbeiter / Aufsichtsrat	17,74	0,00
Kilometergelder	0,00	174,00
Aufwand Internet	3.622,12	3.355,00
Rechts- und Gerichtskosten	1.205,07	0,00
Übrige Dienstleistungen	160,00	810,00
Kleindifferenzen	4,11	2,25
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.153,72	97,00
Nebenkosten des Geldverkehrs	48,56	35,50
Personalnebenkosten	2.106,56	2.669,44
Mitarbeiterschulungskosten	710,00	20.028,33
Büroinventar - Unterhaltung	2.844,28	1.860,97
Instandhaltung PC-Technik (Hard- und Software)	1.021,47	0,00
Wartungs- / Serviceverträge EDV	90,00	120,00
Lizenzkosten für Software	1.464,76	1.389,03
Reinigung	16,47	51,54
Brenn- und Treibstoffe, Öle	424,30	176,58
Anteil Overhead	136.498,63	170.789,70
	<u>214.603,41</u>	<u>229.508,73</u>

Werbekosten gesamt

Werbematerial	48.524,89	80.926,93
Inserate, Anzeigen	24.687,81	21.552,41
Anteil Overhead	112.631,18	126.096,50
	<u>185.843,88</u>	<u>228.575,84</u>

**Overhead Gesamtsummen**

Mieten und Pachten	25.727,63	33.424,64
Leasing	81.329,57	176.200,81
Gebühren	15.685,76	14.014,04
Beiträge	24.252,88	47.765,70
Versicherungen	80.639,50	125.000,03
Gemeinde-Unfallversicherung	9.140,66	9.047,68
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften ...	14.184,80	44.587,59
Postaufwand, Frachten	19.887,40	66.880,20
Fernsprech- und Internetgebühren	18.649,44	59.050,57
Reisekosten	6.531,40	25.457,12
Spenden	140,00	6.400,00
Bewirtungskosten	14.859,22	20.137,28
Repräsentationskosten	2.872,48	15.825,85
Geschenke an Geschäftspartner	30,32	900,92
Geschenke an Mitarbeiter / Aufsichtsrat	969,55	1.076,18
Kilometergelder	3.299,90	3.198,74
Aufwand Internet	25.168,61	17.048,22
Rechts- und Gerichtskosten	5.235,84	60.662,15
Übrige Dienstleistungen	62.080,44	198.494,55
Reparaturkosten Fuhrpark	2.549,97	26.316,29
Kosten für Jahresabschluß	204.979,90	88.925,20
Kosten für Unternehmensberatung	32.043,33	138.793,73
Kleindifferenzen	-0,02	21,35
Vergütung Aufsichtsrat / Gesellschafter	6.698,80	5.690,03
Sonstige betriebliche Aufwendungen	58.884,94	39.749,36
Nebenkosten des Geldverkehrs	7.795,19	8.464,92
Aufwand Schäden	832,73	1.317,93
Personalnebenkosten	24.100,43	20.520,13
Mitarbeiterschulungskosten	26.688,06	233.656,88
Büroinventar - Unterhaltung	3.919,03	12.047,24
Instandhaltung PC-Technik (Hard- und Software)	3.653,99	20.467,58
Verbrauchsmaterialien EDV (Druckerpatronen u.ä.)	892,28	660,31
Wartungs- / Serviceverträge EDV	406.005,29	450.609,48
Lizenzkosten für Software	25.519,03	43.065,47
Reinigung	1.088,38	7.673,24
Abschreibungen auf Forderungen	0,00	30.500,00
Brenn- und Treibstoffe, Öle	6.710,91	21.525,61
	<u>1.223.047,64</u>	<u>2.075.177,02</u>
Werbematerial	178.026,83	192.680,66
Inserate, Anzeigen	52.391,49	107.017,40
	<u>1.453.465,96</u>	<u>2.374.875,08</u>

**Steuern**Strand- und Freibad

Grundsteuer		2.209,45	2.209,44
Kraftfahrzeugsteuern		262,00	0,00
Energiesteuer Strom		783,22	893,04
Overhead	KFZ Steuer	48,62	81,59
Overhead	Grundsteuer	307,70	246,02
Overhead	Energiesteuer	60,88	56,74
Overhead	Andere sonstige Steuern (Nachzahlungen)	462,11	0,00
Overhead	Grundsteuer	38,28	38,28
		<u>4.172,25</u>	<u>3.525,11</u>

Ocean Wave

Grundsteuer		24.066,82	24.066,82
Kraftfahrzeugsteuern		20,00	0,00
Energiesteuer Strom		17.947,59	20.692,95
Overhead	KFZ Steuer	268,32	450,27
Overhead	Grundsteuer	1.343,10	1.073,86
Overhead	Energiesteuer	335,97	313,14
Overhead	Andere sonstige Steuern (Nachzahlungen)	13.373,32	0,00
Overhead	Grundsteuer	23,76	23,76
		<u>57.378,87</u>	<u>46.620,81</u>

Kinderspielhaus

Grundsteuer		1.233,92	1.233,92
Energiesteuer Strom		98,45	116,55
Overhead	KFZ Steuer	20,63	34,61
Overhead	Grundsteuer	55,59	44,45
Overhead	Energiesteuer	25,83	24,07
Overhead	Andere sonstige Steuern (Nachzahlungen)	547,91	0,00
Overhead	Grundsteuer	7,92	7,92
		<u>1.990,24</u>	<u>1.461,52</u>

Wellenpark

Grundsteuer		4,88	4,88
Overhead	KFZ Steuer	25,07	42,07
Overhead	Grundsteuer	47,74	38,17
Overhead	Energiesteuer	31,39	29,25
Overhead	Andere sonstige Steuern (Nachzahlungen)	1.426,81	0,00
Overhead	Grundsteuer	2,31	2,31
		<u>1.538,20</u>	<u>116,68</u>

Info Zentrum

Energiesteuer Strom		29,13	109,56
Overhead	Grundsteuern	1.045,61	849,55
Overhead	KFZ Steuern	43,04	72,23
Overhead	Energiesteuer	53,90	50,23
Overhead	Andere sonstige Steuern (Nachzahlungen)	1.824,74	0,00
Overhead	Grundsteuern	16,17	2,64
		<u>3.012,59</u>	<u>1.084,21</u>