



Anlagen zum Haushaltsplan



**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

voraussichtlich fällige Auszahlungen

| Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres; | 2018 TEUR | 2019 TEUR | 2020 TEUR | 2021 TEUR | 2022 TEUR | 2023 TEUR |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2017 | 5.190,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 4.606,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 4.031,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.654,50 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | | | | | | 0,00 |
| Summe | 5.190,00 | 4.606,00 | 4.031,00 | 2.654,50 | 0,00 | 0,00 |
| <u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditermächtigung | 16.000,00 | 14.500,00 | 1.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



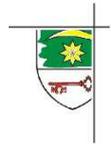
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

| Art der Verbindlichkeiten | Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres |
|---|---|--|
| | 01.01.2018 | 01.01.2019 |
| | TEUR | TEUR |
| | 2 | 2 |
| 1. Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 22.513,28 | 27.000,00 |
| 2.1 von Verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 von Beteiligungen | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 von Sondervermögen | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich | | |
| 2.4.1 vom Bund | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.2 vom Land | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.3 von Gemeinden (GV) | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.4 von Zweckverbänden | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt | | |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten | 22.513,28 | 27.000,00 |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern | 0,00 | 0,00 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | | |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 vom privaten Bereich | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,00 |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 718,35 | 750,00 |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 170,45 | 200,00 |
| 7. sonstige Verbindlichkeiten | 73,34 | 200,00 |
| 8. Erhaltene Anzahlungen | 6.705,68 | 6.300,00 |
| Summe aller Verbindlichkeiten | 32.181,10 | 36.450,00 |

Nachrichtlich:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften

| | | |
|-----------------------------------|----------|----------|
| Saline Bad Sassendorf GmbH | 00,00 | 0,00 |
| Tagungs- und Kongresszentrum GmbH | 2.260,97 | 2.260,97 |
| Bürgerbus e.V. | 5,00 | 5,00 |



Zuwendungen an die Fraktionen

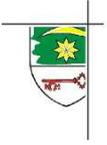
Teil A: Geldleistungen

| lfd. Nr. | Fraktion | Ergebnis der Jahresrechnung | Planung | Planung | Erläuterungen |
|----------|---------------------------|-----------------------------|-------------|-------------|--|
| | | 2017 | 2019 | 2020 | |
| 1 | CDU-Fraktion | 2.001,38 € | 3.500,00 € | 3.300,00 € | Gemäß Ratsbeschluss vom 31.10.2001 erhalten die Ratsfraktionen als Zuwendungen jeweils einen jährlichen Sockelbetrag von 511,00 € zzgl. eines personenbezogenen monatlichen Zuschusses von 18,00 €/Ratsmitglied. |
| 2 | SPD-Fraktion | 2.671,00 € | 2.900,00 € | 2.900,00 € | |
| 3 | BG-Fraktion | 943,00 € | 1.200,00 € | 1.200,00 € | |
| 4 | FDP-Fraktion | 581,64 € | 1.200,00 € | 1.200,00 € | |
| 5 | Bündnis 90/ Die Grünen | 1.159,00 € | 1.400,00 € | 1.400,00 € | |
| | Summe | 7.356,02 € | 10.000,00 € | 10.000,00 € | |

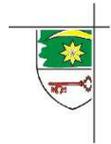
Geldwerte Leistungen wurden an die Fraktionen nicht gewährt, so dass der Vordruck "Zuwendungen an die Fraktionen - Teil B: Geldwerte Leistungen" entfallen kann.



| Art der Rückstellung | 2014 IST | 2015 IST | 2016 IST | 2017 IST | 2018 PLAN | 2019 Plan | 2020 Plan | Bestand 31.12.2020 |
|---|------------------|--------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------------|
| Pensionsrückstellung (Aktive) | -356.043 € | -142.529 € | -453.145 € | 146.161 € | 400.000 € | 357.000 € | 244.200 € | 2.735.986 € |
| Pensionsrückstellung (Versorgungsempfänger) | 611.758 € | 462.028 € | 361.004 € | -78.859 € | 15.000 € | 36.100 € | 37.200 € | 6.243.145 € |
| Beihilferückstellung (Aktive) | -68.499 € | -28.290 € | -84.130 € | 40.996 € | 100.000 € | 100.000 € | 100.000 € | 807.252 € |
| Beihilferückstellung (Versorgungsempfänger) | 184.441 € | 215.635 € | 190.602 € | -15.536 € | 8.000 € | 36.000 € | 37.100 € | 2.103.513 € |
| Rückstellung n. g. Urlaub (Beamte) | -4.889 € | 18.152 € | -13.380 € | -1.163 € | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € | 50.056 € |
| Rückstellung n. g. Urlaub (tariflich Beschäftigte) | 15.715 € | -18.564 € | -4.193 € | -8.252 € | 5.000 € | 8.000 € | 8.000 € | 25.101 € |
| Rückstellung Überstunden (Beamte) | 16.971 € | -16.601 € | -6.910 € | 49.455 € | 5.000 € | 10.000 € | 10.000 € | 111.711 € |
| Rückstellung Überstunden (tariflich Beschäftigte) | 8.101 € | 13.099 € | 15.864 € | 12.715 € | 6.000 € | 12.000 € | 12.000 € | 123.837 € |
| Rückstellungen für Altersteilzeit | -110.541 € | -92.452 € | -62.843 € | -36.754 € | 50.000 € | 20.000 € | 10.000 € | 29.467 € |
| Rückstellungen für die Jahresabschlüsse | 1.670 € | 13.035 € | 37.235 € | 7.500 € | 0 € | 20.000 € | 20.000 € | 139.900 € |
| Unterlassene Instandhaltung Tagungszentrum | 40.000 € | 700.000 € | 0 € | 6.200 € | 0 € | -300.000 € | -400.000 € | 346.200 € |
| Unterlassene Instandhaltung Sälzerschule | -59.103 € | -85.000 € | 0 € | 40.000 € | 0 € | 0 € | 0 € | 40.000 € |
| Unterlassene Instandhaltung INI- Gesamtschule | -176.565 € | 50.000 € | 0 € | -50.000 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Unterlassene Instandhaltung Straßen/Wirtschaftswege | -20.623 € | -37.377 € | 42.000 € | 24.000 € | 0 € | 0 € | 0 € | 206.000 € |
| Sonstige Rückstellung | 125.945 € | -41.756 € | 214.599 € | -36.754 € | 0 € | 0 € | 0 € | 797.763 € |
| Summe | 208.338 € | 1.009.380 € | 236.703 € | 99.709 € | 592.000 € | 302.100 € | 81.500 € | 13.759.930 € |



Stellenplan



Teil A: Beamte

| Wahlbeamte und Laufbahngruppen | Besoldungsgruppe | Zahl der Stellen 2019/2020 | | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2018 | Erläuterungen |
|--------------------------------|------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------|--|---------------|
| | | insgesamt | davon ausgesondert | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| <u>Wahlbeamte</u> | | | | | | |
| Bürgermeister | B 3 | 1 | 0 | 1 | 1 | |
| <u>Laufbahngruppe 2</u> | | | | | | |
| Gemeindeoberverwaltungsrat | A 14 | 1 | 0 | 1 | 1 | |
| Gemeindeverwaltungsrat | A 13 | 2 | 0 | 2 | 2 | |
| Gemeindeamtsrat/-rätin | A 12 | 3 | 0 | 3 | 2 | |
| Gemeindeamtman/-frau | A 11 | 1 | 0 | 1 | 1 | |
| Gemeindeoberinspektor/-in | A 10 | 3 | 0 | 3 | 2 | |
| Gemeindeinspektor/-in | A 9 | 1 | 0 | 0 | 1 | |
| <u>Laufbahngruppe 1</u> | | | | | | |
| Gemeindehauptsekretär/-in | A 8 | 1 | 0 | 1 | 0,5 | |
| Gemeindeobersekretär/-in | A 7 | 1 | 0 | 1 | 1 | |
| Insgesamt | | 14 | 0 | 13 | 11,5 | |



Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Beamte -

| Produktbereich | Bezeichnung | Wahlbeamte | Laufbahngruppe 2 | | | | | | | | | | | Laufbahngruppe 1 | | | | | Erläuterungen |
|----------------|--|------------|------------------|------|------|------|------|------|-----|-----|------|------|--|------------------|------|--|--|--|---------------|
| | | | A 14 | A 13 | A 12 | A 11 | A 10 | A 9 | A 8 | A 7 | A 6 | A 5 | | | | | | | |
| 0110 | Rat und Ausschüsse | | 0,10 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0111 | Verwaltungsführung | 1,00 | 0,30 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0122 | Personalmanagement | | 0,10 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0130 | Bauhof (interne Leistungsverrechnung) | | | 0,10 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0132 | Interne Serviceleistungen | | | | 1,00 | | | | | | | | | | 0,25 | | | | |
| 0133 | Archiv | | | | | | | | | | | | | | 0,50 | | | | |
| 0140 | Technische Leistungen im Hochbau (inter Leistungsverrechnung) | | | 0,05 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0141 | Technische Leistungen im Tiefbau (inter Leistungsverrechnung) | | | 0,05 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0150 | Finanzbuchhaltung | | 0,50 | | 0,45 | | | 0,25 | | | | | | | | | | | |
| 0151 | Verwaltung der Gemeindesteuern, Gebühren und Beiträge | | | | 0,05 | | | | | | | | | | | | | | |
| 0160 | Grundstücksmanagement | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0161 | Verwaltungs- und Bürogebäude | | | 0,05 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0220 | Wahlen und Abstimmungen | | | 0,15 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0240 | Gefahrenvorbeugung | | | 0,30 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0250 | Allgemeine Ordnungsangelegenheiten | | | 0,20 | | | | | | | | | | | 0,25 | | | | |
| 0310 | Allgemeine Schülträufaufgaben | | | 0,10 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0320 | Salzgrundschule | | | | | | | | | | | | | | 0,50 | | | | |
| 0321 | Hauptschule Zur Hepper Höhe | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0322 | Schule an der Rosenau | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0510 | Leistungen an Asylbewerber | | | 0,05 | | | | | | | 1,00 | 0,10 | | | | | | | |
| 0512 | Sonstige soziale Pflichtenaufgaben | | | 0,10 | | | | | | | | 0,80 | | | 0,50 | | | | |
| 0520 | Freiwillige Leistungen | | | 0,10 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0610 | Allgemeine Jugendarbeit | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0620 | Kindertageseinrichtungen | | | | | | | 0,10 | | | | | | | | | | | |



| Produktbereich | Bezeichnung | Wahlbeamte | Laufbahngruppe 2 | | | | | | | | | | | Laufbahngruppe 1 | | | | | Erläuterungen | |
|----------------|--|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| | | | A 14 | A 13 | A 12 | A 11 | A 10 | A 9 | A 8 | A 7 | A 6 | A 5 | | | | | | | | |
| 0630 | Kinderspielflächen | B 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0820 | Sportzentrum Bad Sassendorf | | | 0,05 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0910 | Gemeindeentwicklung, Städtebau | | | 0,05 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1010 | Denkmalschutz und Denkmalpflege | | | 0,20 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1020 | Bauverwaltung | | | 0,05 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1110 | Restmüllbeseitigung | | | 0,15 | | | | | 0,21 | | | | | | | | | | | |
| 1111 | Bioabfallbeseitigung | | | | 0,05 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1112 | Sonstige Abfallbeseitigung | | | | 0,10 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1120 | Mischwasserbeseitigung | | | | 0,10 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1121 | Schmutzwasserbeseitigung | | | | 0,04 | | | | 0,12 | | | | | | | | | | | |
| 1122 | Regenwasserbeseitigung | | | | 0,04 | | | | 0,12 | | | | | | | | | | | |
| 1125 | Klärschlammabgabe | | | | 0,04 | | | | 0,12 | | | | | | | | | | | |
| 1126 | Kleinerleiterabgabe | | | | 0,04 | | | | 0,10 | | | | | | | | | | | |
| 1210 | Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen Plätzen und Radwegen | | | 0,05 | | | | | 0,12 | | | | | | | | | | | |
| 1211 | Bau und Unterhaltung von Parkplatzeinrichtungen | | | | | | | | 0,03 | | | | | | | | | | | |
| 1220 | Bauliche Unterhaltung von Objekten an Straßen | | | 0,05 | | | | | 0,05 | | | | | | | | | | | |
| 1221 | Straßenbeleuchtung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1230 | Straßenreinigung | | | | 0,03 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1231 | Winterdienst | | | | 0,02 | | | | 0,03 | | | | | | | | | | | |
| 1310 | Friedhöfe | | | 0,05 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1320 | Öffentliche Gewässer | | | 0,05 | | | | | 0,03 | | | | | | | | | | | |
| 1331 | Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen | | | 0,05 | | | | | 0,03 | | | | | | | | | | | |
| 1510 | Beteiligungen | | | | 1,00 | | | | 0,50 | | | | | | | | | | | |
| 1610 | Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen | | | | | | | 0,25 | | | | | | | | | | | | |
| Summe: | 13,50 | 1,00 | 1,00 | 2,00 | 3,00 | 3,00 | 1,50 | 3,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



Teil B: Tariflich Beschäftigte

| Entgeltgruppe / Sondertarif | Zahl der Stellen 2019/2020 | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2018 | Erläuterungen |
|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| S11 | 2 | 2 | 2 | |
| 12 TVöD | 1 | 1 | 0,9 | |
| 11 TVöD | 3 | 2,9 | 3 | |
| 10 TVöD | 6,8 | 6,8 | 6,8 | |
| 9 c TVöD | - | - | - | |
| 9 b TVöD | 2 | 2 | 2 | |
| 9 a TVöD | 8,3 | 8,6 | 7,6 | 1 Beschäftigte in ATZ / 1 Beschäftigte in Elternzeit |
| 8 TVöD | 9,5 | 8,5 | 3,5 | |
| 7 TVöD | 0 | 1 | 6 | |
| 6 TVöD | 17,6 | 16,8 | 16,7 | |
| 5 TVöD | 7,2 | 6,2 | 6,2 | |
| 4 TVöD | 6 | 6 | 6 | |
| 3 TVöD | - | - | - | |
| 2 TVöD | 0,8 | 0,8 | 0,8 | |
| Insgesamt | 64,2 | 62,6 | 61,5 | |



Stellenübersicht

Teil Aufteilung nach der A: Haushaltsgliederung

- Beamte -

| Produkt - bereich | Bezeichnung | Wahl- beamte | Laufbahngruppe 2 | | | | | | Laufbahngruppe 1 | | | | Erläuter- ungen | |
|-------------------------|---|-----------------|------------------|------|------|------|------|------|------------------|------|-----|-----|--------------------|-----|
| | | | B 3 | A 14 | A 13 | A 12 | A 11 | A 10 | A 9 | A 8 | A 7 | A 6 | | A 5 |
| 0110 | Rat und Ausschüsse | | 0,10 | | | | | | | | | | | |
| 0111 | Verwaltungsführung | 1,00 | 0,30 | | | | | | | | | | | |
| 0122 | Personalmanagement | | 0,10 | | | | | | | | | | | |
| 0130 | Bauhof (interne LV) | | | 0,10 | | | | | | | | | | |
| 0132 | Interne Serviceleistungen | | | | 1,00 | | | | | 0,25 | | | | |
| 0133 | Archiv | | | | | | | | | 0,50 | | | | |
| 0140 | Technische Leistungen i. Hochbau interne LV) | | | 0,05 | | | | | | | | | | |
| 0141 | Technische Leistungen im Tiefbau (interne LV) | | | 0,05 | | | | | | | | | | |
| 0150 | Finanzbuchhaltung | | 0,50 | | 0,45 | | 0,25 | | | | | | | |
| 0151 | Verwaltung der Gemeindesteuern, Gebühren und Beiträge | | | | 0,05 | | | | | | | | | |
| 0160 | Grundstücks- management | | | | | | | | | | | | | |
| 0161 | Verwaltungs- und Bürogebäude | | | 0,05 | | | | | | | | | | |
| 0220 | Wahlen und Abstimmungen | | | 0,15 | | | | | | | | | | |
| 0240 | Gefahrenvorbeugung | | | 0,30 | | | | | | | | | | |
| 0250 | Allg. Ordnungs- angelegenheiten | | | 0,20 | | | | | | 0,25 | | | | |
| 0310 | Allgemeine Schulträgeraufgaben | | | 0,10 | | | | | | | | | | |
| 0320 | Sälzergrundschule | | | | | | | | 0,50 | | | | | |
| 0321 | INI Gesamtschule | | | | | | | | | | | | | |
| 0322 | Schule an der Rosenau | | | | | | | | | | | | | |
| 0510 | Leistungen an Asylbewerber | | | 0,05 | | 1,00 | 0,10 | | | | | | | |
| 0512 | Sonstige soziale Pflichtaufgaben | | | 0,10 | | | 0,80 | 0,50 | 0,50 | | | | | |
| 0520 | Freiwillige Leistungen | | | 0,10 | | | | 0,50 | | | | | | |
| 0610 | Allgemeine Jugendarbeit | | | | | | | | | | | | | |
| 0620 | Kindertages- einrichtungen | | | | | | 0,10 | | | | | | | |



| Produkt - bereich | Bezeichnung | Wahl- beamte | Laufbahngruppe 2 | | | | | | Laufbahngruppe 1 | | | | Erläuter- ungen | |
|-------------------------|--|-----------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------|-----|
| | | | B 3 | A 14 | A 13 | A 12 | A 11 | A 10 | A 9 | A 8 | A 7 | A 6 | | A 5 |
| 0630 | Kinderspielplätze | | | | 0,05 | | | | | | | | | |
| 0820 | Sportzentrum Bad Sassendorf | | | | 0,05 | | | | | | | | | |
| 0910 | Gemeindeentwicklung, Städtebau | | | | 0,20 | | | | | | | | | |
| 1010 | Denkmalschutz und Denkmalpflege | | | | 0,05 | | | | | | | | | |
| 1020 | Bauverwaltung | | | | 0,15 | | | 0,21 | | | | | | |
| 1110 | Restmüllbeseitigung | | | | 0,05 | | | | | | | | | |
| 1111 | Bioabfallbeseitigung | | | | 0,10 | | | | | | | | | |
| 1112 | Sonstige Abfallbeseitigung | | | | 0,10 | | | | | | | | | |
| 1120 | Mischwasser- beseitigung | | | | 0,04 | | | 0,12 | | | | | | |
| 1121 | Schmutzwasser- beseitigung | | | | 0,04 | | | 0,12 | | | | | | |
| 1122 | Regenwasser- beseitigung | | | | 0,04 | | | 0,12 | | | | | | |
| 1125 | Klärschlamm- entsorgung | | | | 0,04 | | | 0,10 | | | | | | |
| 1126 | Kleineinleiterabgabe | | | | 0,04 | | | 0,04 | | | | | | |
| 1210 | Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen Plätzen und Radwegen | | | | 0,05 | | | 0,12 | | | | | | |
| 1211 | Bau und Unterhaltung Parkplatzeinrichtungen | | | | | | | 0,03 | | | | | | |
| 1220 | Bauliche Unterhaltung v. Objekten a. Straßen | | | | 0,05 | | | 0,05 | | | | | | |
| 1221 | Straßenbeleuchtung | | | | | | | | | | | | | |
| 1230 | Straßenreinigung | | | | 0,03 | | | | | | | | | |
| 1231 | Winterdienst | | | | 0,02 | | | 0,03 | | | | | | |
| 1310 | Friedhöfe | | | | 0,05 | | | | | | | | | |
| 1320 | Öffentliche Gewässer | | | | 0,05 | | | 0,03 | | | | | | |
| 1331 | Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen | | | | 0,05 | | | 0,03 | | | | | | |
| 1510 | Beteiligungen | | | | 1,00 | | | 0,50 | | | | | | |
| 1610 | Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen | | | | | | | 0,25 | | | | | | |
| Sum- me: | 14,00 | 1,00 | 1,00 | 2,00 | 3,00 | 1,00 | 3,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | | |



Stellenübersicht

Teil Aufteilung nach der
A: Haushaltsgliederung

- Tariflich
Beschäftigte -

| Produktbereich | Bezeichnung | Entgeltgruppen - TVöD / Sondertarife | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---|--------------------------------------|----|------|------|------|----|------|------|------|---|-------|------|------|---|---|---|
| | | S 11 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 |
| 0110 | Rat und Ausschüsse | | | 0,70 | | 0,20 | | | 0,03 | 0,20 | | | | | | | |
| 0111 | Verwaltungsführung | | | | | | | | 1,00 | | | | | | | | |
| 0113 | Städtepartnerschaft | | | | | | | | 0,01 | | | | | | | | |
| 0120 | Gleichstellung von Mann und Frau | | | | | | | | 0,51 | | | | | | | | |
| 0121 | Personalrat | | | | | 0,15 | | | | | | | | | | | |
| 0122 | Personalmanagement | | | 0,17 | | | | | | 0,25 | | | | | | | |
| 0130 | Bauhof (interne LV) | | | | 1,00 | | | | | 2,00 | | 12,00 | 4,80 | 4,00 | | | |
| 0131 | TUIV | | | | | 2,00 | | | | | | | | | | | |
| 0132 | Interne Serviceleistungen | | | 0,09 | | | | | | 0,55 | | | 0,50 | | | | |
| 0140 | Technische Leistungen Hochbau (interne LV) | | | | | 0,85 | | | 0,75 | | | 1,00 | | | | | |
| 0141 | Technische Leistungen Tiefbau (interne LV) | | | | 1,00 | | | | 1,75 | 0,70 | | | | | | | |
| 0150 | Finanzbuchhaltung | | | | | 1,00 | | 1,00 | | 0,15 | | 0,60 | | | | | |
| 0151 | Verwaltung der Gemeindesteuern, Gebühren und Beiträge | | | | | | | | 1,00 | 1,10 | | | | | | | |
| 0160 | Grundstückmanagement | | | 0,04 | | 0,60 | | | | | | 0,30 | | | | | |
| 0161 | Verwaltungs- und Bürogebäude | | | | | 0,03 | | 0,13 | | | | 0,30 | | | | | |
| 0162 | Bürgerhäuser und sonstige öffentlich genutzte Gebäude | | | | | 0,07 | | 0,12 | | | | 0,30 | | | | | |
| 0163 | Feuerwehrgerätehäuser | | | | | | | 0,12 | | | | | | | | | |
| 0164 | Privatrechtlich genutzte Gebäude | | | | | 0,25 | | 0,12 | | | | 0,30 | | | | | |
| 0210 | Personenstandsangelegenheiten | | | | | | | | 0,40 | | | | | | | | |



| Produkt - bereich | Bezeichnung | Entgeltgruppen - TVöD / Sondertarife | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|----|----|------|------|----|------|------|------|---|------|------|------|---|------|---|
| | | S 11 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 |
| 0211 | Meldeangelegenh. | | | | | | | | 0,15 | 2,50 | | | | | | | |
| 0212 | Staatsangehörig- keitsangelegenh. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0220 | Wahlen und Abstimmungen | | | | | | | | 0,02 | | | | | | | | |
| 0230 | Gewerbebetriebe u. Veranstaltungen | | | | | | | | 0,40 | | | | | | | | |
| 0231 | Gaststätten- angelegenheiten | | | | | | | | 0,13 | | | | | | | | |
| 0240 | Gefahren- vorbeugung | | | | | | | | 0,24 | | | | | | | | |
| 0250 | Allg. Ordnungs- angelegenheiten | | | | 0,50 | | | | 0,66 | | | | 1,50 | | | | |
| 0310 | Allg. Schulträger- aufgaben | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0320 | Sälzergrundschule | 0,50 | | | | | | | | | | 0,08 | 0,40 | | | | |
| 0321 | INI Gesamtschule | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0322 | Schule an der Rosenau | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0410 | Bücherei | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0420 | Kunst- und Kulturförderung | | | | | | | | 0,15 | | | | | | | | |
| 0421 | Volkshochschule | | | | | | | | 0,08 | | | | | | | | |
| 0422 | Musik- und Kunstschule | | | | | | | | 0,07 | | | | | | | | |
| 0510 | Leistungen an Asylbewerber | | | | | | | | | | | 1,00 | | | | | |
| 0511 | Soziale Einrichtungen | | | | | | | | | | | 0,16 | | 2,00 | | | |
| 0512 | Sonstige soziale Pflichtaufgaben | | | | | | | 0,51 | 0,8 | | | 0,56 | | | | | |
| 0520 | Freiwillige Leistungen | | | | | | | | 0,15 | | | | | | | | |
| 0611 | Jugendräume, Jugendzentren | 1,50 | | | | | | | | | | | | | | 0,15 | |
| 0620 | Kindertages- einrichtungen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0630 | Kinderspielplätze | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0810 | Sportförderung | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0821 | Sporthallen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0822 | Lehrschwimm- becken | | | | | | | | | | | | | | | 0,65 | |
| 0823 | Sonstige Sportanlagen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0910 | Gemeindeentwick- lung Städtebau | | | | | 0,01 | | | | | | | | | | | |
| 1010 | Denkmalschutz u. Denkmalpflege | | | | | 0,30 | | | | | | | | | | | |
| 1020 | Bauverwaltung | | | | | 0,64 | | | | 0,90 | | | | | | | |
| 1110 | Restmüllbeseitigung | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1111 | Bioabfallbeseitigung | | | | | | | | | | | | | | | | |



| Produktbereich | Bezeichnung | Entgeltgruppen - TVöD / Sondertarife | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|--|--------------------------------------|----------|----------|----------|------------|----------|----------|------------|------------|----------|-------------|------------|----------|----------|------------|----------|
| | | S 11 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 |
| 1112 | Sonstige Abfallbeseitigung | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1121 | Schmutzwasserbeseitigung | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1125 | Klärschlamm Entsorgung | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1210 | Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen Plätzen und Radwegen | | | | | 0,24 | | | | | | | | | | | |
| 1211 | Bau und Unterhaltung von Parkplatzeinrichtungen | | | | | 0,04 | | | | | | | | | | | |
| 1220 | Bauliche Unterhaltung von Objekten an Straßen | | | | | 0,12 | | | | | | | | | | | |
| 1230 | Straßenreinigung | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1231 | Winterdienst | | | | | 0,04 | | | | | | | | | | | |
| 1240 | ÖPNV | | | | | 0,01 | | | | | | | | | | | |
| 1310 | Friedhöfe | | | | | | | | | 0,35 | | | | | | | |
| 1311 | Trauerhallen | | | | | | | | | 0,05 | | | | | | | |
| 1320 | Öffentliche Gewässer | | | | | 0,09 | | | | | | | | | | | |
| 1331 | Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen | | | | | 0,04 | | | | | | | | | | | |
| 1410 | Umweltschutz | | | | | 0,11 | | | | | | | | | | | |
| 1510 | Beteiligungen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1511 | Märkte | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1512 | Wirtschaftsförderung | | | | 0,50 | 0,01 | | | | | | 1,00 | | | | | |
| 1520 | Fremdenverkehr | | | | | | | | | 0,75 | | | | | | | |
| Summe: | 64,20 | 2 | 0 | 1 | 3 | 6,8 | 0 | 2 | 8,3 | 9,5 | 0 | 17,6 | 7,2 | 6 | 0 | 0,8 | 0 |



Produktplan der Gemeinde Bad Sassendorf



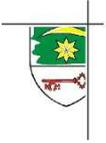
| Produktbereich | | Produktgruppe | | Produkte | | Abrechnungsobjekte (Buchungsebene) | |
|----------------|------------------------------|---------------|---|----------|--|---------------------------------------|---|
| 01 | Innere Verwaltung | 01 | Politische Gremien und Verwaltungs- führung | 01 | Rat und Ausschüsse | 0110 | Rat und Ausschüsse |
| | | | | 02 | Verwaltungsführung | 0111 | Verwaltungsführung |
| | | | | 03 | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit/ Städtepartnerschaften | 0113 | Presse und Öffentlichkeitsarbeit Städtepartnerschaft |
| | | 02 | Personal- angelegenheiten | 01 | Gleichstellung von Mann und Frau | 0120 | Gleichstellung von Mann und Frau |
| | | | | 02 | Personalrat | 0121 | Personalrat |
| | | | | 03 | Personalmanagement | 0122 | Personalmanagement |
| | | 03 | Zentrale Dienste | 01 | Bauhof | 0130 | Bauhof (interne Leistungsverrechnung) |
| | | | | 02 | TUIV | 0131 | TUIV |
| | | | | 03 | Interne Serviceleistungen einschl. Archiv | 0132 | Interne Serviceleistungen |
| | | | | | | 0133 | Archiv |
| | | | | 04 | Technische Leistungen im Hoch und Tiefbau | 0140 | Technische Leistungen im Hochbau (interne Leistungsverrechnung) |
| | | | | | | 0141 | Technische Leistungen im Tiefbau (interne Leistungsverrechnung) |
| | | 04 | Finanzmanagement und Rechnungswesen | 01 | Finanzbuchhaltung | 0150 | Finanzbuchhaltung |
| | | | | 02 | Verwaltung der Gemeindesteuern, Gebühren und Beiträge | 0151 | Verwaltung der Gemeindesteuern, Gebühren und Beiträge |
| | | 05 | Grundstücks und Gebäude- management | 01 | Grundstücksmanagement | 0160 | Grundstücksmanagement |
| | | | | 02 | Gebäudemanagement | 0161 | Verwaltungs- und Bürogebäude |
| | | | | | | 0162 | Bürgerhäuser und sonstige öffentlich genutzte Gebäude |
| | | | | | | 0163 | Feuerwehrgerätehäuser |
| | | | | | | 0164 | Privatrechtlich genutzte Gebäude |
| 02 | Sicherheit und Ordnung | 01 | Einwohner- angelegenheiten | 01 | Personenstands- angelegenheiten | 0210 | Personenstands- angelegenheiten |
| | | | | 02 | Meldeangelegenheiten | 0211 | Meldeangelegenheiten |
| | | 02 | Wahlen, Abstimmungen und Statistiken | 01 | Wahlen, Abstimmungen und Statistiken | 0220 | Wahlen, Abstimmungen und Statistiken |
| | | 03 | Gewerbe- angelegenheiten | 01 | Gewerbebetriebe und Veranstaltungen | 0230 | Gewerbebetriebe und Veranstaltungen |
| | | | | 02 | Gaststättenangelegenheiten | 0231 | Gaststättenangelegenheiten |
| | | 04 | Feuerwehr | 01 | Gefahrenvorbeugung und - abwehr | 0240 | Gefahrenvorbeugung und - abwehr |
| | | 05 | Allgemeine Ordnungs- angelegenheiten | 01 | Allgemeine Ordnungsangelegenheiten | 0250 | Allgemeine Ordnungsangelegenheiten |
| 03 | Schulträger - aufgaben | 01 | Allgemeine Schulträger- | 01 | Allgemeine Schulträgeraufgaben | 0310 | Allgemeine Schulträgeraufgaben |



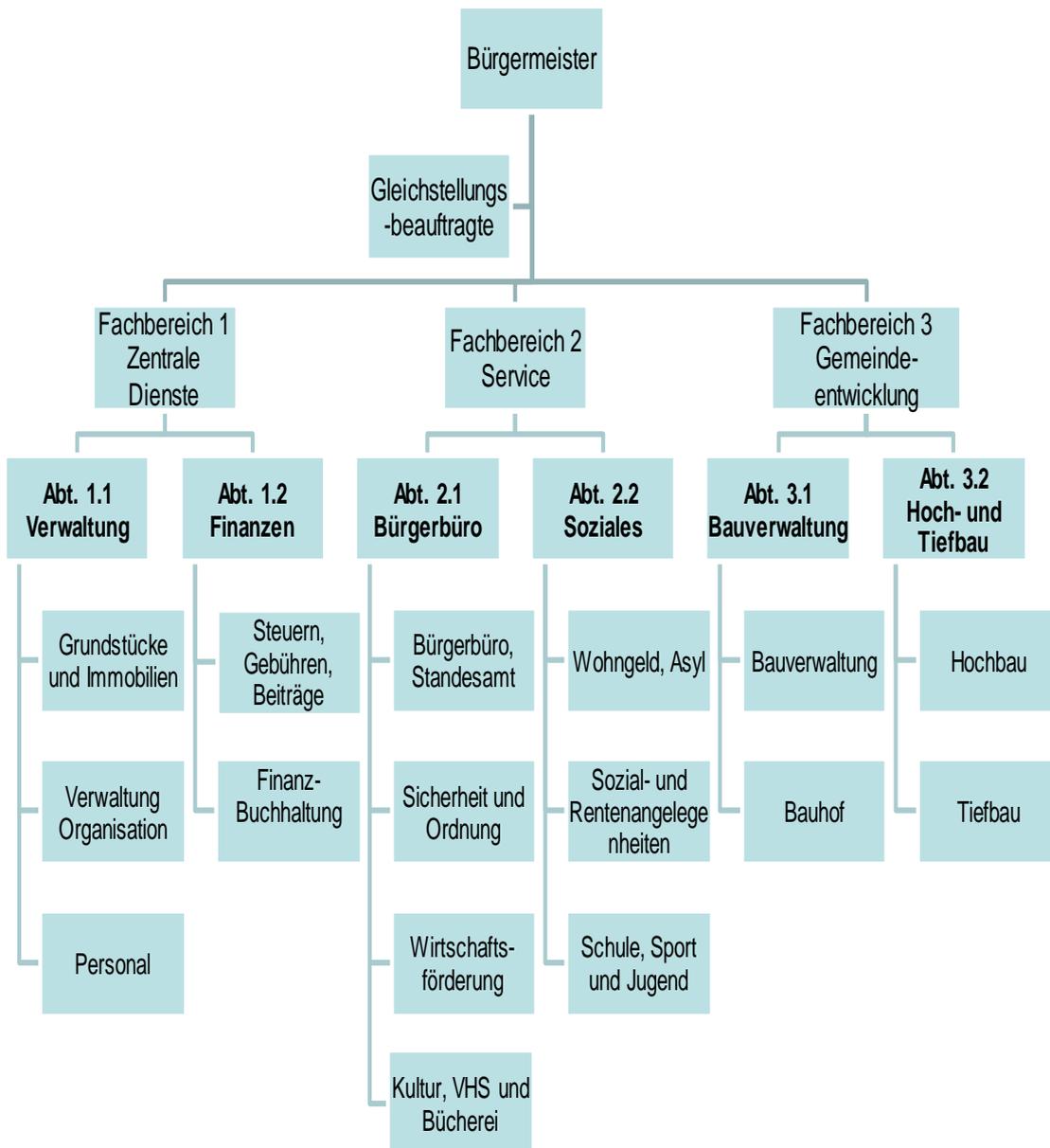
| | | aufgaben | | | | |
|----|---|--|--|---------------------------------------|--|--|
| | | 02 Schulen | 01 Sälzerschule | 0320 Sälzergrundschule | | |
| | | | 02 Gesamtschule INI | 0321 Gesamtschule INI | | |
| | | | 03 Schule an der Rosenau | 0322 Schule an der Rosenau | | |
| | | | | 0323 Schülerbeförderung | | |
| 04 | Kultur und Wissenschaft | 01 Bücherei | 01 Bücherei | 0410 Bücherei | | |
| | | 02 Kultur | 01 Kunst- und Kulturförderung einschl. VHS- und Musik- und Kunstschule | 0420 Kunst- und Kulturförderung | | |
| | | | | 0421 Volkshochschule | | |
| | | | | 0422 Musik- und Kunstschule | | |
| 05 | Soziale Leistungen | 01 Soziale Leistungen | 01 Soziale Pflichtaufgaben | 0510 Leistungen für Asylbewerber | | |
| | | | | 0512 sonstige soziale Pflichtaufgaben | | |
| | | | 02 Freiwillige soziale Leistungen | 0520 Freiwillige Leistungen | | |
| 06 | Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe | 01 Jugendarbeit | 01 Jugendarbeit | 0610 Allgemeine Jugendarbeit | | |
| | | | | 0611 Jugendräume. -zentren | | |
| | | 02 Kinderförderung | 01 Kindertageseinrichtungen | 0620 Kindertageseinrichtungen | | |
| | | | 02 Kinderspielplätze | 0630 Kinderspielplätze | | |
| 08 | Sportförderung | 01 Sportförderung | 01 Sportförderung | 0810 Sportförderung | | |
| | | | 02 Sportanlagen | 0820 Sportzentrum Bad Sassendorf | | |
| | | | | 0821 Sporthallen | | |
| | | | | 0822 Lehrschwimmbecken | | |
| | | | | 0823 sonstige Sportanlagen | | |
| 09 | Räumliche Entwicklung u. Planung, Geo-information | 01 Räumliche Entwicklung und Planung, Geoinformation | 01 Gemeindeentwicklung, Städtebau | 0910 Gemeindeentwicklung, Städtebau | | |
| 10 | Bauen und Wohnen | 01 Denkmalschutz und Denkmalpflege | 01 Denkmalschutz und Denkmalpflege | 1010 Denkmalschutz und Denkmalpflege | | |
| | | 02 Bauverwaltung | 01 Bauverwaltung | 1020 Bauverwaltung | | |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 01 Entsorgung | 01 Abfallbeseitigung | 1110 Restmüllbeseitigung | | |
| | | | | 1111 Bioabfallbeseitigung | | |
| | | | | 1112 sonstige Abfallbeseitigung | | |
| | | | 02 Abwasserbeseitigung | 1120 Mischwasserbeseitigung (MW) | | |
| | | | | 1121 Schmutzwasserbeseitigung (SW) | | |
| | | | | 1122 Regenwasserbeseitigung (RW) | | |
| | | | | 1125 Klärschlamm Entsorgung | | |
| | | | | 1126 Kleininleiterabgabe | | |
| | | 02 Versorgung | 01 Versorgung | 1130 Versorgung Wasser | | |
| | | | | 1131 Versorgung Strom | | |
| | | | | 1132 Versorgung Gas | | |



| | | | | | | | |
|----|------------------------------------|----|--|----|---|------|---|
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 01 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 01 | Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Radwegen | 1210 | Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Radwegen |
| | | | | | | 1211 | Bau und Unterhaltung von Parkplatzeinrichtungen |
| | | | | 02 | Bauliche Unterhaltung von Objekten an Straßen | 1220 | Bauliche Unterhaltung von Objekten an Straßen |
| | | | | | | 1221 | Straßenbeleuchtung |
| | | | | 03 | Straßenreinigung und Winterdienst | 1230 | Straßenreinigung |
| | | | | | | 1231 | Winterdienst |
| | | | | 04 | ÖPNV | 1240 | ÖPNV |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 01 | Friedhöfe | 01 | Friedhöfe | 1310 | Friedhöfe |
| | | | | | | 1311 | Trauerhallen |
| | | 02 | Öffentliche Gewässer | 01 | Öffentliche Gewässer | 1320 | Öffentliche Gewässer |
| | | 03 | Öffentliches Grün u. Landschaftsbau | 01 | Öffentlichen Grünanlagen, Naturschutz und Landschaftspflege | 1331 | Öffentlichen Grünanlagen, Naturschutz und Landschaftspflege |
| | | | | 02 | Land- und Forstwirtschaft | 1340 | Land- und Forstwirtschaft |
| 14 | Umweltschutz | 01 | Umweltschutz | 01 | Umweltschutz | 1410 | Umweltschutz |
| | | | | 02 | Immissionsschutz | 1420 | Lärmschutzanlagen |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 01 | Beteiligungen und Wirtschaftsförderung | 01 | Beteiligungen und Wirtschaftsförderung | 1510 | Beteiligungen |
| | | | | | | 1512 | Wirtschaftsförderung |
| | | 02 | Fremdenverkehr | 01 | Fremdenverkehr | 1520 | Fremdenverkehr und Marketing |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 01 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 01 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 1610 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |
| | | | | | | 1611 | sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| | | | | | | | |
| 15 | Produktbereiche | 31 | Produktgruppen | 54 | Produkte | 80 | Abrechnungsobjekte (Kostenträger) |



Organigramm der Gemeinde Bad Sassendorf





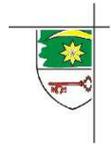
Wirtschaftslage der Tagungs- und Kongresszentrum GmbH

Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und
Lagebericht des Geschäftsjahres 2017



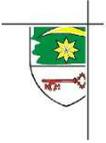
Bilanz der Tagungs- und Kongresszentrum Bad Sassendorf GmbH zum 31.12.2017

| <u>Aktivseite</u> | —31.12.2017— € | —31.12.2016— € | —31.12.2017— € | —31.12.2016— € |
|--|---------------------|---------------------|--|-------------------|
| A. Anlagevermögen | | | A. Eigenkapital | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | I. Gezeichnetes Kapital | 26.000,00 |
| entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | | II. Kapitalrücklage | 38.208,11 |
| | | | III. Gewinnrücklagen | 1.522,89 |
| | | | IV. Bilanzgewinn | <u>200.146,68</u> |
| II. Sachanlagen | 24.374,00 | 11.557,00 | | <u>265.877,68</u> |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 1.422.621,00 | 1.457.195,00 | B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 2.696.520,00 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 18.681,00 | 20.533,00 | | 2.845.144,60 |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.297.034,00 | 1.401.688,00 | C. Rückstellungen | |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | <u>17.662,89</u> | <u>4.431,48</u> | sonstige Rückstellungen | 108.446,82 |
| | 2.756.018,89 | 2.883.847,48 | D. Verbindlichkeiten | 75.976,89 |
| B. Umlaufvermögen | | | 1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 13.267,40 |
| I. Vorräte | | | 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 103.008,12 |
| fertige Erzeugnisse und Waren | 23.410,98 | 21.432,35 | 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 17.901,95 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | 4. sonstige Verbindlichkeiten | <u>46.420,25</u> |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 154.701,70 | 138.855,16 | E. Rechnungsabgrenzungsposten | 7.609,37 |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter | 41.749,67 | 160.007,72 | | 13.581,08 |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände | <u>1.197,34</u> | <u>1.440,12</u> | | |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | | | |
| | 242.162,95 | 142.924,78 | | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | | | |
| | 15.436,06 | 5.622,99 | | |
| | <u>3.259.051,59</u> | <u>3.365.687,60</u> | | |



Gewinn- und Verlustrechnung
der Tagungs- und Kongreßzentrum Bad Sassendorf GmbH, Bad Sassendorf,
für das Geschäftsjahr 2017 (1. Januar bis 31. Dezember)

| | - 2 0 1 7 - | | - 2 0 1 6 - | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € | € |
| 1. Umsatzerlöse | | 1.446.371,88 | | 1.405.844,19 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | | 177.345,40 | | 171.759,04 |
| 3. Materialaufwand | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 285.816,67 | | 270.630,22 | |
| b) Aufwendungen für bezo- gene Leistungen | <u>591.324,31</u> | 877.140,98 | <u>548.721,28</u> | 819.351,50 |
| 4. Personalaufwand | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 608.477,46 | | 565.567,24 | |
| b) soziale Abgaben | <u>141.765,44</u> | 750.242,90 | <u>127.278,67</u> | 692.845,91 |
| 5. Abschreibungen auf immateri- elle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 178.919,24 | | 172.954,93 |
| 6. sonstige betriebliche Aufwen- dungen | | 197.484,76 | | 210.168,20 |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwen- dungen | | <u>2,97</u> | | <u>0,00</u> |
| 8. Ergebnis nach Steuern | | - 380.073,57 | | - 317.717,31 |
| 9. sonstige Steuern | | <u>13.182,66</u> | | <u>13.411,69</u> |
| 10. Jahresfehlbetrag | | - 393.256,23 | | - 331.129,00 |
| 11. Gewinnvortrag | | 163.402,91 | | 149.531,91 |
| 12. Entnahme aus Kapitalrücklage | | <u>430.000,00</u> | | <u>345.000,00</u> |
| 13. Bilanzgewinn | | <u>200.146,68</u> | | <u>163.402,91</u> |



Lagebericht

für das Geschäftsjahr 2016
der Tagungs- und Kongreßzentrum Bad Sassendorf GmbH

I. Gesellschaftszweck und Aufgaben

Die Tagungs- und Kongreßzentrum Bad Sassendorf GmbH wurde im Jahr 2000 gegründet.

Gegenstand der Gesellschaft ist die Verwaltung und der Betrieb des Tagungs- und Kongresszentrums in Bad Sassendorf sowie des Kultur- und Eventzentrums „Hof Haulle Salzwelten“ mit der Kulturscheune und den Westfälischen Salzwelten, der hierfür erforderlichen Organisation und Durchführung von Veranstaltungen, die den unten aufgeführten Zielen dienen:

- a) kulturelle Betreuung der Einwohner
- b) Unterstützung des Fremdenverkehrs
- c) Ortsmarketing.

Gegenstand des Unternehmens ist ferner die Anpachtung und Unterverpachtung der Betriebsstätten.

Gesellschafter sind bis zum 31.12.2016 die Gemeinde Bad Sassendorf mit 54 % und die Saline Bad Sassendorf GmbH Moor- und Solebad mit 46 %. Ab 01.01.2017 hält die Gemeinde Bad Sassendorf 75 % der Anteile und die Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co KG 25% der Anteile.

Öffentliche Zwecksetzung und deren Einhaltung (§ 108 Abs. 3 Nr. 2 GO)

Zu den Aufgaben der Tagungs- und Kongreßzentrum Bad Sassendorf GmbH gehört die Förderung und Stärkung des kulturellen Angebots für die Einwohner und Besucher der Gemeinde, somit die Unterstützung des Fremdenverkehrs und das Ortsmarketing.

Durch die Vermietung der Betriebsstätten bei Durchführung von Eigen- und Kooperationsveranstaltungen sowie die Schaffung eines kulturellen Anlaufpunktes konnten positive beschäftigungspolitische Wirkungen erzielt werden.

II. Geschäftsverlauf 2017

Im Geschäftsjahr 2017 war die GmbH schwerpunktmäßig in den folgenden Aufgabenfeldern tätig:

- Betrieb des „Tagungs- und Kongreßzentrums“ in Bad Sassendorf und Organisation von Tagungen und Kulturveranstaltungen inkl. Betrieb der Kulturscheune (Sparte Veranstaltungen)
- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen im Kurverwaltungsumfeld (Sparte Kurveranstaltungen)
- Gäste-Information und Ortsmarketing (Sparte Ortsmarketing)
- Erlebnismuseum Westfälische Salzwelten (offizielle Eröffnung des Museums am 07.02.2015)



In den Sparten Veranstaltungen und Kurveranstaltungen konnte die Gesamtzahl der Veranstaltungstage um 24 % gesteigert werden (2017: 1018 Tage / 2016: 821 Tage). Die Begründung dieser erheblichen Steigerung lag auch in der Anmietung von Räumlichkeiten durch die Musikschule & Kunstschule Lippetal, Bad Sassendorf, Anröchte, Welver e.V..

Im Jahr 2017 konnten 49.727 Besucher und Teilnehmer im Tagungs- und Kongresszentrum, in der Kulturscheune und im Kurpark zu einer Vielfalt von Veranstaltungsformaten begrüßt werden.

Das Tagungs- und Kongresszentrum ist zu einer festen Größe im Tagungsmarkt geworden. Viele ortsansässige Unternehmen und Vereine nutzen das Tagungszentrum für Seminare und Schulungsveranstaltungen, aber auch deutschlandweit operierende Firmen und Verbände nutzen das hervorragende Angebot und den guten Service, wenn ein Tagungsort in der Mitte von NRW gesucht wird.

Im Bereich Catering konnten die Erlöse, durch eine Zunahme beim Verkauf von Tagungspauschalen, leicht gesteigert werden.

In der Sparte Ortsmarketing wurden in 2017 neben dem Gäste-Service und der Tourismuswerbung Schwerpunkte in der Entwicklung radtouristischer Angebote und in der Entwicklung und Umsetzung von Kommunikationsmaßnahmen zur Umsetzungs-/Bauphase des Kurparkprojekts gelegt. In Zusammenarbeit mit der Gemeinde erfolgte zum 01.05.2017 die Einführung des elektronischen Meldescheinverfahrens.

Die Erlebnisausstellung Westfälische Salzwelten fungiert als Erlebnis-, Aktivitäts-, Kultur- und Bildungsbaustein in der Vermarktungs- und Tourismusstrategie der Gemeinde Bad Sassendorf und im Aufgabenspektrum der Tagungs- und Kongresszentrum Bad Sassendorf GmbH. Damit stellt die als Museum betriebene Institution eine wichtige Erweiterung zu den bestehenden Leistungsangeboten im Ort (Gesundheitsdienste und Vorsorge, Gastronomie, Gastgewerbe, Kurwesen) dar.

Dabei gelingt es der Einrichtung in steigendem Maße, seiner Aufgabe, Gäste aus der Region und von außerhalb für den Ort zu gewinnen, nachzukommen. Im Jahr 2017 konnte die Erlebnisausstellung Westfälische Salzwelten 22.000 Besucher (Vorjahr 20.000) im Museum und bei Sonderveranstaltungen begrüßen.

Strategisch vernetzte sich die Sparte mit regionalen Tourismusbetrieben mit dem Schwerpunkt Sauerland und Südwestfalen. Weiterhin steigende Bedeutung kommt der fahrradtouristischen Vernetzung über die Westfälische Salzroute zwischen den Kreisen Unna, Soest und Paderborn zu.

Im Jahr 2017 wurden zunehmend erfolgreiche Veranstaltungsprogramme wie z. B. ein Siedetag, der Kinderbadetag beim Sälzermarkt, der Pökeltag oder der internationale Museumstag durchgeführt. Besonders hervorzuheben sind die vier Sonderausstellungen, die im Jahresverlauf gezeigt werden konnten und wesentlich zum Niveau des Besucherzuspruchs beitrugen. Auch in Zukunft wird daher die Arbeit an neuen Ausstellungsprojekten den Kern der Arbeit in den Salzwelten definieren. Gleichzeitig werden im Jahr 2018 die Profile der bereits etablierten und erfolgreichen Veranstaltungen als Craft-Beer-Siedetag und die Museumsnacht als Museumsgegnussnacht geschärft. Für die erfolgreiche lokale Vernetzung steht die Gewinnung des Kinderschützenfestes für den Hof Haulle.



III. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im Geschäftsjahr 2017

a) Finanzlage

Die Eigenkapitalquote beträgt 8,2 % (im Vorjahr 6,8 %). Allerdings erfolgt die Finanzierung des Anlagevermögens im Wesentlichen aus Fördermitteln, so dass der Sonderposten analog dem Eigenkapital zu behandeln ist. Somit ergäbe sich eine Eigenkapitalquote von 90,9 % (Vorjahr 91,3 %), was eine sichere Finanzierung des Anlagevermögens bedeutet.

Aus laufender Geschäftstätigkeit entstand, vornehmlich bedingt durch den Jahresfehlbetrag 2017, ein Mittelabfluss von 275 T€. Aus Investitionstätigkeiten entstand ein Mittelabfluss in Höhe von 64 T€, hingegen bedeutete die Einlage in die Kapitalrücklage einen Zufluss von 430 T€. Insgesamt ergab sich eine Verbesserung der Finanzlage um 99 T€.

Die Verbindlichkeiten liegen mit 181 T€ leicht unter Vorjahresniveau (202 T€). Sie sind bedingt durch den gewöhnlichen Geschäftsablauf und wurden fristgemäß ausgeglichen.

b) Vermögenslage

Das als gezeichnetes Kapital ausgewiesene Stammkapital in Höhe von 26.000 € entspricht dem des Gesellschaftsvertrages und ist vollständig eingezahlt.

Das Anlagevermögen (immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen) verminderte sich im Berichtsjahr um 115 T€ auf 2.780 T€. Den Zugängen in Höhe von 64 T€ standen Abschreibungen von 179 T€ gegenüber. Bei den Zugängen handelt sich im Wesentlichen um die Anschaffung des digitalen, interaktiven Spiels einschließlich der Software und dem Ausstellungsaufbau für die Sonderausstellung 40 Jahre Solethermalbad und 200 Jahre Baden in Westfalen, einen leistungsfähigen Server sowie die Anzahlung für die an der B 1 zu errichtende Werbeanlage.

Der Vorratsbestand an Waren ist von untergeordneter Bedeutung und beträgt im Geschäftsjahr 23 T€ (Vorjahr 21 T€).

Der leichte Anstieg der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ist darauf zurückzuführen, dass zum Jahresende 2017 eine Vielzahl von Veranstaltungen stattgefunden hat, die zum Jahresende abgerechnet wurden. Diese Forderungen wurden im Folgejahr zeitnah ausgeglichen. Insgesamt ist durch das engmaschige Forderungsmanagement nicht mit einem Forderungsausfall zu rechnen.

Die höheren Forderungen gegenüber Gesellschaftern im Vorjahr war im Wesentlichen aus dem Übergang des Kurbereichs auf die Gemeinde und die damit zusammenhängenden Klärungen zurückzuführen. Die in der Bilanz 2017 ausgewiesenen Forderungen in Höhe von 42 T€ sind bedingt durch am Jahresende oder nach Abschluss des Jahres erstellte Abrechnungen und aktuell ausgeglichen.



c) Ertragslage

Die Gesamterträge der Gesellschaft liegen leicht über Vorjahresniveau. Den Betriebserträgen in Höhe von 1.624 T€ (Vorjahr: 1.578 T€) standen Betriebsaufwendungen in Höhe von insgesamt 1.825 T€ (Vorjahr: 1.722 T€) gegenüber. Nach Verrechnung von Abschreibungen und sonstigen Steuern in Höhe von insgesamt 192 T€ (Vorjahr: 186 T€) ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 393 T€ (Vorjahr 331 T€). Nach der Verrechnung mit dem Gewinnvortrag in Höhe von 163 T€ und der für 2017 geplanten Entnahme aus der Kapitalrücklage in Höhe von 430 T€ errechnet sich ein Bilanzgewinn in Höhe von 200 T€ (Vorjahr: 163 T€).

In der Sparte **Veranstaltungen** konnten im Kernbereich Vermietung von Veranstaltungsräumen in 2017 gegenüber dem Vorjahr leicht erhöhte Umsätze erzielt werden. Lediglich im Rahmen des für die Gemeinde Bad Sassendorf durchgeführten Veranstaltungsprogramms waren leichte Umsatzreduzierungen zu verzeichnen.

Der durch das vermehrt in Eigenregie durchgeführte Catering und die tariflichen Gegebenheiten bedingte erhöhte Personalaufwand konnte durch eine sparsame Mittelbewirtschaftung ausgeglichen werden, so dass der Aufwand mit 712 T€ insgesamt unter Vorjahresniveau lag (Vorjahr 715 T€).

Unter Berücksichtigung des geplanten Verlustausgleichs der Gemeinde in Höhe von 185 T€ konnte ein positives Spartenergebnis in Höhe von 49 T€ realisiert werden.

In der Sparte **Ortsmarketing** lagen die Betriebserträge mit 420 T€ (Vorjahr 428 T€) leicht unter Vorjahresniveau, was sich in allen Ertragsarten widerspiegelt. Diesem Trend wird mittels gezielter Werbung entgegengearbeitet. Das Spartenergebnis liegt insgesamt bei - 5 T€.

Da im **Kurveranstaltungsbereich** jährlich wechselnd das Rosengartenfest und das Künstlerpicknick durchgeführt werden, ist eine direkte Vergleichbarkeit der Erlöse nicht gegeben, da das Rosengartenfest umsatzstärker ist.

Das seit 2016 Jahr neu ausgerichtete Angebot, das vier unterschiedliche Veranstaltungsangebote pro Woche für Besucher und Einwohner der Gemeinde unterbreitet, wie z. B. Kulturveranstaltungen in Form von musikalischen oder darstellenden Darbietungen, Lesungen, Kino oder Gesundheitsvorträge zum Thema Besser Leben, findet weiterhin guten Anklang. Dies spiegelt sich in den Besucherzahlen und den Reaktionen der Besucher. Die Durchführung von Sonderveranstaltungen, wie z. B. dem Tag der Gärten, führte allerdings dazu, dass das Budget nicht auskömmlich war und sich der gemeindliche Zuschuss um ca. 10 T€ erhöhte.

Für die Erlebnisausstellung Westfälische **Salzwelten** stellte 2017 das dritte operativ tätige Jahr dar. Die Finanzierung des Leistungsangebotes erfolgt zum einen über direkte Entgelte, die im Vergleich zum Vorjahr leicht rückläufig sind. In 2017 gelang es erstmals, umfangreiche Fördermittel auch für laufende Aufwendungen zu generieren. (ca. 14 T€). Hierdurch wurde eine wichtige Finanzierungsquelle zur Realisierung künftiger Sonderausstellungen erschlossen. Insgesamt ergeben sich im Vergleich zum Vorjahr gestiegene Erträge in Höhe von 268 T€ (Vorjahr 261 T€), wobei 143 T€ auf die Auflösung von Sonderposten entfallen (Vorjahr 143 T€).

Im Aufwandsbereich führten zum einen erhöhte Personalaufwendungen, die zur Durchführung eines den qualitativen Anforderungen entsprechenden Betriebes unumgänglich waren und zum anderen erste Instandhaltungsaufwendungen zur einer Erhöhung des Aufwandes auf insgesamt 518 T€ (Vorjahr 486 T€).

Vor dem Hintergrund dieser Aufwands- und Ertragsstruktur ist die Finanzierung über die Entnahme aus der Kapitalrücklage in Höhe von 245 T€ auch zukünftig notwendig.



IV. Chancen- und Risikobericht, Prognose

Für den Fortbestand der Gesellschaft mit der dauerhaften Verlustsituation sind die Zuzahlungen der Gemeinde Bad Sassendorf unverzichtbar. Das Ausbleiben dieser Mittel würde unweigerlich zur Bestandsgefährdung führen.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2018 einen Verlust in Höhe von 439 T€, der durch den Gesellschafter Gemeinde Bad Sassendorf auszugleichen ist. Aufgrund der Entwicklung in den ersten Monaten des Jahres sieht die Geschäftsführung die Ergebnisziele für 2018 gewährleistet.

Risiken, die über das allgemeine wirtschaftliche Risiko einer unternehmerischen Betätigung hinausgehen, sind nicht erkennbar.

Sparte Veranstaltungen / Kurveranstaltungen

Die zukünftige Entwicklung des Veranstaltungsmarktes wird als positiv eingeschätzt.

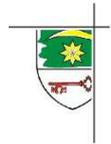
Der mittelfristige Geschäftserfolg für den Bereich Tagungen hängt wesentlich davon ab, die heutigen und zukünftigen Standards im Bereich Fachpersonal, Raumambiente, kabellose Präsentationstechnik, Bild- und Tontechnik gewährleisten zu können.

Ein attraktives, abwechslungsreiches Event-, Konzert- und Gastspielprogramm in der Kulturscheune, auf dem Hof Haulle Gelände, im Tagungs- und Kongresszentrum oder im Kurpark von Bad Sassendorf sichern konstante Besucherzahlen für die Veranstaltungen, aber auch für den Ort selbst.

Das neue 3-tägige spartenübergreifende Highlight „Feuerwelten“ im Februar auf dem Hof Haulle Gelände und den Westfälischen Salzwelten war mit über 2000 Besuchern gut frequentiert. Eine überaus positive Berichterstattung der Presse und das positive Feedback von Besuchern und Bürgern fordert eine Wiederholung.

Sparte Ortsmarketing

Im Bereich Ortsmarketing sind wichtige Projekte im Jahr 2018 die Qualifizierung der kleinen und mittleren Beherbergungsbetriebe in Sachen Internet und online-Vertrieb, die Kommunikation zum und die Begleitung der Umsetzung des Projekts „Kurpark 3.0“ und die (Weiter-)Entwicklung der Ortsmarke Bad Sassendorf inklusive eines neuen Corporate Designs.



Sparte Salzwelten

Die Westfälischen Salzwelten werden sich dann erfolgreich und nachhaltig positiv entwickeln, wenn es gelingt, immer wieder neue Ausstellungs- und Veranstaltungsangebote zu entwickeln, die den Menschen die Möglichkeiten dieser Erlebnis- und Abenteuereinrichtung immer wieder neu vor Augen führen.

Unbedingt erforderlich ist es dabei, sowohl gesellschaftliche Entwicklungsprozesse zu verstehen, sie zu begleiten und der Bevölkerung darzustellen, als auch gesellschaftlich relevante Themen, die die Bevölkerung bewegen, aufzugreifen und ihr mit den Medien der Ausstellung und der Vermittlungsangebote näher zu bringen. Darin liegen die inzwischen nachgewiesenen Potenziale für die Saisonverlängerung, die Erlebnis- und Aufenthaltsqualität im Ort. Sofern die Salzwelten diese Aufgaben erfüllen können, wird sich der Betrieb erfolgreich entwickeln können. Die Risiken dafür liegen in der Abhängigkeit von Fördermitteln und dem Zugang zu anderen investiven Potenzialen, ohne die der Gestaltungsspielraum für eine zukunftsfähige Entwicklung des Hauses auf ein Minimum reduziert wird. Schließlich ist nicht abzusehen, in welchem Maße sich die Kosten für die Instandhaltung der Dauerausstellung und der weiteren betrieblichen Infrastruktur in den nächsten Jahren auswirken werden.

Gesamtaussage

Die Tagungs- und Kongresszentrum Bad Sassendorf GmbH erhält ihre finanzielle Stabilität durch die flexible und marktorientierte Ausrichtung der Leistungsangebote in allen Sparten. Durch besonderes Engagement der Mitarbeiter, Kostenbewusstsein und hohe Flexibilität wurden in der Vergangenheit gute Erfolge bei der Realisierung zusätzlicher Einnahmepotentiale sowie der Einsparung von Kosten erzielt.

Ein qualitativ hochwertiges Angebot im Bereich Kultur, Bildung, Freizeit und Fremdenverkehr ist defizitär, aber gewinnbringend, weil die heimische Wirtschaft Wertschöpfung generiert, daher ist diese Aufgabe nur mit Zuschusszahlungen des Gesellschafters der Gemeinde Bad Sassendorf realisierbar.

VI. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Zu den im Unternehmen bestehenden Finanzinstrumenten zählen im Wesentlichen Forderungen, Verbindlichkeiten und Guthaben bei Kreditinstituten.

Die Finanzierung der Leistungen erfolgt durch Leistungsentgelte im Veranstaltungsbereich und Ortsmarketing sowie Erlösen aus Kurbeitrag und Fremdenverkehrsbeitrag. Verbindlichkeiten werden innerhalb vereinbarter Zahlungsfristen ausgeglichen.

Zur Absicherung des Liquiditätsrisikos wird die Liquidität des Unternehmens wöchentlich beleuchtet. Auch erfolgt monatlich eine Berichterstattung über die finanzielle Lage der einzelnen Sparten, die zwischen Geschäftsführung, Bereichsleistungen und Buchhaltung kommuniziert wird.

Bad Sassendorf, 12.04.2018

Britta Keusch
Geschäftsführerin



Wirtschaftslage der Thermalbad Bad Sassendorf GmbH

Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und
Lagebericht des Geschäftsjahres 2017



GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Thermalbad Bad Sassendorf GmbH Bäderbetrieb, Bad Sassendorf

| | Geschäftsjahr | | Vorjahr |
|---|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| 1. Umsatzerlöse | | 3.301.374,77 | 3.647.163,76 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | | 31.372,89 | 6.810,06 |
| 3. Materialaufwand: | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 771.072,12 | | 791.868,97 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | <u>141.157,54</u> | 912.229,66 | 556.333,75 |
| 4. Personalaufwand: | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 1.050.796,60 | | 949.193,50 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung EUR 18.405,52 (i.V. EUR 20.444,95) | <u>266.759,25</u> | 1.317.555,85 | 251.454,24 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 256.845,71 | 275.422,27 |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen | | 604.585,56 | 546.076,73 |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 0,00 | 5.227,40 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 109.650,60 | 116.591,28 |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | <u>13.419,40</u> | <u>294,91</u> |
| 11. Ergebnis nach Steuern | | 118.460,88 | 171.965,57 |
| 12. sonstige Steuern | | 683,59 | 148,00 |
| 13. Jahresüberschuss | | <u>117.777,29</u> | <u>171.817,57</u> |
| 14. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr | | 242.743,21 | 70.925,64 |
| 15. Bilanzgewinn | | <u><u>360.520,50</u></u> | <u><u>242.743,21</u></u> |



Lagebericht der Thermalbad Bad Sassendorf GmbH für das Geschäftsjahr 2017

I. Grundlagen des Unternehmens

1. Geschäftsmodell des Unternehmens

Die Thermalbad Bad Sassendorf GmbH wurde mit notariellem Vertrag vom 09. August 2011 gegründet und ist im Handelsregister beim Amtsgericht Arnsberg unter HRB 9830 eingetragen.

Das Geschäftsmodell der Thermalbad GmbH ist der Betrieb und die Unterhaltung des Thermalbades mit allen Nebeneinrichtungen wie Sauna, Wellness, Beauty, Massage, Gastronomie und Meersalzgrotte unter einem Dach.

Als gemeinnütziges Unternehmen steht neben der Wirtschaftlichkeit der Anlage der gesellschaftliche Mehrwert (Public Value) für die Bürgerinnen der Gemeinde sowie der Gäste aus dem erweiterten Einzugsbereich im Fokus des Handelns.

Gesellschafter sind per 31. Dezember 2017 die Gemeinde Bad Sassendorf mit 75 % (187.500 €) und die Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co. KG mit 25 % (62.500 €).

Die Gesellschaft hat den Betrieb am 01. Mai 2012 übernommen.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die Entwicklung der Bäderbranche ist gekennzeichnet von einem breiten, kannibalisierten Wettbewerbsumfeld, allgemein hohen Defiziten im Bereich kommunaler Bäderanlagen und permanenten Veränderungen der Besuchernachfrage. Allein die Entwicklung und der Erhalt hoher Produkt- und Dienstleistungsqualität im Premiumbereich versprechen ausgeglichene, wirtschaftliche Ergebnisse.

2. Geschäftsverlauf

Der Geschäftsverlauf im Jahr 2017 war trotz der im Juni begonnen Sanierungsmaßnahmen dadurch gekennzeichnet, dass auch im dritten Jahr in Serie ein zufriedenstellendes, positives Ergebnis erzielt werden konnte.



Infolge des Besucherrückgangs auf nunmehr 259.000 Besucher und des damit einhergehenden Erlösrückgangs um 345.788 €, wurden weitere Kostensenkungsmaßnahmen eingeleitet, die per Saldo zu einem positiven Ergebnis führten.

Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich um 24.562 €, davon entfielen 16.663 € auf Schadenersatzleistungen.

Durch die konsequente Anwendung eines mehrstufigen Kostenoptimierungsmodells konnte die Aufwandsseite um weitere 435.973 € reduziert werden.

Durch die Übernahme der Reinigungsleistung in Eigenregie, sowie des bisherigen Pachtobjektes Cafe Sole und des Beauty- und Wellnessbereiches bzw. erhöhten sich die Personalaufwendungen um 116.908 €.

Bei der Darstellung der Ertragslage ist das Ergebnis gegenüber 2016 um 54.040 € reduziert worden, sodass ein Jahresüberschuss von 117.777 € erzielt wurde.

3. Lage

a) Ertragslage

Die Ertragslage hat sich in 2017 im Vergleich zum Vorjahr verschlechtert. Die GmbH schloss in 2017 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von + 117.777 € (Vorjahr: + 171.817 €) ab. Den Betriebserträgen in Höhe von + 3.332.747 € (+ 3.653.972 € zum Vorjahr) standen Betriebsaufwendungen ohne sonstige Aufwendungen in Höhe von insgesamt 2.229.785 € (2.548.849 € zum Vorjahr) gegenüber.

Nach Berücksichtigung der Abschreibungen (256.845 €) und dem Finanzergebnis (- 109.650 €) ergibt sich ein positiver Jahresüberschuss in Höhe von 117.777 €. Nach Verrechnung des Gewinnvortrages aus 2016 in Höhe von 242.743 € liegt der Bilanzgewinn 2017 bei 360.520 €.

Die Ertragslage der Gesellschaft ist im Berichtsjahr 2017 als gut zu bezeichnen, da sich das realisierte Ergebnis wesentlich besser als im Wirtschaftsplan 2017 darstellt. (Wirtschaftsplan 2017: - 306 T€).

b) Finanzlage

Die Gesellschaft hat aufgrund des positiven Ergebnisses von + 117.777 € einen deutlichen Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit verzeichnet. Im Berichtsjahr wurden Investitionen in Höhe von 1.750.674 € getätigt, davon 1.680.849 € für Anlagen im Bau und 69.824 € für Betriebs- und Geschäftsausstattung, diese Investitionen wurden aus dem Mittelzufluss und der Kapitaleinlage finanziert. Der Finanzmittelbestand erhöhte sich zum Stichtag um 560.124 € auf 1.350.456 €. Die Gemeinde Bad Sassendorf hat eine Kapitaleinlage in Höhe von 2.000.000 € geleistet.



Die Zahlungsbereitschaft der Gesellschaft war im Berichtsjahr in vollem Umfang und jederzeit gegeben.

c) Vermögenslage

Das gezeichnete Kapital in Höhe von 250.000 € entspricht dem des Gesellschaftsvertrages und ist vollständig eingezahlt. Die von der Gemeinde Bad Sassendorf geleistete Kapitaleinlage wurde als Kapitalrücklage eingestellt.

Die Eigenkapitalquote beträgt 41,1 % (i.V. 11,5 %).

Die Bilanzsumme der Gesellschaft liegt im Geschäftsjahr 2017 bei insgesamt 6.348.489 € (Vorjahr: 4.269.818 €) und beinhaltet im Wesentlichen auf der Aktivseite das Anlagevermögen in Höhe von 4.799.355 € (+ 1.493.738 € zum Vorjahr) sowie liquiden Mitteln von 1.350.456 € (+ 560.125 € zum Vorjahr).

Die Passivseite der Bilanz beinhaltet im Wesentlichen die langfristigen Darlehn in Höhe von 2.625.102 € der Gemeinde Bad Sassendorf zur Kaufpreisfinanzierung des Thermalbades einschließlich 234 T€ für den Bau des durch die GmbH betriebenen BHKW. Die erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen sind die Vorauszahlungen der Kunden (Goodwill) für Geldwertkarten und Gutscheine und haben sich auf 568.849 € gemindert.

4. Finanzielle und nicht finanzielle Leistungsindikatoren

Zur Steuerung des Unternehmens stützt sich die Gesellschaft insbesondere auf die Kennzahlen Auslastung (Besucherzahlen), Umsatz, durchschnittlicher Erlös pro Besucher und kurzfristige Liquiditätsentwicklung. Weitere Bedeutung hat ein flexibles und mehrstufiges Kostenmanagement.

Darüber hinaus sind der Einsatz von kompetenten und herzlichen Mitarbeiterinnen, stetige Fort- und Weiterbildung sowie interne und externe Qualifizierung wichtige Bestandteile für die Leistungsfähigkeit des Unternehmens.

III. Nachtragsbericht

Nach Abschluss des Geschäftsjahres sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung bekannt geworden, die Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- oder Ertragslage des abgelaufenen Geschäftsjahres haben.



IV. Prognosebericht

Aufgrund der Entwicklungen ab Mai 2018 (Wegfall der beiden Thermalbadaußenbecken) sieht die Geschäftsführung die Notwendigkeit, die Prognosen aus dem im Herbst 2017 entwickelten Wirtschaftsplan zu modifizieren. Die prognostizierten Besucherzahlen und die sich daraus entwickelnden Erlöse sind zum Stichtag niedriger als angenommen.

Die Gesellschaft plant für das Jahr 2018 Umsätze in Höhe von 2.500.000 € und Aufwendungen in Höhe von 2.883.000 €. Daraus folgt, dass die Thermalbad GmbH. einen Verlust in einer Größenordnung in Höhe von ca. 383.000 € erleiden wird.

Im Mai 2018 wurden auf dem erweiterten Pachtgrundstück die Arbeiten an den neu zu gestaltenden Außenanlagen in Angriff genommen. Die Maßnahmen stellen bis zur Beendigung Ende 2019 einen massiven Eingriff in das operative Geschäft dar. Mittelfristig werden diese attraktivitätssteigernden Maßnahmen jedoch eine weitere Verbesserung der Wettbewerbssituation bewirken, die sich auch in einer Stabilisierung der wirtschaftlichen Ergebnisse niederschlagen wird und die Zukunftsfähigkeit des Thermalbades verbessert.

Für das Jahr 2018 plant die Gesellschaft mit einem Verlust im operativen Bereich (ohne Sanierungs- und Attraktivierungsaufwand) in Höhe von ca. 383.000 €, der im Wesentlichen auf den Sanierungs- bzw. Neubaumaßnahmen im Außenbereich beruht und gemäß Gesellschaftervertrag von den Gesellschaftern auszugleichen ist.

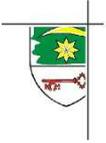
V. Chancen- und Risikobericht

1. Risikobericht

Das Unternehmen beobachtet die wirtschaftlichen Entwicklungen in der globalisierten Welt, den nationalen und regionalen Binnenmärkten, dem Wettbewerbsumfeld und orientiert sich an den sich ständig verändernden politischen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen. Auch die witterungsbedingten Auswirkungen des Klimawandels spielen eine immer größere Rolle, sowohl bei den Besucherzahlen (zunehmend heiße Sommer) als auch bei den Kostenstrukturen. Das Management gestaltet die unternehmerischen Strukturen aktiv, dynamisch und vorausschauend.

Der Geschäftserfolg der Thermalbad Bad Sassendorf GmbH hängt im Wesentlichen davon ab, dass sich das Unternehmen stets flexibel auf Veränderungen einstellt und sich aktiv mit seinem Leistungsportfolio an veränderte Marktbedingungen und Nachfragestrukturen anpasst.

Die betrieblichen Risiken liegen vor allem in den hohen konjunkturell und Boom-bedingten Bau- und Handwerkerpreisen und den notwendigen Instandsetzungs- und Sanierungsaufgaben, die sich zumindest im 1. Bauabschnitt durch unvorhersehbare Ereignisse verteuert haben.



Ziel der Gesellschaft ist es, die Sanierungs- und Attraktivierungsmaßnahme nachhaltig und langfristig nutzbar umzusetzen, um den technischen und wirtschaftlichen Lebenszyklus des Thermalbades signifikant zu verlängern. Dabei geht hohe und langlebige Produktqualität vor kurzfristigem Kostendenken.

2. Chancenbericht

Für die Jahre nach der Sanierung und Attraktivierung strebt die Gesellschaft im operativen Bereich (EBIT) ein positives Ergebnis an. Mittelfristig, nach Abschluss der Sanierungs- und Modernisierungsphase (Ende 2019), wird wieder mit 300.000 Besuchern pro Jahr gerechnet. Durch die geplante Erweiterung im Außenbereich, die Modernisierung der Saunen und die Integration des Gradierwerkes in den Thermalbadbereich werden gesteigerte Besucherzahlen und Erlöserwartungen positive Wirkungen entfalten.

3. Gesamtaussage

Risiken der künftigen Entwicklung sieht die Geschäftsführung durch die Beeinflussung von politischen, rechtlichen und gesetzlichen Rahmenbedingungen, die allgemeine Unsicherheit und Bedrohungen durch Terrorismus, die zu einer Veränderung des Freizeitverhaltens führen können, steigende Kosten für Energie und die hohen Aufwendungen für die Sanierung der Anlage.

Finanzielle Stabilität durch marktorientierte Angebotsbausteine der GmbH und die zugesagte Unterstützung der Gesellschafter bezüglich der Finanzierung helfen der Gesellschaft die künftigen Risiken zu bewältigen.

Risiken, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden, sind derzeit nicht erkennbar.

VI. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Zu den im Unternehmen bestehenden Finanzinstrumenten zählen im Wesentlichen Forderungen, Verbindlichkeiten und Guthaben bei Kreditinstituten.

Die Finanzierung der Leistungen erfolgt überwiegend durch Eintrittsgelder und den Verkauf von Geldwertkarten und Gutscheinen, zumeist an Stammbesucher. Forderungsausfälle sind sehr gering, da ein Großteil der Erlöse bar bzw. unbar (EC-Card etc.) vor der Leistungserbringung von den Gästen bezahlt wird. Die weiteren verkauften Dienstleistungen werden zu einem weiteren beachtlichen Anteil (Geldwertkarten und Gutscheine) von den Thermalbadgästen als Vertrauensvorschuss gegenüber dem Thermalbad vorfinanziert.

Verbindlichkeiten werden innerhalb der vereinbarten Zahlungsfristen und möglichst unter Skontoabzug ausgeglichen.



Zur Absicherung des Liquiditätsrisikos wird ein täglicher bzw. wöchentlicher Erlös- und Liquiditätsbericht erstellt, der einen vollständigen Überblick über die Zahlungsströme vermittelt und kontinuierlich aktualisiert wird.

Ziel des Finanz- und Risikomanagements der Gesellschaft ist die nachhaltige Sicherung des Unternehmenserfolges gegen finanzielle Risiken jeglicher Art. Beim Management der Finanzpositionen verfolgt das Unternehmen eine konservative Risikopolitik, gemäß den Prinzipien kaufmännischer Vorsicht.

Bad Sassendorf, 31. Juli 2018

Hans-Peter Vogelhofer
Geschäftsführer



Wirtschaftslage der Gemeindewerke Bad Sassendorf Verwaltungs-GmbH

Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und
Lagebericht des Geschäftsjahres 2017

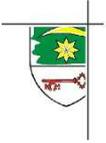


Gemeindewerke Bad Sassendorf Verwaltungs- GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 01.01.2017 bis zum 31.12.2017

| | 2017 in € | 2016 in € |
|---|--------------|--------------|
| 1. Umsatzerlöse | 12.385,77 | 10.256,64 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | 0,00 | 100,00 |
| 3. Materialaufwand: Aufwendungen für bezogene Leistungen | -1.000,00 | -1.000,00 |
| 4. Personalaufwand | -6.301,92 | -6.291,36 |
| 5. sonstige betriebliche Aufwendungen | -2.677,32 | -1.815,28 |
| 6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 2.406,53 | 1.250,00 |
| 7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -380,00 | -81,15 |
| 8. Ergebnis nach Steuern | 2.026,53 | 1.168,85 |
| 9. sonstige Steuern | -52,40 | 0,00 |
| 10. Jahresüberschuss | 1.974,13 | 1.168,85 |



Gemeindewerke Bad Sassendorf Verwaltungs-GmbH

Lagebericht zum Geschäftsjahr 2017

I. Grundlagen des Unternehmens

Unternehmenszweck der Gemeindewerke Bad Sassendorf Verwaltungs-GmbH (GWBS V GmbH) ist die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung als persönlich haftende geschäftsführende Gesellschafterin (Komplementärin) an der Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co. KG (GWBS KG).

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte vorzunehmen, die mit dem vorstehend beschriebenen Gegenstand des Unternehmens zusammenhängen oder ihm unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind.

II. Wirtschaftsbericht für das Jahr 2017

1. Rahmenbedingungen und Geschäftsmodell

Die GWBS V GmbH ist Komplementärin der GWBS KG, ohne Kapitalanteil. Für die Haftung erhält die Gesellschaft von der GWBS KG jährlich eine Haftungsvergütung in Höhe von 1.250 €. Darüber hinaus werden der GWBS V GmbH auch alle Aufwendungen, die ihr durch die Geschäftsführung entstehen, erstattet.

Gemäß dem am 12. Mai 2017 neu gefassten Gesellschaftsvertrag wird das Stammkapital wie folgt gehalten:

| | | |
|---------------------------|---|-----------------|
| Gemeinde Bad Sassendorf | = | 17.500 € (70 %) |
| Stadtwerke Lippstadt GmbH | = | 7.500 € (30 %) |



2. Ertragslage, Vermögens- und Finanzlage

Aufgrund der Haftungsvergütung und des Aufwandsersatz ist die Ertragslage strukturell positiv. Die GWBS V GmbH wird tendenziell dauerhaft Jahresüberschüsse ausweisen, die dann in regelmäßigen Abständen an die Gesellschafter ausgeschüttet werden können.

Die Vermögenslage ist auf der Aktivseite durch das Guthaben gegenüber Kreditinstituten und auf der Passivseite durch das Eigenkapital charakterisiert. Investitionen hat die GWBS V GmbH nicht zu tätigen.

Die Finanzlage ist ebenfalls mit dem Guthaben gegenüber Kreditinstituten beschrieben. Liquiditätsengpässe waren im Jahr 2017 nicht festzustellen und werden aufgrund des vertraglich vereinbarten Aufwandsersatzes auch in Zukunft nicht auftreten.

III. Entwicklung / Prognose

Die voraussichtliche Entwicklung ist mit der Beschreibung der Ertragslage (siehe Punkt II. dieses Berichts) dargestellt.

IV. Chancen- und Risikobericht, Gesamtaussage

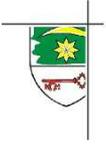
Durch den Gesellschaftszweck ergeben sich strukturell weder besondere Chancen, noch Risiken.

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Die GWBS V GmbH verwendet weder zur Sicherung von Bilanzpositionen oder außerbilanziellen Geschäften noch zu spekulativen Zwecken Finanzinstrumente oder Finanzderivate.

Bad Sassendorf, 12. Mai 2018

Karl-Heinz Ricken
Geschäftsführer



Wirtschaftslage der Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH Co. KG

Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und
Lagebericht des Geschäftsjahres 2017



Gemeindefürsorge Bad Sassendorf GmbH & Co. KG

Bilanz zum 31. Dezember 2017

| Aktivseite | 31.12.2017 | | 31.12.2016 | | Passivseite |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|
| | in € | in € | in € | in € | |
| A. Anlagevermögen | | | | | |
| I. Finanzanlagen | 3.234.408,00 | 3.234.406 | | | |
| B. Umlaufvermögen | | | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 573.107,32 | 506.226 | | | |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter | 19.835,02 | 51.015 | | | |
| 3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 229.543,63 | 0 | | | |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände | 149.620,94 | 2.032 | | | |
| | <u>972.106,91</u> | <u>559.273</u> | | | |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten | 2.296.868,60 | 718.956 | | | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 413,44 | 0 | | | |
| Bilanzsumme | 6.503.796,95 | 4.512.635 | 6.503.796,95 | 4.512.635 | 4.512.635 |
| A. Eigenkapital | | | | | |
| I. Kapitalanteile | 3.520.000,00 | 3.520.000,00 | | | 3.520.000 |
| II. Gewinnrücklagen | 220.439,87 | 220.440 | | | 220.440 |
| III. Jahresüberschuss | 293.895,78 | 0 | | | 0 |
| | <u>4.034.335,65</u> | <u>3.740.440</u> | | | <u>3.740.440</u> |
| B. Rückstellungen | | | | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 6.800,00 | | | | |
| 2. sonstige Rückstellungen | 341.000,00 | | | | |
| | <u>347.800,00</u> | <u>347.800,00</u> | | | <u>299.100</u> |
| C. Verbindlichkeiten | | | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 12.198,41 | 0 | | | 0 |
| 2. erhaltene Anzahlungen | 17.974,77 | 0 | | | 0 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 100.395,35 | 35.102 | | | 35.102 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 1.876.336,94 | 238.737 | | | 238.737 |
| 5. sonstige Verbindlichkeiten | 114.755,63 | 199.256 | | | 199.256 |
| davon aus Steuern: 40.216,26 € | | 2.121.661,30 | | | 473.095 |



Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co. KG

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 01.01.2017 bis zum 31.12.2017

| | 2017 in € | 2.016 in € |
|---|---------------------|------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 2.549.842,88 | 2.478.207 |
| abzüglich Strom- und Energiesteuer | -194.021,27 | -191.689 |
| | 2.355.821,61 | 2.286.518 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | 0,00 | 10 |
| 3. Materialaufwand | 2.237.259,98 | 2.184.365 |
| 4. sonstige betriebliche Aufwendungen | 45.789,52 | 53.975 |
| 5. Erträge aus Beteiligungen | 229.543,63 | 239.199 |
| 6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 83,33 | 0 |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.672,73 | 0 |
| 8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 300.726,34 | 287.387 |
| 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 6.800,00 | -56 |
| 10. Ergebnis nach Steuern | 293.926,34 | 287.443 |
| 11. sonstige Steuern | 30,56 | 0 |
| 12. Jahresüberschuss | 293.895,78 | 287.443 |



Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co. KG

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2017

I. Grundlagen des Unternehmens

Am 28.10.2011 wurde die Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co. KG durch Eintragung in das Handelsregister beim Amtsgericht Arnsberg mit der Nummer HRA 7215 gegründet. Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Bad Sassendorf. Persönlich haftende Gesellschafterin ohne Einlage, ohne Kapitalanteil und ohne Stimmrecht ist die Gemeindewerke Bad Sassendorf Verwaltungs-GmbH mit Sitz in Bad Sassendorf. Beschränkt haftende Gesellschafterinnen sind die Gemeinde Bad Sassendorf zu 70 % und die Stadtwerke Lippstadt GmbH zu 30 %.

1. Vertrieb

Der Gesellschaftszweck besteht in der öffentlichen Versorgung mit Strom und Gas vorrangig auf dem Gebiet der Gemeinde Bad Sassendorf. Hierzu wurden vorrangig auf dem Gebiet der Gemeinde Bad Sassendorf Vertriebsaktivitäten aufgebaut.

Zur Belieferung der Haushalts- und Gewerbekunden mit Strom und Gas bestehen seitens der Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co. KG Lieferantenrahmenverträge mit der Westnetz GmbH, welche den Zugang der Gesellschaft zu den entsprechenden Verteilnetzen regeln. Zudem bestehen zwischen der Stadtwerke Lippstadt GmbH und der Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co. KG Verträge über die Belieferung mit elektrischer Energie und Gas, sowie für die Betriebsführung. Die vorgenannten Verträge bilden die Grundlage der Vertriebstätigkeit.

2. Beteiligungen

Die GWBS KG ist seit dem 01.01.2015 mit jeweils 74,9 % an der Netzgesellschaft Gemeindewerke Bad Sassendorf Netze GmbH & Co. KG (GWBSN KG) sowie an der Gemeindewerke Bad Sassendorf Netze Verwaltung GmbH (GWBSN V GmbH) beteiligt. Die übrigen Anteile von 25,1 % hält die innogy Netze Deutschland GmbH (innogy).

Darüber hinaus ist sie seit dem 1. Januar 2017 mit jeweils 25 % an der Thermalbad Bad Sassendorf GmbH und der Tagungs- und Kongreßzentrum Bad Sassendorf GmbH beteiligt. Der Gesellschaftszweck ist um die Förderung der öffentlichen Gesundheitspflege und der vorbeugenden Heilfürsorge sowie die Förderung der kulturellen Betreuung der Einwohner und die Unterstützung des Fremdenverkehrs- sowie des Stadtmarketings erweitert worden.



II. Wirtschaftsbericht für das Jahr 2017

1. Rahmenbedingungen und Geschäftsmodell

Die GWBS KG befindet sich im Vertriebswettbewerb zu einer Vielzahl von regionalen und überregionalen Strom- und Gasanbietern mit unterschiedlichsten Geschäftsmodellen und Vertragsangeboten. Die erfolgreiche Tarifstrategie der GWBS ist dabei so ausgerichtet, dass sie wettbewerbstaugliche Preise anbietet und auf die örtliche Nähe, den direkten Kundenkontakt und eine persönliche Beratung setzt.

2. Geschäftsverlauf

Die Anzahl an Haushalts- und Gewerbekunden nimmt im Strom- und Gasbereich seit Aufnahme der Vertriebstätigkeit im Mai 2012 stetig zu. Auch im Jahr 2017 wurde über die Kundenservice-Büros in Räumen der Stadtwerke Lippstadt GmbH und der Gemeinde Bad Sassendorf ein erfolgreicher Vertrieb von elektrischer Energie und Erdgas sichergestellt. Neben den Standardangeboten für Strom und Erdgas bietet die Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co. KG auch elektrische Energie in Form von Naturstrom, Wärmespeicherstrom (Nachtspeicherstrom) und Wärmepumpenstrom an.

Im Geschäftsjahr 2017 wurden insgesamt rd. 2.831 MWh (2.517 MWh i. V.) elektrische Energie an 800 (719 i. V.) Tarifkunden geliefert. Darüber hinaus wurden rd. 6.330 MWh (6.495 MWh i. V.) an Sondervertragskunden (Gewerbe) geliefert. Des Weiteren wurden 487 (458 i. V.) Haushaltskunden mit rd. 13.306 MWh (13.489 MWh i. V.) Erdgas versorgt. Ebenso konnte ein Gewerbekunde wiederum mit rd. 7.406 MWh (7.841 MWh i. V.) Erdgas versorgt werden.

3. Lage

a) Ertragslage

Die Umsatzerlöse konnten von 2.286.517 € in 2016 auf 2.355.821,61 € in 2017 erhöht werden, dieses entspricht einer Erhöhung i. H. v. rd. 3 %. Den Erträgen stehen Materialaufwendungen in Höhe von 2.237.259,98 € gegenüber. Sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von 45.789,52 € sind angefallen. Es können Beteiligungserträge von 229.543,63 € verzeichnet werden. Das Finanzergebnis beläuft sich auf -1.589,40 € und betrifft die Zinsbelastung aus der Abrechnung der EEG-Umlage für Vorjahre. Nach einer Belastung mit Gewerbesteuer in Höhe von 6.800,00 € konnte ein Jahresüberschuss i. H. v. 293.895,78 € erwirtschaftet werden.



b) Vermögens- und Finanzlage

Die Gesellschaft hält Finanzanlagevermögen in Höhe von 3.234.408 € (vgl. I.2.). Sämtliche für den Vertriebszweck benötigten Sachanlagen werden seitens der Stadtwerke Lippstadt gestellt. Damit weist die Gesellschaft zum 31.12.2017 kein Sachanlagevermögen aus.

Die Bilanzsumme beträgt zum 31.12.2017 aufgrund des erweiterten Geschäftsbetriebs 6.503.796,95 € (i. V. 4.512.635 €). Die Eigenkapitalquote beträgt bei dem zuvor dargestellten Gesamtvermögen und einem Eigenkapital i. H. v. 4.034.335,65 € (i. V. 3.740.440 €) rd. 62 %.

Cashflow, Kapitalfluss

Der Cashflow als Kennzahl der Liquidität eines Unternehmens ermöglicht die Beurteilung des Innenfinanzierungspotenzials.

| Geschäftsjahr | 2017 |
|--|-------------|
| Jahresüberschuss | 293.896 € |
| Zunahme der Rückstellungen | 48.700 € |
| Zunahme Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und der sonstigen Aktiva | - 412.833 € |
| Zunahme Verbindlichkeiten aus Darlehen, aus Lieferungen und Leistungen und sonstigen Verbindlichkeiten | 1.648.566 € |
| Cash-Flow aus lfd. Geschäfts- und Finanzierungstätigkeit | 1.578.329 € |

Der Bestand der flüssigen Mittel erhöhte sich zum Bilanzstichtag damit um 1.578 T€ auf 2.297 T€. Hierin enthalten ist die Auszahlung eines Gesellschafterdarlehens der Gemeinde Bad Sassendorf zur Finanzierung des Kaufpreisannteiles an der Gemeindewerke Bad Sassendorf Gasnetz GmbH & Co.KG zum 1.1.2018.

III. Voraussichtliche Entwicklung

Für das Jahr 2018 wird gemäß Wirtschaftsplan mit einem handelsrechtlichen Gewinn in Höhe von rd. 282 T€ gerechnet.

Die Vertriebspartei leistet dabei einen Ergebnisbeitrag in Höhe von rd. 68 T€, basierend auf einer kalkulierten Absatzmenge von rd. 9,2 GWh Strom und rd. 20,2 GWh Erdgas an Haushalts-, Gewerbe- sowie kommunale und private Sondervertragskunden.



Das Energievertriebsgeschäft ist zu Beginn des Jahres 2018 planmäßig verlaufen. Es liegen keine Erkenntnisse vor, die auf ein Verfehlen der wirtschaftlichen Zielsetzungen hindeuten könnten.

Die Sparte Beteiligung wird zu o. g. Plan-Ergebnis 2018 voraussichtlich einen Ergebnisbeitrag in Höhe von 214 T€ leisten. Dies setzt voraus, dass die Gesellschafter der GWBSN KG beschließen, ihren Jahresüberschuss 2017 zu entnehmen.

Zum 1. Januar 2018 erwirbt die Gesellschaft einen Anteil von 74,9 % an der neu gegründeten Gemeindewerke Bad Sassendorf Gasnetz GmbH & Co. KG.

IV. Chancen- und Risikobericht

Die GWBS verfügt über ein der Größe der Gesellschaft angepasstes Risiko- und Chancenmanagement analog § 91 Abs. 2 Aktiengesetz (AktG).

1. Risikobericht

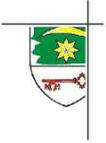
Im Ergebnis gibt es keine nennenswerten Risiken, die über das übliche Branchen- und/oder Betriebsrisiko hinausgehen.

2. Chancenbericht

Nach Auffassung der Geschäftsführung stellt die Beteiligung an der Netzgesellschaft GWBSN KG weiterhin eine besonders aussichtsreiche Chance dar. Auch der Ausbau der Vertriebstätigkeit birgt weiterhin Entwicklungspotenzial. Dieses gilt es zu heben.

3. Gesamtaussage

Im Ausbau des Energievertriebs wird kein besonderes Risiko, eher weiterhin eine Chance, gesehen. Die mit dem Kauf der Beteiligungen verbundenen wirtschaftlichen Erwartungen entsprechen den Prognosen.



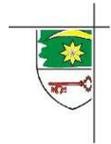
V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Die GWBS verwendet weder zur Sicherung von Bilanzpositionen oder außerbilanziellen Geschäften, noch zu spekulativen Zwecken, Finanzinstrumente oder Finanzderivate.

Bad Sassendorf, 18. Mai 2018

Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co. KG

Ricken
Geschäftsführer



**Bilanz
der Gemeinde
Bad Sassendorf
zum
31.12.2017**



Gemeinde Bad Sassendorf
Bilanz zum 31. Dezember 2017

AKTIVSEITE

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| 1. Anlagevermögen | | |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 59.428,61 | 51.770,00 |
| 1.2 Sachanlagen | | |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | |
| 1.2.1.1 Grünflächen | 6.201.885,72 | 6.254.104,12 |
| 1.2.1.2 Ackerland | 2.506.772,56 | 3.395.612,62 |
| 1.2.1.3 Sonstige unbebaute Grundstücke | 382.511,67 | 384.286,18 |
| | <u>9.091.169,95</u> | <u>10.034.002,92</u> |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 283.531,50 | 290.323,50 |
| 1.2.2.2 Schulen | 18.924.021,29 | 17.687.533,29 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten | 669.698,28 | 680.251,28 |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 15.689.797,69 | 16.126.347,69 |
| | <u>35.567.048,76</u> | <u>34.784.455,76</u> |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | | |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 8.141.206,27 | 8.158.578,77 |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 2.024.083,00 | 2.075.772,00 |
| 1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 15.164.872,88 | 15.205.716,35 |
| 1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 18.338.807,65 | 19.157.821,65 |
| 1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 6.060.518,61 | 6.218.509,25 |
| | <u>49.729.488,41</u> | <u>50.816.398,02</u> |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 2.450.518,00 | 2.501.281,00 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 108,00 | 108,00 |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 3.395.763,31 | 3.548.661,54 |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.506.903,87 | 1.513.605,24 |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 2.176.022,33 | 1.042.216,31 |
| | <u>9.529.315,51</u> | <u>8.605.872,09</u> |
| | <u>103.917.022,63</u> | <u>104.240.728,79</u> |
| 1.3 Finanzanlagen | | |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 4.699.769,20 | 2.707.269,20 |
| 1.3.2 Beteiligungen | 36.734.393,30 | 36.734.393,30 |
| 1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens | 253.597,47 | 218.988,79 |
| 1.3.4 Ausleihungen | | |
| 1.3.4.1 an verbundenen Unternehmen | 4.375.102,55 | 2.802.458,95 |
| 1.3.4.2 an Beteiligung | 791.169,51 | 817.724,06 |
| 1.3.4.3 Sonstige Ausleihungen | 47.030,00 | 46.280,00 |
| | <u>46.901.062,03</u> | <u>43.327.114,30</u> |
| Übertrag | <u>150.877.513,27</u> | <u>147.619.613,09</u> |



AKTIVSEITE

| | 31.12.2017 | | 31.12.2016 | |
|--|--------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| | € | € | € | € |
| Übertrag | | | 150.877.513,27 | 147.619.613,09 |
| 2. Umlaufvermögen | | | | |
| 2.1 Vorräte | | | 484.410,25 | 167.523,04 |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | | | | |
| 2.2.1.1 Gebühren | 53.740,82 | | | 38.111,37 |
| 2.2.1.2 Beiträge | 167.565,79 | | | 89.075,77 |
| 2.2.1.3 Steuern | 263.304,12 | | | 146.128,16 |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 3.190.494,31 | | | 594.475,09 |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 856.030,47 | | | 755.176,99 |
| | | 4.531.135,51 | | 1.622.967,38 |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | | | | |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 60.007,81 | | | 24.361,12 |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 33.403,78 | | | 27.497,71 |
| 2.2.2.3 gegenüber verbundenen Unternehmen | 85.937,72 | | | 3.310,39 |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligung | 143.459,22 | | | 0,00 |
| | | 322.808,53 | | 55.169,22 |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | | 158.672,94 | | 89.668,24 |
| | | | 5.012.616,98 | 1.767.804,84 |
| 2.3 Liquide Mittel | | | 3.382.699,47 | 3.210.773,84 |
| | | | 8.879.726,70 | 5.146.101,72 |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | | | 1.028.841,31 | 1.090.805,01 |
| | | | 160.786.081,28 | 153.856.519,82 |



PASSIVSEITE

| | 31.12.2017 | | 31.12.2016 |
|--|----------------------|---------------|----------------------|
| | € | € | € |
| 1. Eigenkapital | | | |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 60.479.887,92 | | 60.879.276,67 |
| davon Deckungsrücklage € 94.000,00 | | | |
| 1.2 Ausgleichsrücklage | 134.427,00 | | |
| 1.3 Jahresüberschuss | <u>1.001.900,93</u> | | <u>134.427,00</u> |
| | | 61.616.215,85 | 61.013.703,67 |
| 2. Sonderposten | | | |
| 2.1 für Zuwendungen | 36.721.840,23 | | 37.757.718,62 |
| 2.2 für Beiträge | 11.650.650,64 | | 12.021.490,98 |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich | 837.977,55 | | 808.203,04 |
| 2.4 Sonstige | <u>2.101.385,70</u> | | <u>1.605.271,70</u> |
| | | 51.311.854,12 | 52.192.684,34 |
| 3. Rückstellungen | | | |
| 3.1 Pensionsrückstellungen | 11.475.216,00 | | 11.378.634,00 |
| 3.2 Instandhaltungsrückstellungen | 992.200,00 | | 972.000,00 |
| 3.3 Sonstige Rückstellungen | <u>1.842.130,85</u> | | <u>1.421.241,44</u> |
| | | 14.309.546,85 | 13.771.875,44 |
| 4. Verbindlichkeiten | | | |
| 4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | | |
| 4.1.1 vom privaten Kreditmarkt | <u>22.513.282,06</u> | | <u>19.126.577,47</u> |
| 4.2 Kredite Liquidität | <u>22.513.282,06</u> | | <u>19.126.577,47</u> |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.000.000,00 | | 2.000.000,00 |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 718.352,15 | | 991.107,76 |
| 4.5 Erhaltene Anzahlungen | 170.454,66 | | 179.865,95 |
| 4.5 Erhaltene Anzahlungen | 6.705.675,97 | | 2.794.045,69 |
| 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten | <u>73.336,21</u> | | <u>296.795,12</u> |
| | | 32.181.101,05 | 25.388.391,99 |
| 5. Passive Rechnungsabgrenzung | | 1.367.363,41 | 1.489.864,38 |