

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Quartalsbericht

(gemäß § 20 der Eigenbetriebsverordnung)

für das

3. Quartal 2010

Inhalt:

1. Entwicklung der Erlöse / Erträge
2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten
3. Überschuss / Fehlbetrag
4. Entwicklung des Vermögensplanes
5. Finanzlage des Betriebes
6. Besonderheiten im Quartal
7. Bewertung der Betriebsleitung

Seite:

1 - 2
3 - 5
6
7
8
9
10

Verteiler:

Bürgermeister
Stadtkämmerer
Betriebsleitung
FB III / Betrieb Abwasser
Mitglieder des Betriebsausschusses

1. Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist 01-03/2010	Plan 01-03/2010	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	Vorjahr EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
1.	<u>Umsatzerlöse</u>									
432100	Benutzungsgebühren und ähnlich Entgelte	1.890.000,00	1.877.325,00	0,7	1.930.000,00	-2,1	2.520.000,00	2.503.100,00	16.900,00	01
	Niederschlagswassergebühren	1.055.405,19	942.750,00	11,9	965.677,00	9,3	1.240.000,00	1.257.000,00	-17.000,00	02
438100	Erträge aus der Auflösung von SoPo für Gebührenausschlag	62.475,00	62.475,00		0,00		83.300,00	83.300,00	0,00	03
544600	Einstellungen und Zuschreibungen in SoPo für Gebührenausschlag	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
437300	Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Baukostenzuschüssen	171.000,00	171.000,00	0,0	233.250,79	-26,7	228.000,00	228.000,00	0,00	03
	Summe Umsatzerlöse	3.178.880,19	3.053.550,00	4,1	3.128.927,79	1,6	4.071.300,00	4.071.400,00	-100,00	
	<u>Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen</u>									
471200	Aktivierte Eigenleistungen Personal	10.545,00	10.545,00	0,0	10.425,00	1,2	14.060,00	14.060,00	0,00	03
	Summe Aktivierte Eigenleistungen Personal	10.545,00	10.545,00	0,0	10.425,00		14.060,00	14.060,00	-100,00	
2.	<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>									
441200	Mieten und Pachten	1.054,19	825,00	27,8	1.054,19	0,0	1.054,19	1.100,00	-45,81	04
441900	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte (Erst. Hausanschlusskosten)	0,00	15.000,00		2.000,00	-100,0	0,00	20.000,00	-20.000,00	
442300	Erstattung von Kommunen (Personalkosten)	10.185,00	10.185,00	0,0	9.930,00	2,6	13.580,00	13.580,00	0,00	03
442400	Erstattungen von Zweckverbänden	25.440,00	25.440,00	0,0	21.645,00	17,5	33.920,00	33.920,00	0,00	03
431100	Verwaltungsgebühren (Kanalanschlussgenehmigung)	924,00	750,00	23,2	660,00	40,0	1.232,00	1.000,00	232,00	
452200	Vollstreckungsgebühren	0,00	75,00		74,50	-100,0	0,00	100,00	-100,00	
452210	Säumniszuschläge	2,00	75,00	-97,3	98,50	-98,0	2,67	100,00	-97,33	
452220	Mahngebühren	17,50	225,00	-92,2	62,00	-71,8	23,33	300,00	-276,67	
452230	Stundungszinsen	0,00	150,00		202,00	-100,0	0,00	200,00	-200,00	
452700	Schadenersatz	0,00	3.750,00		0,00		0,00	5.000,00	-5.000,00	
458300	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	201,11	0,00		0,00		268,15	0,00	268,15	
	Summe sonstige betriebliche Erträge	37.823,80	56.475,00	-33,0	35.726,19	5,9	50.080,34	75.300,00	-25.219,66	

1. Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist 01-03/2010	Plan 01-03/2010	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	Vorjahr EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
4.	<u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>									
461300	Zinserträge von Kommunen	2.441,30	7.500,00	-67,4	2.102,68	16,1	3.255,07	10.000,00	-6.744,93	
461700	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	349,89	3.750,00	-90,7	3.153,03	-88,9	466,52	5.000,00	-4.533,48	
	Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.791,19	11.250,00	-75,2	5.255,71	-46,9	3.721,59	15.000,00	-11.278,41	05
5.	Gesamt	3.230.040,18	3.131.820,00	3,1	3.180.334,69	1,6	4.139.161,92	4.175.760,00	-36.598,08	

Erläuterungen:

- 01** Veranlagung und Inkasso der Abwassergebühren erfolgt durch die BEW, Wipperfürth. Die vereinnahmten Beträge werden dem Betrieb in monatlichen Abschlägen überwiesen. Die Endabrechnung erfolgt bis Februar des Folgejahres.
- 02** Die Veranlagung der Niederschlagswassergebühr erfolgt über den Grundbesitzabgabenbescheid der Stadt. Die von der Stadt vereinnahmten Beträge werden an den Betrieb weitergeleitet.
- 03** Eingesetzt werden die Ansätze des Wirtschaftsplanes. Die Ermittlung der endgültigen Beträge erfolgt zum Jahresende.
- 04** Bei den gebuchten Beträgen handelt es sich um Jahreszahlungen.

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist 01-03/2010	Plan 01-03/2010	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum Vorjahr	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
1.	<u>Materialaufwand</u>									
	a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren									
522100	Aufwendungen für Strom	23.139,00	33.375,00	-30,7	23.193,00	-0,2	30.852,00	44.500,00	-13.648,00	
522770	Aufwendungen für Wasser	1.458,00	2.100,00	-30,6	1.620,00	-10,0	1.944,00	2.800,00	-856,00	
	b) für bezogene Leistungen									
523100	Aufwendungen für Unterhaltung Grundstücke, Gebäude usw.	58.040,64	135.000,00	-57,0	99.566,05	-41,7	77.387,52	180.000,00	-102.612,48	03
523120	Aufwendungen für Pflege Außenanlagen	0,00	375,00	-100,0	0,00		0,00	500,00	-500,00	
523130	Aufwendungen für Reinigung und Winterdienst für Grundstücke	0,00	375,00	-100,0	0,00		0,00	500,00	-500,00	
523300	Aufwendungen für Maschinen und technische Anlagen	9.188,99	26.250,00	-65,0	16.291,71	-43,6	12.251,99	35.000,00	-22.748,01	03
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (Hausanschlusskosten)	0,00	15.000,00	-100,0	0,00		0,00	20.000,00	-20.000,00	
525400	Erstattungen an Zweckverbände	123.970,00	161.490,00	-23,2	96.999,00	27,8	182.800,00	215.320,00	-32.520,00	01
525700	Erst. an sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Leist. städt. Betriebe)	49.523,45	82.500,00	-40,0	38.835,35	27,5	66.031,27	110.000,00	-43.968,73	02
529920	Kosten für Gutachten, Untersuchungen etc.	5.400,00	22.500,00	-76,0	0,00		7.200,00	30.000,00	-22.800,00	
529923	Reinigung Entwässerungsanlagen (Pumpstationen)	4.857,81	3.000,00	61,9	3.079,72	57,7	6.477,08	4.000,00	2.477,08	
529924	Reinigung Kanalnetz (Kanalleitungen)	4.971,95	22.500,00	-77,9	14.853,66	-66,5	6.629,27	30.000,00	-23.370,73	03
529921	Kosten der Grubenüberwachung	0,00	1.875,00	-100,0	0,00		0,00	2.500,00	-2.500,00	
529922	Kosten der Grubenausfuhr	21.601,01	31.500,00	-31,4	23.826,82	-9,3	28.801,35	42.000,00	-13.198,65	
529200	Verbandsumlagen für Dienstleistungen	820.534,50	858.750,00	-4,5	698.169,36	17,5	1.105.439,00	1.145.000,00	-39.561,00	01
	Summe Materialaufwand	1.122.685,35	1.396.590,00	-19,6	1.016.434,67	10,5	1.525.813,47	1.862.120,00	-336.306,53	
2.	<u>Personalaufwendungen</u>									
501200	Vergütung Tarifbeschäftigte	73.155,08	78.862,50	-7,2	72.925,99	0,3	103.234,65	105.150,00	-1.915,35	
501210	Gewährte Leistungszulagen	0,00	780,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	1.040,00	-1.040,00	
502200	Beiträge Versorgungskassen Tarifbeschäftigte	5.669,52	6.172,50	-8,1	4.921,09	15,2	7.061,45	8.230,00	-1.168,55	
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	14.112,37	17.137,50	-17,7	14.037,58	0,5	21.716,77	22.850,00	-1.133,23	
504200	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Tarifbeschäftigte	0,00	300,00	-100,0	0,00	100,0	0,00	400,00	-400,00	
507100	Aufwendungen für Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
507200	Aufwendungen für Rückstellung für Überstunden	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	362,34	375,00	-3,4	362,34	0,0	483,12	500,00	-16,88	
	Summe Personalaufwand	93.299,31	103.627,50	-10,0	92.247,00	1,1	132.495,99	138.170,00	-5.674,01	

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist 01-03/2010	Plan 01-03/2010	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum Vorjahr	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
3.	<u>Abschreibung auf Sachanlagen</u>									
572100	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände d. Anlageverm.	1.850,25	1.950,00	-5,1	2.749,00	-32,7	2.467,00	2.600,00	-133,00	
573200	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bebauter Grundstücke	36.802,50	36.000,00	2,2	35.519,00	3,6	49.070,00	48.000,00	1.070,00	
574300	Abschreibungen auf Entwässerungs- / Abwasserbeseitigungsanlagen	513.189,00	514.575,00	-0,3	504.041,00	1,8	684.252,00	686.100,00	-1.848,00	
575200	Abschreibungen auf technische Anlagen	53.397,25	48.750,00	9,5	46.187,00	15,6	71.196,33	65.000,00	6.196,33	
576100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	202,50	225,00	-10,0	213,00	-4,9	270,00	300,00	-30,00	
	Summe Abschreibungen auf Sachanlagen	605.441,50	601.500,00	0,7	588.709,00	2,8	807.255,33	802.000,00	5.255,33	04
4.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>									
529925	Indirekteinleiter	0,00	3.750,00	-100,0	0,00		0,00	5.000,00	-5.000,00	
529926	Dichtigkeitsprüfung von Grundstücksentwässerungsanlagen	2.568,00	7.500,00	-65,8	0,00		3.424,00	10.000,00	-6.576,00	
529927	Aufwendungen Kanaldatenbank	1.139,08	1.875,00	-39,2	1.139,08	0,0	1.518,77	2.500,00	-981,23	
529928	Abwasseruntersuchungen	278,35	3.750,00	-92,6	0,00		371,13	5.000,00	-4.628,87	
529929	Fernaugeuntersuchungen	8.645,66	18.750,00	-53,9	22.767,07	-62,0	11.527,55	25.000,00	-13.472,45	
529930	Kosten Veranlagungsverfahren BEW	24.931,74	39.397,50	-36,7	38.250,27	-34,8	33.242,32	52.530,00	-19.287,68	
529931	Fortschreibung Abwasserbeseitigungskonzept	0,00	7.500,00		0,00		0,00	10.000,00	-10.000,00	03
525300	Erstattungen an Kommunen	90.000,00	138.375,00	-35,0	80.000,00	0,0	184.500,00	184.500,00	0,00	05
525400	Erstattung an Zweckverbände	21.802,78	24.450,00	-10,8	18.576,66	17,4	28.000,93	32.600,00	-4.599,07	
522800	Aufwendungen für Abwasser	81,00	450,00	-82,0	0,00		108,00	600,00	-492,00	
525200	Erstattungen an Land (Abwasserabgaben)	7.591,05	42.750,00	-82,2	36.217,06	-79,0	57.000,00	57.000,00	0,00	05
541200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	2.480,68	1.950,00	27,2	1.466,22	69,2	3.307,57	2.600,00	707,57	
541300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	150,00	-100,0	0,00		0,00	200,00	-200,00	
541700	Personalnebenaufwendungen	0,00	75,00	-100,0	0,00		0,00	100,00	-100,00	
542100	Mieten, Pachten, Erbbauzins	2.730,90	2.250,00	21,4	2.730,90	0,0	2.730,90	3.000,00	-269,10	06
542200	Leasing	879,80	1.125,00	-21,8	0,00		1.173,07	1.500,00	-326,93	
542310	Bankgebühren	58,44	225,00	-74,0	74,74	-21,8	77,92	300,00	-222,08	
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	830,00	10.500,00	-92,1	360,10	130,5	14.000,00	14.000,00	0,00	05
543100	Büromaterial	0,00	150,00	-100,0	0,00		0,00	200,00	-200,00	

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist 01-03/2010	Plan 01-03/2010	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum Vorjahr	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
543300	Zeitungen und Fachliteratur	743,79	750,00	-0,8	505,59	47,1	991,72	1.000,00	-8,28	
543500	Telefon	3.026,58	3.187,50	-5,0	3.095,20	-2,2	4.035,44	4.250,00	-214,56	
543900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	355,00	375,00	-5,3	355,00	0,0	473,33	500,00	-26,67	
544100	Versicherungsbeiträge	1.217,00	1.050,00	15,9	1.217,00	0,0	1.217,00	1.400,00	-183,00	06
544120	Unfallversicherung	299,87	300,00	0,0	291,48	2,9	299,87	400,00	-100,13	06
544300	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen	0,00	1.732,50	-100,0	0,00	0,0	0,00	2.310,00	-2.310,00	
544500	Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenstände des AV	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
549200	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	3.750,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	5.000,00	-5.000,00	
	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	169.659,72	316.117,50	-46,3	207.046,37	-18,1	347.999,53	421.490,00	-73.490,47	
5.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>									
551300	Zinsaufwendungen an Kommunen	0,00	3.750,00	-100,0	0,00	0,0	0,00	1.000,00	-1.000,00	
551700	Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	24.932,80	26.250,00	-5,0	26.044,94	-4,3	33.243,73	33.500,00	-256,27	
551800	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	121.725,25	124.500,00	-2,2	124.813,85	-2,5	162.300,33	162.000,00	300,33	
551900	Zinsaufwendungen an sonst. inl. Bereich	25.444,42	40.575,00	-37,3	27.530,18	-7,6	33.925,89	49.800,00	-15.874,11	
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	172.102,47	195.075,00	-11,8	178.388,97	-3,5	229.469,96	246.300,00	-16.830,04	
		2.163.188,35	2.612.910,00	-17,2	2.082.826,01	3,9	3.043.034,28	3.470.080,00	-427.045,72	

Erläuterungen:

- 01** Minderausgaben aufgrund Erstattung aus der Abrechnung gemäß endgültigem Beitragsbescheid 2009 sowie Erstattung aus Jahresüberschüssen des Wupperverbandes (rd. 87 T€). Die Gesamtausgaben enthalten die 4. Teilzahlung 2010 (fällig 15.11.2010).
- 02** Die für den Bauhof vorgesehenen Arbeiten mussten aus den unterschiedlichsten Gründen zum Teil an Fremdfirmen vergeben werden, so dass es hier zu Verschiebungen kommt.
- 03** Es ist davon auszugehen, dass hier voraussichtlich Kosten in Höhe der eingeplanten Mittel anfallen werden.
- 04** Abschreibungen nur für das Anlagevermögen des Betriebes.
- 05** Eingesetzt werden die Ansätze des Wirtschaftsplanes. Die genaue Ermittlung erfolgt zum Jahresende.
- 06** Bei den gebuchten Beträgen handelt es sich um Jahreszahlungen; weitere Kosten fallen hier nicht an.

3. Überschuss - Fehlbetrag

Konto SAP	Bezeichnung	Ist 01-03/2010	Plan 01-03/2010	Abwei- chung	Vergleichs- zeitraum Vorjahr	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
	Gesamt-Erlöse / Erträge	3.230.040,18	3.131.820,00	7,3	3.180.334,69	3,9	4.139.161,92	4.175.760,00	-36.598,08	
	Gesamt-Kosten nach Kostenarten	2.163.188,35	2.612.910,00	6,3	2.082.826,01	-4,6	3.043.034,28	3.470.080,00	-427.045,72	
5.	Überschuss	1.066.851,83	518.910,00		1.097.508,68		1.096.127,65	705.680,00	390.447,65	01

Erläuterungen:

- 01** Es ist davon auszugehen, dass der hier ausgewiesene Jahresüberschuss nicht in dieser Höhe erreicht werden kann, da bis zum Jahresende voraussichtlich weitere Kosten anfallen werden. Entstehende Jahresüberschüsse aus Einsparungen bzw. Mehrerträgen werden der Rückstellung für Rückzahlungsverpflichtung nach KAG zugeführt und subventionieren die Gebührenkalkulationen der Folgejahre.

4. Entwicklung des Vermögensplanes

Konto SAP	Bezeichnung	Ist 01-03/2010 EURO	Plan 2010 EURO	Ab- weichung EURO	Erl. Nr.
2300.0006	Mitverlegung von Druckleitungen	0,00	5.000,00	5.000,00	
2300.0007	Anschaffung von Geräten	0,00	3.000,00	3.000,00	
2300.0008	Technische Erneuerung von RÜB/RRB und Pumpwerken übertragene Mittel aus 2009	0,00	20.000,00 74.480,00	94.480,00	01
2300.0010	Sanierung des Kanalnetzes übertragene Mittel aus 2009	43.640,00	180.000,00 96.764,58	233.124,58	02
2300.0023	Entwässerung Stadtstraße	0,00	290.000,00	290.000,00	03
2300.0024	Regenentwässerung am Etapler Platz	30.295,30	30.000,00	-295,30	04
2300.0025	Regenentwässerung Rosengarten	0,00	18.000,00	18.000,00	05
	Darlehenstilgung	108.284,07	166.000,00	57.715,93	06
	Plan gesamt gem. Vermögensplan		712.000,00		
	Summen	182.219,37	883.244,58	696.025,21	

Erläuterungen:

- 01** Die Maßnahmen an den Mischwasserpumpwerken I und II (Winterhagen und Industriestraße) wurden vom Wupperverband ausgeführt und sind zwischenzeitlich schlussgerechnet. Die für 2010 eingeplanten Mittel stehen bereits für unvorherbare Maßnahmen (z.B. Ersatzbeschaffung von Pumpen).
- 02** Linersanierung gemäß Abwasserbeseitigungskonzept sowie den gesetzlichen Anforderungen.
- 03** Mittel für den Neubau bzw. Austausch von Kanalhaltungen in der neuen Stadtstraße. Inwieweit hier noch Zuschüsse anfallen ist noch nicht abzusehen.
- 04** Die Maßnahme ist abgeschlossen. Die Mehrausgaben wurden vom Betriebsleiter genehmigt.
- 05** Die Maßnahme soll im Rahmen der Neugestaltung des Rosengartens durchgeführt werden.
- 06** Planmäßige Tilgung für die laufenden Darlehen des Betriebes.

5. Finanzlage des Betriebes

Bezeichnung	Stand zum Quartalsende	Erl. Nr.
	EURO	
Forderungen	426.378,82	01
Verbindlichkeiten (ohne Darlehensverbindlichkeiten)	354.806,11	02
Gewährte Kassenkredite	1.050.000,00	03
Girokonto	836.489,50	
Tagesgeldkonto	0,00	
Kassenbestand:	1.886.489,50	

Erläuterungen:**01** Einschl. Forderungen Niederschlagswassergebühren**02** Einschl. Verbindlichkeiten gegenüber dem Wupperverband aus dem vorl. Bescheid 2010 (fällig 15.11.2010)**03** Variable Kassenkredite gewährt an den allgemeinen Haushalt der Stadt.

6. Besonderheiten im Quartal

Jahresabschluss 2009:

Im Berichtszeitraum erfolgte die Prüfung des Jahresabschlusses 2009 durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Weber & Thönes. Der Jahresabschluss 2009 wird dem Betriebsausschuss am 16.11.2010 vorgelegt; die Beschlussfassung durch den Rat soll am 25.11.2010 erfolgen.

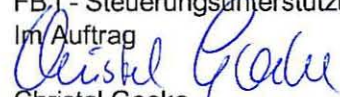
Hückeswagen, den 22.10.2010

Stadt Hückeswagen

Der Bürgermeister

FB I - Steuerungsunterstützung , Service

Im Auftrag


Christel Goeke

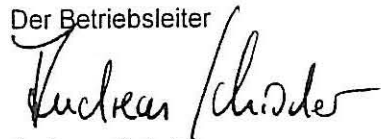
7. Bewertung der Betriebsleitung

Der Abwasserbetrieb bewegte sich mit seinen Aktivitäten weitgehend innerhalb der Planansätze. Im 4. Quartal wird eine Abschlagszahlung für Kanalbaumaßnahmen im Rahmen der Stadtstraße in Höhe von 290 T€ abgerufen, diese Mittel stehen im Wirtschaftsplan bereit.

Hückeswagen, den 28.10.2010

Betrieb Abwasserbeseitigung

Der Betriebsleiter



Andreas Schröder