

Bericht für das I. Quartal 2017

Betrieb Abwasserbeseitigung
der Stadt Hückeswagen

Inhalt

	Seite
1. Entwicklung der Erlöse / Erträge	1 - 2
2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten	3 - 5
3. Überschuss / Fehlbetrag	6
4. Entwicklung des Vermögensplanes	7
5. Finanzlage des Betriebes	8
6. Besonderheiten im Quartal	9
7. Bewertung der Betriebsleitung	10



1. Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist 01/2017 EURO	Plan 01/2017 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
1.	<u>Umsatzerlöse</u>							
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	629.989,93	611.700,00	3,0	2.519.959,70	2.446.800,00	73.159,70	01
	davon Niederschlagswassergebühren	294.115,16	292.300,00	0,6	1.176.460,62	1.169.200,00	7.260,62	
438100	Erträge aus der Auflösung von SoPo für Gebührenaussgleich	85.834,00	85.834,00	0,0	343.336,00	343.336,00	0,00	02
437300	Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Baukostenzuschüssen	47.250,00	47.250,00	0,0	189.000,00	189.000,00	0,00	
	Summe	1.057.189,08	1.037.084,00	1,9	4.228.756,32	4.148.336,00	80.420,32	
2.	<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>							
431100	Verwaltungsgebühren (Kanalanschlussgenehmigung)	144,00	250,00	-42,4	576,00	1.000,00	-424,00	03
441200	Mieten und Pachten	1.181,14	300,00	293,7	1.117,13	1.200,00	-82,87	
441900	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (Erst. Hausanschlusskosten)	0,00	125,00	0,0	0,00	500,00	-500,00	
442400	Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	6.125,00	-100,0	24.500,00	24.500,00	0,00	
452200	Vollstreckungsgebühren	766,00	625,00	22,6	3.064,00	2.500,00	564,00	
452210	Säumniszuschläge	244,50	125,00	95,6	978,00	500,00	478,00	
452220	Mahngebühren	6,40	750,00	-99,1	25,60	3.000,00	-2.974,40	
452230	Stundungszinsen	0,00	62,50	-100,0	0,00	250,00	-250,00	
452240	Rücklastschriftgebühren	-3,00	62,50	-104,8	-12,00	250,00	-262,00	
452700	Schadensersatz	0,00	1.250,00	-100,0	0,00	5.000,00	-5.000,00	
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
	Summe	2.339,04	9.675,00	-75,8	30.248,73	38.700,00	-8.451,27	

1. Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist 01/2017 EURO	Plan 01/2017 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
3.	<u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>							
461300	Zinserträge von Kommunen	0,00	37,50	-100,0	0,00	150,00	-150,00	
461700	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	37,50	0,0	0,00	150,00	-150,00	
	Summe	0,00	75,00	-100,0	0,00	300,00	-300,00	
	Gesamt	1.059.528,12	1.046.834,00	1,2	4.259.005,05	4.187.336,00	71.669,05	

Erläuterungen:

- 01** Die veranlagten Werte sind Vorauszahlungen auf der Basis der Verbräuche von 2016. Eine Endabrechnung anhand der Verbräuche 2016 erfolgt zum Jahresende, so dass sich die Umsatzerlöse noch verändern können.
- 02** Der eingesetzte Ist-Betrag entspricht dem anteiligen Ansatz des Wirtschaftsplanes. Die Ermittlung der endg. Beträge erfolgt im Jahresabschluss.
- 03** Die Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung sind einmal im Jahr fällig.

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist 01/2017	Plan 01/2017	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO		%	Ist EURO		
1.	Materialaufwand (für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe)							
522100	Aufwendungen für Strom	0,00	9.425,00	-100,0	0,00	37.700,00	-37.700,00	01
522700	Aufwendungen für Wasser	0,00	650,00	-100,0	0,00	2.600,00	-2.600,00	01
522800	Aufwendungen für Abwasser	0,00	40,00	-100,0	0,00	160,00	-160,00	01
523100	Aufwendungen für Unterhaltung (Grundstücke, Gebäude usw.)	6.655,98	42.500,00	-84,3	256.655,98	260.000,00	-3.344,02	
523300	Aufwendungen für Unterhaltung (Maschinen, techn. Anlagen)	2.016,81	10.000,00	-79,8	38.067,24	40.000,00	-1.932,76	
528908	Leistungen Bauhof	16.866,10	32.500,00	-48,1	82.464,40	125.000,00	-42.535,60	
529200	Verbandsumlagen für Dienstleistungen	264.206,00	264.750,00	-0,2	1.056.824,00	1.059.000,00	-2.176,00	
529902	Unterhaltung Regenbecken Wupperverband	60.240,00	61.250,00	-1,6	240.960,00	245.000,00	-4.040,00	
529920	Kosten für Gutachten, Untersuchungen etc.	0,00	7.500,00	-100,0	30.000,00	30.000,00	0,00	
529921	Kosten der Grubenüberwachung	0,00	625,00	-100,0	2.500,00	2.500,00	0,00	
529922	Kosten der Grubenausfuhr	6.746,24	9.375,00	-28,0	36.984,96	37.500,00	-515,04	02
529923	Reinigung der Pumpwerke, Straßenabläufe, Schächte	6.567,97	4.625,00	42,0	26.271,88	18.500,00	7.771,88	
529924	Reinigung des Kanalnetz (Kanalleitungen)	110,67	6.250,00	-98,2	20.442,68	25.000,00	-4.557,32	
529929	Fernaugeuntersuchungen	207,06	6.250,00	-96,7	20.828,24	25.000,00	-4.171,76	
	Summe Materialaufwand	363.616,83	455.740,00	-20,2	1.811.999,38	1.907.960,00	-95.960,62	

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist 01/2017	Plan 01/2017	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO		%	Ist EURO		
2.	Bilanzielle Abschreibung (Abschreibung auf Sachanlagen)							
572100	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens	137,50	137,50	0,0	550,00	550,00	0,00	
573200	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bebauter Grundstücke	14.250,00	14.250,00	0,0	57.000,00	57.000,00	0,00	
574300	Abschreibungen auf Entwässerungs-/Abwasserbeseitigungsanlagen	190.250,00	190.250,00	0,0	761.000,00	761.000,00	0,00	
575200	Abschreibungen auf technische Anlagen	10.125,00	10.125,00	0,0	40.500,00	40.500,00	0,00	
576100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	250,00	250,00	0,0	1.000,00	1.000,00	0,00	
	Summe	215.012,50	215.012,50	0,0	860.050,00	860.050,00	0,00	03
3.	Sonstige betriebliche Aufwendungen							
525200	Erstattungen an Land (Abwasserabgaben)	0,00	2.250,00	-100,0	9.000,00	9.000,00	0,00	
525300	Erstattungen an Kommunen	0,00	101.250,00	-100,0	405.000,00	405.000,00	0,00	
525400	Erstattung an Zweckverbände	881,20	875,00	0,7	3.524,80	3.500,00	24,80	
529901	Kosten Kooperation Wupperverband	6.710,75	6.750,00	-0,6	26.843,00	27.000,00	-157,00	
529925	Indirekteinleiter	0,00	375,00	-100,0	1.500,00	1.500,00	0,00	
529926	Dichtigkeitsprüfung von Grundstücksentwässerungsanlagen	0,00	250,00	-100,0	1.000,00	1.000,00	0,00	
529927	Aufwendungen EDV, Datenbanken	1.472,76	625,00	135,6	5.891,04	2.500,00	3.391,04	
529928	Abwasseruntersuchungen	0,00	375,00	-100,0	0,00	1.500,00	-1.500,00	
529930	Kosten Veranlagungsverfahren BEW	0,00	6.875,00	-100,0	27.500,00	27.500,00	0,00	04
529931	Fortschreibung Abwasserbeseitigungskonzept	0,00	2.500,00		10.000,00	10.000,00	0,00	
542100	Mieten, Pachten, Erbbauzins	0,00	750,00	-100,0	3.000,00	3.000,00	0,00	05
542310	Bankgebühren	56,00	250,00	-77,6	724,00	1.000,00	-276,00	
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	613,00	3.625,00	-83,1	15.452,00	14.500,00	952,00	

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist 01/2017	Plan 01/2017	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO		%	Ist EURO		
543400	Porto	0,00	750,00	-100,0	3.000,00	3.000,00	0,00	
543500	Telefon (Wählergeräte in Pumpstationen)	861,28	1.062,50	-18,9	3.445,12	4.250,00	-804,88	
543900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	125,00	-100,0	500,00	500,00	0,00	
544130	Versicherungsbeiträge (Gebäude)	448,37	132,50	238,4	448,37	530,00	-81,63	
544300	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen	3.257,62	750,00	334,3	3.757,62	3.000,00	757,62	
549200	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	1.250,00	-100,0	0,00	5.000,00	-5.000,00	
544820	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0,00	-100,0	0,00	0,00	0,00	
	Summe	14.300,98	139.515,00	-89,7	520.585,95	523.280,00	-7.146,94	
4.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
551800	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	54.273,12	56.250,00	-3,5	217.092,48	225.000,00	-7.907,52	06
	Summe	54.273,12	56.250,00	-3,5	217.092,48	225.000,00	-7.907,52	
		647.203,43	866.517,50		3.409.727,81	3.516.290,00	-111.015,08	

Erläuterungen:

- 01** Mit der BEW / Abwasserbetrieb wurde vereinbart, dass nur noch ein Abschlag für Strom, Wasser und Abwasser zu zahlen ist. Dieser wird am 01.07. fällig.
- 02** Durch unterschiedliche Ausfuhrhythmen kommt es zu unterschiedlich hohen Kosten in den Jahren. Bei der Planung wird immer von den maximalen Kosten ausgegangen, so dass Differenzen möglich sind.
- 03** Der Abschreibungsprozess erfolgt erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten, so dass im Ist anteilige Plan-Abschreibungen angesetzt wurden.
- 04** Die BEW erhält für die Bereitstellung der Verbrauchswerte eine Kostenerstattung. Es ist davon auszugehen, dass die Kosten in Höhe des Ansatzes anfallen.
- 05** Die Pachten für die Pumpstationen werden zum 01.07. fällig.
- 06** Für die bestehenden Kredite werden Zinsen gemäß Zins- und Tilgungsplan gezahlt. Im Ansatz sind auch Zinsaufwendungen für die Fremdfinanzierung der Eigenkapitalrückführung an den Haushalt eingeplant, die erst zum Ende des Jahres anfallen.

3. Überschuss - Fehlbetrag

Konto SAP	Bezeichnung	Ist 01/2017 EURO	Plan 01/2017 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
	Gesamt-Erlöse / Erträge	1.059.528,12	1.046.834,00	1,2	4.259.005,05	4.187.336,00	71.669,05	
	Gesamt-Kosten nach Kostenarten	647.203,43	866.517,50	- 25,3	3.409.727,81	3.516.290,00	-106.562,19	
	Überschuss	412.324,69	180.316,50		849.277,24	671.046,00	178.231,24	01

Erläuterungen:

- 01** Die Umsatzerlöse des Betriebes fließen etwa in geplanter Höhe. Die Aufwendungen werden wie geplant umgesetzt (bspw. im Bereich Kanalsanierung). Der geplante Jahresüberschuss nach Handelsgesetzbuch wird wahrscheinlich realisiert.

4. Entwicklung des Vermögensplanes

Konto Auftrag	Bezeichnung	Ist 01/2017 EURO	Plan 2017 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	
2300.0010	Sanierung des Kanalnetzes	15.573,25	390.000,00	374.426,75	01
2300.0030	Neubau und Erneuerung von Zaunanlagen	0,00	10.000,00	10.000,00	
2300.0036	Erschließung West 3	9.163,55	2.150.000,00	2.140.836,45	02
2300.0037	Ausbau Hambüchener Weg	0,00	30.000,00	30.000,00	03
2300.0038	Kanal Montanusstraße	0,00	20.000,00	20.000,00	04
2300.0039	Erweiterung RRB West 2 und Umbau RKB West 2	19.734,84	50.000,00	30.265,16	05
2300.0040	Umbau u. Erweiterung RRB Winterhagen (West 1)	0,00	50.000,00	50.000,00	06
321800	Darlehenstilgung	55.843,26	327.000,00	271.156,74	07
Plan gesamt gemäß Vermögensplan					
Summen		100.314,90	3.035.000,00	2.934.685,10	

Erläuterungen:

- 01** Die Auftragsvergabe für die Kanalsanierung 2016 und 2017 ist auf der Tagesordnung der kommenden Ausschusssitzung. Der günstigste Anbieter liegt etwas unterhalb der angesetzten Planwerte
- 02** Die geplanten Erschließungskosten für das Gewerbegebiet West III werden nach heutigem Stand im laufenden Jahr nicht ausgeschöpft werden.
- 03** Mit der Verlegung eines Trennsystems im Hambüchener Weg wurde noch nicht begonnen.
- 04** Mit der Maßnahme Regenwasser-Kanal Verlängerung Montanus-Straße wurde noch nicht begonnen.
- 05** In den kommenden Jahren stehen Umbauten und Erweiterungen in West II an, welche durch den Wuppverband geplant und ausgeführt werden.
- 06** Das Gleiche gilt für West I.
- 07** Planmäßige Tilgung für die laufenden Darlehen des Betriebes. Außerdem werden zur Finanzierung der Kapitalrückführung an den städtischen Haushalt langfristige Kredite aufgenommen, was ebenfalls zur Steigerung der Tilgung beiträgt.

5. Finanzlage des Betriebes

Bezeichnung	Stand zum Quartalsende EURO	Erl.- Nr.
Forderungen	3.693.070,72	01
Verbindlichkeiten (ohne Darlehensverbindlichkeiten)	58.652,41	
Gewährte Kassenkredite	0,00	
Girokonto (Sparkasse Rade-Hückeswagen)	296.828,88	02
Kassenbestand:	296.828,88	

Erläuterungen:

- 01** Die Forderungen beinhalten das Entwässerungsgebührenaufkommen sowie Niederschlagswasser für das gesamte Jahr.
- 02** Der Betrieb verfügt über ausreichend Liquidität.

6. Besonderheiten im Quartal

Jahresabschluss 2016:

Der Jahresabschluss 2016 wird derzeit erstellt. Aussagen zum Jahresergebnis können erst erfolgen, wenn alle das Jahr 2016 betreffenden Daten vorliegen. Die Jahresabschluss-Prüfung wird gem. Beschluss des Betriebsausschusses wie im Vorjahr die Fa. Weber & Thönes durchführen. Prüfungszeitraum wird voraussichtlich im August diesen Jahres sein.

Hückeswagen, den 13.04.2017

Betrieb Abwasserbeseitigung
Der Betriebsleiter
i. V.

gez.
Christian Schulz

7. Bewertung der Betriebsleitung

Aufgrund des noch nicht genehmigten Haushaltes der Stadt Hückeswagen für das Jahr 2017 können noch nicht alle Maßnahmen planmäßig anlaufen.

Im Ergebnis- und Vermögensplan sind die wesentlichen Punkte erläutert. Größere Risiken, die erfolgsgefährdend wären, sind nicht zu erkennen.

Die Durchführung der Abwassergebührenveranlagung durch den Betrieb ist ohne Probleme erfolgt.

Hückeswagen, den 13.04.2017

Betrieb Abwasserbeseitigung
Der Betriebsleiter
i. V.

gez.
Christian Schulz