

Bericht für das III. 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 III/2017 EURO	Plan III/2017 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
1.	<u>Umsatzerlöse</u>							
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.877.827,18	1.835.100,00	2,3	2.503.769,57	2.446.800,00	56.969,57	01
	davon Niederschlagswassergebühren	887.095,53	876.900,00	1,2	1.182.794,04	1.169.200,00	13.594,04	
438100	Erträge aus der Auflösung von SoPo für Gebührenausschlag	257.502,00	257.502,00	0,0	343.336,00	343.336,00	0,00	02
437300	Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Baukostenzuschüssen	141.750,00	141.750,00	0,0	189.000,00	189.000,00	0,00	
	Summe	3.164.174,71	3.111.252,00	1,7	4.218.899,61	4.148.336,00	70.563,61	
2.	<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>							
431100	Verwaltungsgebühren (Kanalanschlussgenehmigung)	576,00	750,00	-23,2	768,00	1.000,00	-232,00	03
441200	Mieten und Pachten	1.181,14	900,00	31,2	1.181,14	1.200,00	-18,86	
441900	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (Erst. Hausanschlusskosten)	0,00	375,00	0,0	0,00	500,00	-500,00	
442400	Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	18.375,00	-100,0	24.500,00	24.500,00	0,00	
452200	Vollstreckungsgebühren	2.260,22	1.875,00	20,5	2.260,22	2.500,00	-239,78	
452210	Säumniszuschläge	2.034,23	375,00	442,5	2.034,23	500,00	1.534,23	
452220	Mahngebühren	2.227,32	2.250,00	-1,0	2.227,32	3.000,00	-772,68	
452230	Stundungszinsen	0,00	187,50	-100,0	0,00	250,00	-250,00	
452240	Rücklastschriftgebühren	122,85	187,50	-34,5	122,85	250,00	-127,15	
452700	Schadensersatz	0,00	3.750,00	-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	8.401,76	29.025,00	-71,1	33.093,76	38.700,00	-5.606,24	

1. Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III/2017 EURO	Plan III/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	112,50	-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	150,00	-100,0	0,00	300,00	-300,00	
	Gesamt	3.172.576,47	3.140.427,00	1,0	4.251.993,37	4.187.336,00	64.657,37	

Erläuterungen:

- 01** Die veranlagten Werte sind Vorauszahlungen auf der Basis der Verbräuche von 2016. Eine Endabrechnung anhand der Verbräuche 2017 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 haben sich gegenüber dem Vorjahr geringfügig erhöht.

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III/2017	Plan III/2017	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
1.	<u>Materialaufwand (für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe)</u>							
522100	Aufwendungen für Strom	40.253,11	37.700,00	6,8	40.253,11	37.700,00	2.553,11	01
522700	Aufwendungen für Wasser	2.333,00	1.950,00	19,6	2.333,00	2.600,00	-267,00	01
522800	Aufwendungen für Abwasser	0,00	120,00	-100,0	0,00	160,00	-160,00	
523100	Aufwendungen für Unterhaltung (Grundstücke, Gebäude usw.)	109.553,64	195.000,00	-43,8	259.553,64	260.000,00	-446,36	
523300	Aufwendungen für Unterhaltung (Maschinen, techn. Anlagen)	5.831,94	30.000,00	-80,6	36.663,88	40.000,00	-3.336,12	
528908	Leistungen Bauhof	76.068,57	97.500,00	-22,0	121.424,76	125.000,00	-3.575,24	
529200	Verbandsumlagen für Dienstleistungen	792.618,00	794.250,00	-0,2	1.056.824,00	1.059.000,00	-2.176,00	
529902	Unterhaltung Regenbecken Wupperverband	180.720,00	183.750,00	-1,6	240.960,00	245.000,00	-4.040,00	
529920	Kosten für Gutachten, Untersuchungen etc.	0,00	22.500,00	-100,0	30.000,00	30.000,00	0,00	
529921	Kosten der Grubenüberwachung	0,00	1.875,00	-100,0	2.500,00	2.500,00	0,00	
529922	Kosten der Grubenausfuhr	16.225,19	28.125,00	-42,3	36.633,59	37.500,00	-866,41	02
529923	Reinigung der Pumpwerke, Straßenabläufe, Schächte	11.429,12	13.875,00	-17,6	15.238,83	18.500,00	-3.261,17	
529924	Reinigung des Kanalnetz (Kanalleitungen)	9.126,93	18.750,00	-51,3	22.169,24	25.000,00	-2.830,76	
529929	Fernaugeuntersuchungen	13.598,40	18.750,00	-27,5	23.131,20	25.000,00	-1.868,80	
	Summe Materialaufwand	1.257.757,90	1.444.145,00	-12,9	1.887.685,24	1.907.960,00	-20.274,76	

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III/2017	Plan III/2017	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
2.	<u>Bilanzielle Abschreibung (Abschreibung auf Sachanlagen)</u>							
572100	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens	412,50	412,50	0,0	550,00	550,00	0,00	
573200	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bebauter Grundstücke	42.750,00	42.750,00	0,0	57.000,00	57.000,00	0,00	
574300	Abschreibungen auf Entwässerungs-/Abwasserbeseitigungsanlagen	570.750,00	570.750,00	0,0	761.000,00	761.000,00	0,00	
575200	Abschreibungen auf technische Anlagen	30.375,00	30.375,00	0,0	40.500,00	40.500,00	0,00	
576100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	750,00	750,00	0,0	1.000,00	1.000,00	0,00	
	Summe	645.037,50	645.037,50	0,0	860.050,00	860.050,00	0,00	03
3.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>							
525200	Erstattungen an Land (Abwasserabgaben)	3.185,31	6.750,00	-52,8	9.000,00	9.000,00	0,00	
525300	Erstattungen an Kommunen	202.400,00	303.750,00	-33,4	404.800,00	405.000,00	-200,00	
525400	Erstattung an Zweckverbände	2.643,60	2.625,00	0,7	3.524,80	3.500,00	24,80	
529901	Kosten Kooperation Wupperverband	20.132,25	20.250,00	-0,6	26.843,00	27.000,00	-157,00	
529925	Indirekteinleiter	0,00	1.125,00	-100,0	1.500,00	1.500,00	0,00	
529926	Dichtigkeitsprüfung von Grundstücksentwässerungsanlagen	0,00	750,00	-100,0	1.000,00	1.000,00	0,00	
529927	Aufwendungen EDV, Datenbanken	2.424,76	1.875,00	29,3	2.424,76	2.500,00	-75,24	
529928	Abwasseruntersuchungen	0,00	1.125,00	-100,0	0,00	1.500,00	-1.500,00	
529930	Kosten Veranlagungsverfahren BEW	0,00	20.625,00	-100,0	27.500,00	27.500,00	0,00	04
529931	Fortschreibung Abwasserbeseitigungskonzept	1.131,70	7.500,00		10.000,00	10.000,00	0,00	
542100	Mieten, Pachten, Erbbauzins	2.928,40	2.250,00	30,2	2.928,40	3.000,00	-71,60	05
542310	Bankgebühren	671,28	750,00	-10,5	1.395,04	1.000,00	395,04	
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	989,88	10.875,00	-90,9	14.319,84	14.500,00	-180,16	

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III/2017	Plan III/2017	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO	%	Ist EURO	Plan EURO	EURO	
543400	Porto	2.367,97	2.250,00	5,2	2.367,97	3.000,00	-632,03	
543500	Telefon (Wählergeräte in Pumpstationen)	2.565,43	3.187,50	-19,5	3.420,57	4.250,00	-829,43	
543900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	375,00	-100,0	500,00	500,00	0,00	
544130	Versicherungsbeiträge (Gebäude)	448,37	397,50	12,8	448,37	530,00	-81,63	
544300	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen	3.317,62	2.250,00	47,4	3.317,62	3.000,00	317,62	
549200	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	3.750,00	-100,0	0,00	5.000,00	-5.000,00	
544820	Abschreibungen auf Forderungen	0,61	0,00	-100,0	0,61	0,00	0,61	
	Summe	245.207,18	418.545,00	-41,4	515.290,98	523.280,00	-14.070,59	
4.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>							
551800	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	166.760,91	168.750,00	-1,2	227.347,88	225.000,00	2.347,88	06
	Summe	166.760,91	168.750,00	-1,2	227.347,88	225.000,00	2.347,88	
		2.314.763,49	2.676.477,50		3.490.374,11	3.516.290,00	-31.997,47	

Erläuterungen:

- 01** Mit der BEW / Abwasserbetrieb wurde vereinbart, dass nur noch ein Abschlag für Strom, Wasser und Abwasser zu zahlen ist. Die Beträge haben sich in 2017 erhöht.
- 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 Abschreibungsplan 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.

3. Überschuss - Fehlbetrag

Konto SAP	Bezeichnung	Ist III/2017 EURO	Plan III/2017 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
	Gesamt-Erlöse / Erträge	3.172.576,47	3.140.427,00	1,0	4.251.993,37	4.187.336,00	64.657,37	
	Gesamt-Kosten nach Kostenarten	2.314.763,49	2.676.477,50	- 13,5	3.490.374,11	3.516.290,00	-25.915,89	
	Überschuss	857.812,98	463.949,50		761.619,26	671.046,00	90.573,26	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 III/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	125.116,67	390.000,00	264.883,33	01
2300.0030	Neubau und Erneuerung von Zaunanlagen	0,00	10.000,00	10.000,00	
2300.0036	Erschließung West 3	44.467,13	2.150.000,00	2.105.532,87	02
2300.0037	Ausbau Hambüchener Weg	0,00	30.000,00	30.000,00	03
2300.0038	Kanal Montanusstraße	26.259,63	20.000,00	-6.259,63	04
2300.0039	Erweiterung RRB West 2 und Umbau RKB West 2	33.040,51	50.000,00	16.959,49	05
2300.0040	Umbau u. Erweiterung RRB Winterhagen (West 1)	0,00	50.000,00	50.000,00	06
321800	Darlehenstilgung	218.232,55	327.000,00	108.767,45	07
	Plan gesamt gemäß Vermögensplan				
	Summen	447.116,49	3.035.000,00	2.587.883,51	

Erläuterungen:

- 01** Die Sanierung kommt planmäßig voran, die Arbeiten werden bis zum Jahresende abgeschlossen sein. Für Anfang 2018 werden Nacharbeiten und die Schlussrechnung erwartet.
- 02** Die geplanten Erschließungskosten für das Gewerbegebiet West III werden nach heutigem Stand im laufenden Jahr nicht ausgeschöpft werden.
- 03** Die Verlegung eines Trennsystems wird erst in 2018 beginnen, die Planung findet im letzten Quartal 2017 statt.
- 04** Die Verlängerung des Regenwasser-Kanals in der Montanusstraße ist fast fertiggestellt.
- 05** Es handelt sich um Umbauten und Erweiterungen in West II, welche durch den Wupperverband geplant und ausgeführt werden.
- 06** Das Gleiche gilt für West I.
- 07** Planmäßige Tilgung für die laufenden Darlehen des Betriebes.

5. Finanzlage des Betriebes

Bezeichnung	Stand zum Quartalsende III/2017 EURO	Erl.- Nr.
Forderungen	872.466,62	01
Verbindlichkeiten (ohne Darlehensverbindlichkeiten)	70.271,23	
Gewährte Kassenkredite	0,00	02
Girokonto (Sparkasse Rade-Hückeswagen)	1.445.443,48	
Kassenbestand:	1.445.443,48	

Erläuterungen:

- 01** Die Forderungen beinhalten die noch offenen Entwässerungsgebührenaufkommen sowie Niederschlagswasser für das zweite Halbjahr.
- 02** Der Betrieb verfügt über ausreichend Liquidität.

6. Besonderheiten im Quartal

Jahresabschluss 2016:

Die Jahresabschluss-Prüfung hat gem. Beschluss des Betriebsausschusses wie im Vorjahr die Fa. Weber & Thönes durchgeführt. Der Prüfungsbericht liegt vor. Das Ergebnis liegt mit 636 T€ etwa 20 T€ unter dem erwarteten Niveau.

Hückeswagen, den 19.10.2017

Betrieb Abwasserbeseitigung
Der Betriebsleiter
i. V.

gez.
Christian Schulz

7. Bewertung der Betriebsleitung

Die Arbeiten zur Kanalsanierung erfolgen plangemäß. Zur Erschließung des Gewerbegebiets West III laufen die planerischen Vorbereitungen. Mit ersten Baumaßnahmen ist im Frühjahr 2018 zu rechnen.

Hückeswagen, den 19.10.2017

Betrieb Abwasserbeseitigung
Der Betriebsleiter
i. V.

gez.
Andreas Schröder