

Bericht für das IV. 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 IV/2017 EURO	Plan IV/2017 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
1.	Umsatzerlöse							
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.510.415,21	2.446.800,00	2,6	2.510.415,21	2.446.800,00	63.615,21	01
	davon Niederschlagswassergebühren	1.183.402,91	1.169.200,00	1,2	1.183.402,91	1.169.200,00	14.202,91	
438100	Erträge aus der Auflösung von SoPo für Gebührenaussgleich	343.336,00	343.336,00	0,0	343.336,00	343.336,00	0,00	02
437300	Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Baukostenzuschüssen	189.000,00	189.000,00	0,0	189.000,00	189.000,00	0,00	
	Summe	4.226.154,12	4.148.336,00	1,9	4.226.154,12	4.148.336,00	77.818,12	
2.	Sonstige betriebliche Erträge							
431100	Verwaltungsgebühren (Kanalanschlussgenehmigung)	576,00	1.000,00	-42,4	576,00	1.000,00	-424,00	
441200	Mieten und Pachten	1.181,14	1.200,00	-1,6	1.181,14	1.200,00	-18,86	03
441900	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (Erst. Hausanschlusskosten)	2.144,56	500,00	0,0	2.144,56	500,00	1.644,56	
442400	Erstattungen von Zweckverbänden	58.712,00	24.500,00	139,6	58.712,00	24.500,00	34.212,00	
452200	Vollstreckungsgebühren	1.830,22	2.500,00	-26,8	1.830,22	2.500,00	-669,78	
452210	Säumniszuschläge	2.155,93	500,00	331,2	2.155,93	500,00	1.655,93	
452220	Mahngebühren	2.724,93	3.000,00	-9,2	2.724,93	3.000,00	-275,07	
452230	Stundungszinsen	0,00	250,00	-100,0	0,00	250,00	-250,00	
452240	Rücklastschriftgebühren	164,51	250,00	-34,2	164,51	250,00	-85,49	
452700	Schadensersatz	0,00	5.000,00	-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	69.489,29	38.700,00	79,6	69.489,29	38.700,00	30.789,29	

1. Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV/2017 EURO	Plan IV/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	150,00	-100,0	0,00	150,00	-150,00	
461700	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	150,00	0,0	0,00	150,00	-150,00	
	Summe	0,00	300,00	-100,0	0,00	300,00	-300,00	
	Gesamt	4.295.643,41	4.187.336,00	2,6	4.295.643,41	4.187.336,00	108.307,41	

Erläuterungen:

- 01** Die veranlagten Werte sind Vorauszahlungen auf der Basis der Verbräuche von 2016. Eine Endabrechnung anhand der Verbräuche 2017 erfolgt Anfang des Jahres 2018, 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 IV/2017	Plan IV/2017	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO		%	Ist EURO		
1.	Materialaufwand (für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe)							
522100	Aufwendungen für Strom	40.253,11	50.266,67	-19,9	40.253,11	37.700,00	2.553,11	01
522700	Aufwendungen für Wasser	2.333,00	2.600,00	-10,3	2.333,00	2.600,00	-267,00	01
522800	Aufwendungen für Abwasser	0,00	160,00	-100,0	0,00	160,00	-160,00	
523100	Aufwendungen für Unterhaltung (Grundstücke, Gebäude usw.)	174.934,51	260.000,00	-32,7	174.934,51	260.000,00	-85.065,49	
523300	Aufwendungen für Unterhaltung (Maschinen, techn. Anlagen)	26.716,30	40.000,00	-33,2	26.716,30	40.000,00	-13.283,70	
528908	Leistungen Bauhof	95.703,90	130.000,00	-26,4	125.703,90	125.000,00	703,90	
529200	Verbandsumlagen für Dienstleistungen	1.056.824,00	1.059.000,00	-0,2	1.056.824,00	1.059.000,00	-2.176,00	
529902	Unterhaltung Regenbecken Wupperverband	240.960,00	245.000,00	-1,6	240.960,00	245.000,00	-4.040,00	
529920	Kosten für Gutachten, Untersuchungen etc.	0,00	30.000,00	-100,0	0,00	30.000,00	-30.000,00	
529921	Kosten der Grubenüberwachung	0,00	2.500,00	-100,0	0,00	2.500,00	-2.500,00	
529922	Kosten der Grubenausfuhr	23.142,54	37.500,00	-38,3	23.142,54	37.500,00	-14.357,46	02
529923	Reinigung der Pumpwerke, Straßenabläufe, Schächte	19.619,30	18.500,00	6,1	19.619,30	18.500,00	1.119,30	
529924	Reinigung des Kanalnetz (Kanalleitungen)	24.913,43	25.000,00	-0,3	24.913,43	25.000,00	-86,57	
529929	Fernaugeuntersuchungen	31.642,14	25.000,00	26,6	34.142,14	25.000,00	9.142,14	
	Summe Materialaufwand	1.737.042,23	1.925.526,67	-9,8	1.769.542,23	1.907.960,00	-138.417,77	

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV/2017 EURO	Plan IV/2017 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
2.	Bilanzielle Abschreibung (Abschreibung auf Sachanlagen)							
572100	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens	550,00	550,00	0,0	550,00	550,00	0,00	
573200	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bebauter Grundstücke	57.000,00	57.000,00	0,0	57.000,00	57.000,00	0,00	
574300	Abschreibungen auf Entwässerungs-/Abwasserbeseitigungsanlagen	761.000,00	761.000,00	0,0	761.000,00	761.000,00	0,00	
575200	Abschreibungen auf technische Anlagen	40.500,00	40.500,00	0,0	40.500,00	40.500,00	0,00	
576100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00	1.000,00	0,0	1.000,00	1.000,00	0,00	
	Summe	860.050,00	860.050,00	0,0	860.050,00	860.050,00	0,00	03
3.	Sonstige betriebliche Aufwendungen							
525200	Erstattungen an Land (Abwasserabgaben)	3.185,31	9.000,00	-64,6	9.000,00	9.000,00	0,00	
525300	Erstattungen an Kommunen	202.400,00	405.000,00	-50,0	404.800,00	405.000,00	-200,00	
525400	Erstattung an Zweckverbände	3.524,80	3.500,00	0,7	3.524,80	3.500,00	24,80	
529901	Kosten Kooperation Wupperverband	26.843,00	27.000,00	-0,6	26.843,00	27.000,00	-157,00	
529925	Indirekteinleiter	0,00	1.500,00	-100,0	1.500,00	1.500,00	0,00	
529926	Dichtigkeitsprüfung von Grundstücksentwässerungsanlagen	0,00	1.000,00	-100,0	1.000,00	1.000,00	0,00	
529927	Aufwendungen EDV, Datenbanken	2.424,76	2.500,00	-3,0	2.424,76	2.500,00	-75,24	
529928	Abwasseruntersuchungen	0,00	1.500,00	-100,0	0,00	1.500,00	-1.500,00	
529930	Kosten Veranlagungsverfahren BEW	0,00	27.500,00	-100,0	27.500,00	27.500,00	0,00	04
529931	Fortschreibung Abwasserbeseitigungskonzept	1.131,70	10.000,00		10.000,00	10.000,00	0,00	
542100	Mieten, Pachten, Erbbauzins	2.928,40	3.000,00	-2,4	2.928,40	3.000,00	-71,60	05
542310	Bankgebühren	1.139,15	1.000,00	13,9	1.139,15	1.000,00	139,15	
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	6.773,28	14.500,00	-53,3	19.773,28	14.500,00	5.273,28	

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV/2017 EURO	Plan IV/2017 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
543400	Porto	2.367,97	3.000,00	-21,1	2.367,97	3.000,00	-632,03	
543500	Telefon (Wählergeräte in Pumpstationen)	3.423,20	4.250,00	-19,5	3.423,20	4.250,00	-826,80	
543900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	500,00	-100,0	500,00	500,00	0,00	
544130	Versicherungsbeiträge (Gebäude)	448,37	530,00	-15,4	448,37	530,00	-81,63	
544300	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen	6.249,55	3.000,00	108,3	6.249,55	3.000,00	3.249,55	
549200	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	5.000,00	-100,0	0,00	5.000,00	-5.000,00	
544820	Abschreibungen auf Forderungen	96,52	0,00	-100,0	96,52	0,00	96,52	
	Summe	262.936,01	558.060,00	-52,9	523.519,00	523.280,00	2.385,44	
4.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
551800	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	223.110,77	225.000,00	-0,8	223.110,77	225.000,00	-1.889,23	06
	Summe	223.110,77	225.000,00	-0,8	223.110,77	225.000,00	-1.889,23	
		3.083.139,01	3.568.636,67		3.376.222,00	3.516.290,00	-137.921,56	

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. Bereits jetzt ist absehbar, dass sich diese Kosten in den Folgejahren aufgrund Preisanpassungen erhöhen werden.
- 03** Der Abschreibungslauf 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 IV/2017 EURO	Plan IV/2017 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
	Gesamt-Erlöse / Erträge	4.295.643,41	4.187.336,00	2,6	4.295.643,41	4.187.336,00	108.307,41	
	Gesamt-Kosten nach Kostenarten	3.083.139,01	3.568.636,67	- 13,6	3.376.222,00	3.516.290,00	-140.068,00	
	Überschuss	1.212.504,40	618.699,33		919.421,41	671.046,00	248.375,41	01

Erläuterungen:

- Die Umsatzerlöse des Betriebes fließen in geplanter Höhe. Die Aufwendungen werden annähernd wie geplant umgesetzt (bspw. im Bereich Kanalsanierung). Der geplante Jahresüberschuss nach Handelsgesetzbuch wird wahrscheinlich realisiert.
- 01** Bis zum 31.01.2018 können Rechnungen, die das Geschäftsjahr 2017 betreffen, noch gebucht werden, so dass es noch zu Ergebnisänderungen kommen kann. Außerdem kann es durch die Jahresabschlussbuchungen, insbesondere durch die Gebührenabrechnung, zu weiteren Änderungen kommen.

4. Entwicklung des Vermögensplanes

Konto Auftrag	Bezeichnung	Ist IV/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	315.422,32	390.000,00	74.577,68	01
2300.0030	Neubau und Erneuerung von Zaunanlagen	0,00	10.000,00	10.000,00	
2300.0036	Erschließung West 3	589.352,07	2.150.000,00	1.560.647,93	02
2300.0037	Ausbau Hambüchener Weg	0,00	30.000,00	30.000,00	03
2300.0038	Kanal Montanusstraße	32.679,13	20.000,00	-12.679,13	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	326.643,39	327.000,00	356,61	07
	Plan gesamt gemäß Vermögensplan				
	Summen	1.297.137,42	3.035.000,00	1.737.862,58	

Erläuterungen:

- 01 Die Sanierung konnte nicht planmäßig im alten Jahr abgeschlossen werden. Für Anfang 2018 werden noch Rest- und Nacharbeiten erfolgen und schlussgerechnet.
- 02 Die geplanten Erschließungskosten für das Gewerbegebiet West III wurden nicht ausgeschöpft. Es handelt sich um Planungskosten sowie einen Teil-Grundstücksankauf für die Entwässerungsanlagen.
- 03 Die Verlegung eines Trennsystems wird erst in 2018 beginnen.
- 04 Die Verlängerung des Regenwasser-Kanals in der Montanusstraße ist fertiggestellt.
- 05 Es handelt sich um eine Erweiterung des Kanals in West II, welche durchgeführt und schlussgerechnet wurde.
- 06 Der Umbau in West 1 wird vom Wupperverband (ebensowie in West 2) geplant und durchgeführt, so dass diese Kosten erst später abgerechnet werden.
- 07 Planmäßige Tilgung für die laufenden Darlehen des Betriebes.

5. Finanzlage des Betriebes

Bezeichnung	Stand zum Quartalsende IV/2017 EURO	Erl.- Nr.
Forderungen	6.524,47	01
Verbindlichkeiten (ohne Darlehensverbindlichkeiten)	152.459,47	
Gewährte Kassenkredite	0,00	
Girokonto (Sparkasse Rade-Hückeswagen)	950.067,30	02
Kassenbestand:	950.067,30	

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

Im Berichtszeitraum erfolgte die geplante Rückführung früherer Gewinne des Betriebes Abwasser an den allgemeinen Haushalt in Höhe von TEUR 400.

Jahresabschluss 2016:

Der Rat der Stadt beschloss den Jahresabschluss 2016 in seiner Sitzung am 28.11.2017; der Jahresüberschuss in Höhe von € 636.220,66 wurde ebenfalls an den städtischen Haushalt abgeführt.

Jahresabschluss 2017:

In seiner Sitzung am 16.11.2017 beschloss der Betriebsausschuss, der Gemeindeprüfungsanstalt für die Jahresabschlussprüfung des Jahres 2017 erneut die Fa. Weber & Thönes GmbH vorzuschlagen.

Hückeswagen, den 18.01.2018

Betrieb Abwasserbeseitigung
Der Betriebsleiter
i. V.

gez.
Christian Schulz

7. Bewertung der Betriebsleitung

Verzögerungen im Bauleitplanverfahren führten zu Minderausgaben im Bereich des Gewerbegebietes West 3, so dass von den eingeplanten rund zwei Mio. Euro lediglich etwa 600 TEUR anfielen.

Hückeswagen, den 18.01.2018

Betrieb Abwasserbeseitigung
Der Betriebsleiter
i. V.

gez.
Christian Schulz