

Bericht - IV. Quartal - 2018

Betrieb Abwasserbeseitigung
der Schloss-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/2018 EURO	Plan IV/2018 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
1.	<u>Umsatzerlöse</u>							
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.527.473,66	2.517.000,00	0,4	2.527.473,66	2.517.000,00	10.473,66	01
	davon Niederschlagswassergebühren	1.282.628,37	1.277.000,00	0,4	1.282.628,37	1.277.000,00	5.628,37	
438100	Erträge aus der Auflösung von SoPo für Gebührenausschlag	199.364,00	199.364,00	0,0	199.364,00	199.364,00	0,00	02
437300	Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Baukostenzuschüssen	181.134,00	181.134,00	0,0	181.134,00	181.134,00	0,00	
	Summe	4.190.600,03	4.174.498,00	0,4	4.190.600,03	4.174.498,00	16.102,03	
2.	<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>							
431100	Verwaltungsgebühren (Kanalanschlussgenehmigung)	504,00	1.000,00	-49,6	504,00	1.000,00	-496,00	03
441200	Mieten und Pachten	1.181,14	1.200,00	-1,6	1.181,14	1.200,00	-18,86	
441900	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (Erst. Hausanschlusskosten)	4.128,30	500,00	0,0	4.128,30	500,00	3.628,30	
442400	Erstattungen von Zweckverbänden	137.471,00	22.170,00	520,1	137.471,00	22.170,00	115.301,00	
452200	Vollstreckungsgebühren	2.465,23	2.500,00	-1,4	2.465,23	2.500,00	-34,77	
452210	Säumniszuschläge	2.260,61	750,00	201,4	2.260,61	750,00	1.510,61	
452220	Mahngebühren	3.449,80	3.000,00	15,0	3.449,80	3.000,00	449,80	
452230	Stundungszinsen	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
452240	Rücklastschriftgebühren	281,37	250,00	12,5	281,37	250,00	31,37	
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	151.741,45	36.370,00	317,2	151.741,45	36.370,00	115.371,45	

1. Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV/2018 EURO	Plan IV/2018 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	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
461700	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
	Summe	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	
	Gesamt	4.342.341,48	4.210.868,00	3,1	4.342.341,48	4.210.868,00	131.473,48	

Erläuterungen:

- 01** Die veranlagten Werte sind Vorauszahlungen auf der Basis der Verbräuche von 2017. Eine Endabrechnung anhand der Verbräuche 2018 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 IV/2018 EURO	Plan IV/2018 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
1.	<u>Materialaufwand (für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe)</u>							
522100	Aufwendungen für Strom	38.990,00	39.000,00	0,0	38.990,00	39.000,00	-10,00	01
522700	Aufwendungen für Wasser	2.270,82	2.600,00	-12,7	2.270,82	2.600,00	-329,18	01
522800	Aufwendungen für Abwasser	0,00	160,00	-100,0	0,00	160,00	-160,00	01
523100	Aufwendungen für Unterhaltung (Grundstücke, Gebäude usw.)	104.508,36	190.000,00	-45,0	189.508,36	190.000,00	-491,64	
523300	Aufwendungen für Unterhaltung (Maschinen, techn. Anlagen)	27.130,70	40.000,00	-32,2	37.130,70	40.000,00	-2.869,30	
528908	Leistungen Bauhof	94.782,63	100.000,00	-5,2	94.782,63	100.000,00	-5.217,37	
529200	Verbandsumlagen für Dienstleistungen	1.069.747,00	1.085.700,00	-1,5	1.069.747,00	1.085.700,00	-15.953,00	
529902	Unterhaltung Regenbecken Wupperverband	248.780,00	200.000,00	24,4	248.780,00	200.000,00	48.780,00	
529920	Kosten für Gutachten, Untersuchungen etc.	0,00	20.000,00	-100,0	0,00	20.000,00	-20.000,00	
529921	Kosten der Grubenüberwachung	142,80	2.500,00	-94,3	142,80	2.500,00	-2.357,20	
529922	Kosten der Grubenausfuhr	26.368,51	37.500,00	-29,7	26.368,51	37.500,00	-11.131,49	02
529923	Reinigung der Pumpwerke, Straßenabläufe, Schächte	23.738,54	18.500,00	28,3	23.738,54	18.500,00	5.238,54	
529924	Reinigung des Kanalnetz (Kanalleitungen)	5.475,54	30.000,00	-81,7	30.475,54	30.000,00	475,54	
529929	Fernaugeuntersuchungen	6.667,03	30.000,00	-77,8	23.667,03	30.000,00	-6.332,97	
	Summe Materialaufwand	1.648.601,93	1.795.960,00	-8,2	1.785.601,93	1.795.960,00	-10.358,07	
2.	<u>Personalaufwendungen</u>							
501200	Vergütungen Tarifbeschäftigte	110.894,87	119.700,00	-7,4	110.894,87	119.700,00	-8.805,13	
501210	Leistungszulagen	714,45	2.390,00	-70,1	714,45	2.390,00	-1.675,55	
501240	Jahressonderzahlung	6.486,04	7.250,00	-10,5	6.486,04	7.250,00	-763,96	
502200	Beiträge Versorgungskassen Tarifbeschäftigte	9.150,75	10.500,00	-12,9	9.150,75	10.500,00	-1.349,25	
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	22.797,44	25.600,00	-10,9	22.797,44	25.600,00	-2.802,56	
504200	Beihilfen und Unterstützungsleistungen Tarifbeschäftigte	0,00	300,00	-100,0	0,00	300,00	-300,00	
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	373,69	1.000,00	-62,6	373,69	1.000,00	-626,31	
	Summe Personalaufwand	150.417,24	166.740,00	-9,8	150.417,24	166.740,00	-16.322,76	03

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV/2018 EURO	Plan IV/2018 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
3.	<u>Bilanzielle Abschreibung (Abschreibung auf Sachanlagen)</u>							
572100	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens	500,00	500,00	0,0	500,00	500,00	0,00	
573200	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bebauter Grundstücke	58.000,00	58.000,00	0,0	58.000,00	58.000,00	0,00	
574300	Abschreibungen auf Entwässerungs-/Abwasserbeseitigungsanlagen	803.894,00	803.894,00	0,0	803.894,00	803.894,00	0,00	
575200	Abschreibungen auf technische Anlagen	40.000,00	40.000,00	0,0	40.000,00	40.000,00	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	903.394,00	903.394,00	0,0	903.394,00	903.394,00	0,00	04
4.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>							
525200	Erstattungen an Land (Abwasserabgaben)	0,00	9.000,00	-100,0	9.000,00	9.000,00	0,00	
525300	Erstattungen an Kommunen	119.500,00	239.080,00	-50,0	239.080,00	239.080,00	0,00	
525400	Erstattung an Zweckverbände	3.701,04	3.500,00	5,7	3.701,04	3.500,00	201,04	
529901	Kosten Kooperation Wupperverband	27.372,00	27.000,00	1,4	27.372,00	27.000,00	372,00	
529925	Indirekteinleiter	0,00	1.500,00	-100,0	0,00	1.500,00	-1.500,00	
529926	Dichtigkeitsprüfung von Grundstücksentwässerungsanlagen	0,00	1.000,00	-100,0	0,00	1.000,00	-1.000,00	
529927	Aufwendungen EDV, Datenbanken	2.452,33	2.500,00	-1,9	2.452,33	2.500,00	-47,67	
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	05
541200	Aufwendungen für Aus-und Fortbildung	0,00	2.500,00	-100,0	0,00	2.500,00	-2.500,00	
541300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	200,00	-100,0	0,00	200,00	-200,00	
541700	Personalnebenaufwendungen	0,00	100,00	-100,0	0,00	100,00	-100,00	
542100	Mieten, Pachten, Erbbauzins	2.928,40	3.000,00	-2,4	2.928,40	3.000,00	-71,60	06
542310	Bankgebühren	1.176,11	1.250,00	-5,9	1.176,11	1.250,00	-73,89	
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	14.620,06	14.750,00	-0,9	14.620,06	14.750,00	-129,94	

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV/2018 EURO	Plan IV/2018 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
543300	Zeitungen und Fachliteratur	804,53	500,00	60,9	804,53	500,00	304,53	
543400	Porto	2.351,67	2.500,00	-5,9	2.351,67	2.500,00	-148,33	
543500	Telefon (Wählergeräte in Pumpstationen)	3.297,77	4.250,00	-22,4	3.297,77	4.250,00	-952,23	
543900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500,00	-100,0	0,00	1.500,00	-1.500,00	
544120	Unfallversicherung	358,24	0,00	100,0	358,24	0,00		
544130	Gebäudeversicherung	457,64	660,00	-30,7	457,64	660,00	-202,36	
544300	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen	3.380,93	3.500,00	-3,4	3.380,93	3.500,00	-119,07	
544820	Abschreibungen auf Forderungen	3.240,83	0,00	100,0	3.240,83	0,00	3.240,83	
548200	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	5.000,00	-100,0	0,00	5.000,00	-5.000,00	
	Summe	185.641,55	352.290,00	-47,3	341.721,55	352.290,00	-10.926,69	
5.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>							
551800	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	206.527,64	311.000,00	-33,6	206.527,64	311.000,00	-104.472,36	07
	Summe	206.527,64	311.000,00	-33,6	206.527,64	311.000,00	-104.472,36	
		2.944.165,12	3.529.384,00		3.387.662,36	3.529.384,00	-142.079,88	

Erläuterungen:

- 01** Mit der BEW / Abwasserbetrieb wurde vereinbart, dass nur noch ein Abschlag für Strom, Wasser und Abwasser zu zahlen ist. Dieser wurde am 01.07. fällig. Die Abrechnung erfolgt durch die Ablesung der BEW zum Jahresende.
- 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. Zudem sind die Kosten der Ausfuhr ab 01.07. um ca. 11% angestiegen. Allerdings wurde weniger ausgefahren als im Vorjahr.
- 03** Seit diesem Jahr fallen im Betrieb wieder Personalaufwendungen an.
- 04** Der Abschreibungsplan erfolgt erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten, so dass im Ist anteilige Plan-Abschreibungen angesetzt wurden.
- 05** Die BEW erhält für die Bereitstellung der Verbrauchswerte eine Kostenerstattung. Es ist davon auszugehen, dass die Kosten in Höhe des Ansatzes anfallen.
- 06** Die Pachten für die Pumpstationen wurden zum 01.07. fällig.
- 07** Für die bestehenden Kredite werden Zinsen gemäß Zins- und Tilgungsplan gezahlt. Neue Kredite wurden im abgelaufenen Jahr nicht aufgenommen, so dass die Aufwendungen deutlich niedriger als geplant ausfallen.

3. Überschuss - Fehlbetrag

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV/2018 EURO	Plan IV/2018 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
	Gesamt-Erlöse / Erträge	4.342.341,48	4.210.868,00	3,1	4.342.341,48	4.210.868,00	131.473,48	
	Gesamt-Kosten nach Kostenarten	2.944.165,12	3.529.384,00	- 16,6	3.387.662,36	3.529.384,00	-141.721,64	
	Überschuss	1.398.176,36	681.484,00		954.679,12	681.484,00	273.195,12	01

Erläuterungen:

- 01** Die Umsatzerlöse des Betriebes fließen etwa in geplanter Höhe. Die Aufwendungen werden wie geplant umgesetzt (bspw. im Bereich Kanalsanierung). Die Aufwendungen im IST werden den Plan-Ansatz wahrscheinlich nicht erreichen.
Der geplante Jahresüberschuss nach Handelsgesetzbuch wird wahrscheinlich realisiert. Ein höherer Überschuss wird der Ausgleichsrücklage zugeführt.

4. Entwicklung des Vermögensplanes

Konto Auftrag	Bezeichnung	Ist IV/2018 EURO	Plan 2018 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	Techn.Erneuerung Regenüberlauf/-rückhaltebecken, Pumpw.	30.000,00	35.000,00	5.000,00	
2300.0010	Sanierung des Kanalnetzes	320.832,97	300.000,00	-20.832,97	01
2300.0030	Neubau und Erneuerung von Zaunanlagen	5.423,79	10.000,00	4.576,21	
2300.0031	Regenentwässerung Etapler Platz	4.300,00	0,00	4.300,00	
2300.0036	Erschließung West 3	507.472,37	5.000.000,00	4.492.527,63	02
2300.0037	Ausbau Hambüchener Weg	201.036,53	220.000,00	18.963,47	03
2300.0038	Kanal Montanusstraße	-1.188,93	0,00	1.188,93	
2300.0039	Erweiterung RRB West 2 und Umbau RKB West 2	0,00	10.000,00	10.000,00	04
2300.0040	Umbau u. Erweiterung RRB Winterhagen (West 1)	0,00	10.000,00	10.000,00	05
321800	Darlehenstilgung	283.865,19	284.000,00	134,81	06
	Summen	1.351.741,92	5.877.000,00	4.533.858,08	

Erläuterungen:

- 01** Die Kanalsanierung 2018 wurde planmäßig umgesetzt. Die Kosten liegen über dem geplanten Wert.
- 02** Die geplanten Erschließungskosten für das Gewerbegebiet West III werden im laufenden Jahr nicht annähernd ausgeschöpft und somit auf 2019 übertragen.
- 03** Es handelt sich um die laufende Maßnahme Ausbau Hambüchener Weg/Kanal Montanusstraße.
- 04** In den kommenden Jahren stehen Umbauten und Erweiterungen in West II an, welche durch den Wupperverband geplant und ausgeführt werden. Hiermit wurde noch nicht begonnen, so dass die Mittel in das nächste Jahr übertragen werden.
- 05** Das Gleiche gilt für West I.
- 06** Planmäßige Tilgung für die laufenden Darlehen des Betriebes.

5. Finanzlage des Betriebes

Bezeichnung	Stand zum Quartalsende EURO	Erl.- Nr.
Forderungen	16.224,79	01
Verbindlichkeiten (ohne Darlehensverbindlichkeiten)	254.578,59	
Kassenkredite	1.000.000,00	02
Girokonto (Sparkasse Rade-Hückeswagen)	446.541,90	03
Kassenbestand:	208.188,10	

Erläuterungen:

- 01** Die Forderungen beinhalten das Entwässerungsgebührenaufkommen sowie Niederschlagswasser für das gesamte Jahr.
- 02** Für den Ankauf eines Grundstückes von der HEG in West III zur Errichtung der Entwässerungseinrichtungen wurde dem Betrieb kurzfristig ein Liquiditätskredit in Höhe von 1 Mio. € von der Stadt zur Verfügung gestellt.
- 03** Der Betrieb verfügt über ausreichend Liquidität.

6. Besonderheiten im Quartal

Im Berichtszeitraum erfolgte die geplante Rückführung früherer Gewinne des Eigenbetriebes Abwasser an den allgemeinen Haushalt in Höhe von TEUR 200.

Jahresabschluss 2017:

Der Rat der Stadt beschloss den Jahresabschluss 2017 in seiner Sitzung am 29.11.2018; der Jahresüberschuss in Höhe von € 619.747,63 wurde im Anschluss ebenfalls an den städtischen Haushalt abgeführt.

Jahresabschluss 2018:

In seiner Sitzung am 19.11.2018 beschloss der Betriebsausschuss, der Gemeindeprüfungsanstalt NRW für die

Hückeswagen, den 17.01.2019

Betrieb Abwasserbeseitigung
Der Betriebsleiter
i. V.

gez.
Christian Schulz

7. Bewertung der Betriebsleitung

Die eingeplanten Mittel für das Gewerbegebiet West III wurden noch nicht annähernd in der geplanten Höhe ausgegeben.
Es wurde ein weiteres Grundstück für die Errichtung der geplanten Anlagen von der HEG gekauft.
Die Submission für den ersten Bauabschnitt erfolgt im Januar.

Hückeswagen, den 17.01.2019

Betrieb Abwasserbeseitigung
Der Betriebsleiter
i. V.

gez.
Christian Schulz