

Bericht - IV. Quartal - 2019

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/2019 EURO	Plan IV/2019 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
1.	<u>Umsatzerlöse</u>							
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.535.537,27	2.455.100,00	3,3	2.535.537,27	2.455.100,00	80.437,27	01
	davon Niederschlagswassergebühren	1.304.863,04	1.298.300,00	0,5	1.304.863,04	1.298.300,00	6.563,04	
438100	Erträge aus der Auflösung von SoPo für Gebührenaussgleich	318.200,00	318.200,00	0,0	318.200,00	318.200,00	0,00	02
437300	Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Baukostenzuschüssen	184.999,00	184.999,00	0,0	184.999,00	184.999,35	-0,35	
	Summe	4.343.599,31	4.256.599,00	2,0	4.343.599,31	4.256.599,35	86.999,96	
2.	<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>							
431100	Verwaltungsgebühren (Kanalanschlussgenehmigung)	648,00	1.000,00	-35,2	648,00	1.000,00	-352,00	
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)	2.757,48	500,00	0,0	2.757,48	500,00	2.257,48	
442400	Erstattungen von Zweckverbänden	72.846,00	65.873,00	10,6	72.846,00	23.750,00	49.096,00	04
452200	Vollstreckungsgebühren	2.033,04	2.500,00	-18,7	2.033,04	2.500,00	-466,96	
452210	Säumniszuschläge	1.395,23	2.000,00	-30,2	1.395,23	2.000,00	-604,77	
452220	Mahngebühren	2.803,57	3.000,00	-6,5	2.803,57	3.000,00	-196,43	
452240	Rücklastschriftgebühren	192,50	250,00	-23,0	192,50	250,00	-57,50	
452700	Schadenersatz	0,00	5.000,00	-100,0	0,00	5.000,00	-5.000,00	
458410	Kleinbetragsdifferenzen	59,46	0,00	0,0	59,46	0,00	59,46	
	Summe	83.916,42	81.323,00	3,2	83.916,42	39.200,00	44.716,42	

1. Entwicklung der Erlöse / Erträge (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV/2019 EURO	Plan IV/2019 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	4.427.515,73	4.337.922,00	2,1	4.427.515,73	4.295.799,35	131.716,38	

Erläuterungen:

- 01** Die veranlagten Werte sind Vorauszahlungen auf der Basis der Verbräuche von 2018. Eine Endabrechnung anhand der Verbräuche 2019 erfolgt zum Jahresende, so dass sich die Umsatzerlöse noch verändern können.
- 02** Der eingesetzte Ist-Betrag entspricht dem Ansatz des Wirtschaftsplanes. Die Ermittlung der endg. Beträge erfolgt im Jahresabschluss.
- 03** Die Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung sind einmal im Jahr fällig und werden hier anteilig berücksichtigt.

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist	Plan	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		IV/2019	IV/2019		Ist	Plan		
		EURO	EURO	%	EURO	EURO	EURO	
1.	<u>Materialaufwand (für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe)</u>							
522100	Aufwendungen für Strom	37.135,00	40.000,00	-7,2	37.135,00	40.000,00	-2.865,00	01
522700	Aufwendungen für Wasser	2.745,00	2.600,00	5,6	2.745,00	2.600,00	145,00	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.)	198.545,19	210.000,00	-5,5	213.545,19	210.000,00	3.545,19	
523300	Aufwendungen für Unterhaltung (Maschinen, techn. Anlagen)	42.049,94	40.000,00	5,1	42.049,94	40.000,00	2.049,94	
528908	Leistungen Bauhof	98.862,29	100.000,00	-1,1	108.862,29	100.000,00	8.862,29	
529200	Verbandsumlagen für Dienstleistungen	1.068.066,00	1.084.700,00	-1,5	1.068.066,00	1.084.700,00	-16.634,00	
529902	Unterhaltung Regenbecken Wupperverband	294.520,00	295.000,00	-0,2	294.520,00	295.000,00	-480,00	
529920	Kosten für Gutachten, Untersuchungen etc.	17.842,13	20.000,00	-10,8	17.842,13	20.000,00	-2.157,87	
529921	Kosten der Grubenüberwachung	0,00	2.500,00	-100,0	0,00	2.500,00	-2.500,00	
529922	Kosten der Grubenausfuhr	27.848,04	37.500,00	-25,7	30.348,04	37.500,00	-7.151,96	02
529923	Reinigung der Pumpwerke, Straßenabläufe, Schächte	18.479,25	23.000,00	-19,7	18.479,25	23.000,00	-4.520,75	
529924	Reinigung des Kanalnetz (Kanalleitungen)	24.109,07	30.000,00	-19,6	24.109,07	30.000,00	-5.890,93	
529929	Fernaugeuntersuchungen	2.418,53	30.000,00	-91,9	17.418,53	30.000,00	-12.581,47	
	Summe Materialaufwand	1.832.620,44	1.915.460,00	-4,3	1.875.120,44	1.915.460,00	-40.339,56	
2.	<u>Personalaufwendungen</u>							
501200	Vergütungen Tarifbeschäftigte	105.979,95	120.900,00	-12,3	105.979,95	120.900,00	-14.920,05	
501210	Leistungszulagen	696,88	2.410,00	-71,1	696,88	2.410,00	-1.713,12	
501240	Jahressonderzahlung	6.249,30	7.300,00	-14,4	6.249,30	7.300,00	-1.050,70	
502200	Beiträge Versorgungskassen Tarifbeschäftigte	8.750,49	10.600,00	-17,4	8.750,49	10.600,00	-1.849,51	
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	22.741,04	25.900,00	-12,2	22.741,04	25.900,00	-3.158,96	
504200	Beihilfen und Unterstützungsleistungen Tarifbeschäftigte	0,00	300,00	-100,0	0,00	300,00	-300,00	
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	309,89	600,00	-48,4	309,89	600,00	-290,11	
	Summe Personalaufwand	144.727,55	168.010,00	-13,9	144.727,55	168.010,00	-23.282,45	

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist	Plan	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		IV/2019	IV/2019		Ist	Plan		
		EURO	EURO	%	EURO	EURO	EURO	
3.	<u>Bilanzielle Abschreibung (Abschreibung auf Sachanlagen)</u>							
572100	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens	8.500,00	8.500,00	0,0	8.500,00	8.500,00	0,00	
573100	Abschreibungen AuB unbebauter Grundstücke	700,00	700,00	0,0	700,00	700,00	0,00	
573200	Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bebauter Grundstücke	48.500,00	48.500,00	0,0	48.500,00	48.500,00	0,00	
574300	Abschreibungen auf Entwässerungs-/Abwasserbeseitigungsanlagen	797.000,00	797.000,00	0,0	797.000,00	797.000,00	0,00	
575200	Abschreibungen auf technische Anlagen	42.000,00	42.000,00	0,0	42.000,00	42.000,00	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	897.700,00	897.700,00	0,0	897.700,00	897.700,00	0,00	03
4.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>							
525200	Erstattungen an Land (Abwasserabgaben)	2.380,75	9.000,00	-73,5	5.380,75	9.000,00	-3.619,25	04
525300	Erstattungen an Kommunen	217.830,00	217.830,00	0,0	217.830,00	217.830,00	0,00	04
525400	Erstattung an Zweckverbände	3.841,92	3.500,00	9,8	3.841,92	3.500,00	341,92	
529901	Kosten Kooperation Wupperverband	27.126,00	27.000,00	0,5	27.126,00	27.000,00	126,00	
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	5.576,41	2.600,00	114,5	2.457,46	2.600,00	-142,54	
529928	Abwasseruntersuchungen	0,00	1.500,00	-100,0	0,00	1.500,00	-1.500,00	
529930	Kosten Veranlagungsverfahren BEW	27.500,00	27.500,00	0,0	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	3.125,90	3.000,00	4,2	3.125,90	3.000,00	125,90	06
542310	Bankgebühren	250,45	1.250,00	-80,0	250,45	1.250,00	-999,55	
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	9.199,31	15.500,00	-40,6	19.199,31	15.500,00	3.699,31	

2. Entwicklung der Kosten nach Kostenarten (kumuliert)

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV/2019	Plan IV/2019	Abwei- chung	Jahresvorschau		Abwei- chung	Erl- Nr.
		EURO	EURO		%	Ist EURO		
543300	Zeitungen und Fachliteratur	848,28	500,00	69,7	848,28	500,00	348,28	
543400	Porto	2.944,59	2.500,00	17,8	2.944,59	2.500,00	444,59	
543500	Telefon (Wählergeräte in Pumpstationen)	3.441,06	4.250,00	-19,0	3.441,06	4.250,00	-808,94	
543900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500,00	-100,0	0,00	1.500,00	-1.500,00	
544100	Versicherungsbeiträge	472,63	480,00	100,0	472,63	480,00	-7,37	
544120	Unfallversicherung	373,87	400,00	-6,5	373,87	400,00	-26,13	
544300	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen	7.651,47	3.700,00	106,8	7.651,47	3.700,00	3.951,47	
544820	Abschreibungen auf Forderungen	603,96	0,00	100,0	603,96	0,00	603,96	
548200	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	5.000,00	-100,0	0,00	5.000,00	-5.000,00	
	Summe	313.166,60	332.310,00	-5,8	323.047,65	332.310,00	-9.262,35	
5.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>							
551800	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	256.655,83	309.000,00	-16,9	256.655,83	309.000,00	-52.344,17	07
	Summe	256.655,83	309.000,00	-16,9	256.655,83	309.000,00	-52.344,17	
		3.300.142,87	3.622.480,00		3.497.251,47	3.622.480,00	-125.228,53	

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. Im IST werden anteilige Plankosten angesetzt.
- 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 01.01. von 10,00 € auf 11,70 € angestiegen.
- 03** Der Abschreibungslauf erfolgt erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten, so dass im Ist anteilige Plan-Abschreibungen angesetzt wurden.
- 04** Verwaltungskosten (Erstattung an Kommunen) werden halbjährlich fällig; die Abwasserabgaben am Jahresende. Hier werden anteilige Plankosten angesetzt.
- 05** Die BEW erhält für die Bereitstellung der Verbrauchswerte zum Jahresende eine Kostenerstattung. Daher werden hier die anteiligen Planwerte angesetzt.
- 06** Die Pachten für die Pumpstationen wurden zum 01.07. fällig.
- 07** Für die bestehenden Kredite werden Zinsen gemäß Zins- und Tilgungsplan gezahlt.

3. Überschuss - Fehlbetrag

Konto SAP	Bezeichnung	Ist IV/2019 EURO	Plan IV/2019 EURO	Abwei- chung %	Jahresvorschau		Abwei- chung EURO	Erl- Nr.
					Ist EURO	Plan EURO		
	Gesamt-Erlöse / Erträge	4.427.515,73	4.337.922,00	2,1	4.427.515,73	4.295.799,35	131.716,38	
	Gesamt-Kosten nach Kostenarten	3.300.142,87	3.622.480,00	- 8,9	3.497.251,47	3.622.480,00	-125.228,53	
	Überschuss	1.127.372,86	715.442,00		930.264,26	673.319,35	256.944,91	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/2019 EURO	Plan 2019 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.	222.443,33	310.000,00	87.556,67	
2300.0010	Sanierung des Kanalnetzes	140.258,27	300.000,00	159.741,73	01
2300.0030	Neubau und Erneuerung von Zaunanlagen	0,00	10.000,00	10.000,00	
2300.0036	Erschließung West 3	2.029.247,58	5.000.000,00	2.970.752,42	02
2300.0037	Ausbau Hambüchener Weg	9.039,34	0,00	-9.039,34	03
2300.0039	Erweiterung RRB West 2 und Umbau RKB West 2	91.000,00	100.000,00	9.000,00	04
2300.0040	Umbau u. Erweiterung RRB Winterhagen (West 1)	145.000,00	160.000,00	15.000,00	05
2300.0041	Erschließung Eschelsberg/Brunsbachtal	0,00	30.000,00	30.000,00	06
2300.0042	Erschließung Heidt	0,00	30.000,00	30.000,00	06
321800	Darlehenstilgung	291.226,36	359.000,00	67.773,64	07
Summen		2.928.214,88	6.307.000,00	3.378.785,12	

Erläuterungen:

- 01 Die Kanalsanierung 2019 wurde in der Ausschuss-Sitzung am 25.06. an die Fa. Kuchem vergeben. Die bislang gebuchten Werte betreffen noch die Kanalsanierung 2018, welche zwischenzeitlich abgeschlossen wurde.
- 02 Die Erschließung für das Gewerbegebiet West III ist in der Umsetzung.
- 03 Es handelt sich um Restkosten für die abgeschlossene Maßnahme Ausbau Hambüchener Weg/Kanal Montanusstraße. Diese Kosten werden über andere Aufträge abgedeckt.
- 04 Der Wupperverband ist mit den Planungen und der Ausführung der Umbauten und Erweiterungen in West II gestartet.
- 05 Das Gleiche gilt für West I.
- 06 Diese Beträge wurden vorsorglich bereitgestellt.
- 07 Planmäßige Tilgung für die laufenden Darlehen des Betriebes.

5. Finanzlage des Betriebes

Bezeichnung	Stand zum Quartalsende EURO	Erl.- Nr.
Forderungen	14.556,64	01
Verbindlichkeiten (ohne Darlehensverbindlichkeiten)	148.755,22	
Kassenkredite	0,00	
Girokonto (Sparkasse Rade-Hückeswagen)	397.816,68	02
Kassenbestand:	263.618,10	

Erläuterungen:

- 01** Die Forderungen beinhalten das restliche Entwässerungsgebührenaufkommen sowie Niederschlagswasser für das gesamte Jahr.
- 02** 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 2018:

Der Rat der Stadt beschloss den Jahresabschluss 2018 in seiner Sitzung am 28.11.2019; der Jahresüberschuss in Höhe von € 621.782,79 wurde im Anschluss ebenfalls an den städtischen Haushalt abgeführt.

Jahresabschluss 2019:

In seiner Sitzung am 18.11.2019 beschloss der Betriebsausschuss, der Gemeindeprüfungsanstalt NRW für die Jahresabschlussprüfung des Jahres 2019 erneut die Fa. WTL Weber Thönes Linden GmbH vorzuschlagen.

Hückeswagen, den 02.01.2020

Betrieb Abwasserbeseitigung
Der Betriebsleiter
i. V.

gez.
Christian Schulz

7. Bewertung der Betriebsleitung

Die reguläre Kanalsanierung für das laufende Jahr hat im 3. Quartal begonnen.
Die Kanalsanierung für das Jahr 2018 wurde endgültig abgeschlossen.

Im Gewerbegebiet West III sind die Arbeiten zum Bau der Entwässerungsanlagen in der Endphase. Der Bauabschnitt 2 ist für das kommende Jahr vorgesehen.

Hückeswagen, den 02.01.2020

Betrieb Abwasserbeseitigung
Der Betriebsleiter
i. V.

gez.
Christian Schulz