

Quartalsbericht II/2012

Eigenbetrieb Stadtentwässerung Kornwestheim Jakob-Sigle-Platz 1, 70806 Kornwestheim

1. Werkleitung

Technischer Werkleiter Herr Erster Bürgermeister Michael Köppl (bis 24.05.2012)

Kaufmännischer Werkleiter Herr Bürgermeister Dietmar Allgaier

2. Mitarbeiter

Beschäftigte 6

3. Kennzahlen zur Ertragslage (Stand 30.06.2012)

gereinigte Abwassermenge in 1.000 m³ : 2.600

gebührenfähige Schmutzwassermenge in 1.000 m³ : 1.370

gebührenfähige versiegelte Grundstücksfläche in 1.000 m²: 1.925

4. Gewinn- und Verlustrechnung

(Angaben in EUR, %)	PLAN	IST	Planabweichung		PLAN	Zu realisieren		IST
	2. Quartal	2. Quartal	2. Quartal 2012			im Restjahr 2012		2. Quartal
	2012	2012	Absolut	in %	2012	Absolut	in %	2011
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4 = Sp. 3 - Sp. 2		Sp. 5	Sp. 6 = Sp. 5 - Sp. 3		Sp. 3
Umsatzerlöse	1.629.500	1.247.548	-381.952	-23%	3.259.000	2.011.452	62%	1.602.800
Sonstige betriebl. Erträge	74.600	66.681	-7.919	-11%	149.200	82.519	55%	134.900
Gesamtleistung	1.704.100	1.314.229	-389.871	-23%	3.408.200	2.093.971	61%	1.737.700
Materialaufwand	462.000	373.647	-88.353	-19%	924.000	550.353	60%	330.400
Personalaufwand	170.500	146.660	-23.840	-14%	341.000	194.340	57%	164.800
Abschreibungen	509.000	498.000	-11.000	-2%	1.018.000	520.000	51%	498.100
Sonst. betriebliche Aufwendungen	295.350	166.338	-129.012	-44%	590.700	424.362	72%	362.800
Betriebsaufwand	1.436.850	1.184.645	-252.205	-18%	2.873.700	1.689.055	59%	1.356.100
Betriebliches Ergebnis (EBIT)	267.250	129.584	-137.666	-52%	534.500	404.916	76%	381.600
Erträge aus Ausleihungen	52.000	49.569	-2.431	-5%	104.000	54.431	52%	0
Zinsen und ähnliche Erträge	2.500	252	-2.248	-90%	5.000	4.748	95%	2.500
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	311.000	97.350	-213.650	-69%	622.000	524.650	84%	325.000
Operatives Geschäftsergebnis	10.750	82.055	71.305	663%	21.500	-60.555	-282%	59.100
Steuern	250	23	-227	-91%	500	477	95%	250
Überschuss/Fehlbetrag	10.500	82.032	71.532	681%	21.000	-61.032	-291%	58.850

4. Gewinn- und Verlustrechnung - Erläuterungen

Umsatzerlöse / Gesamtertrag: Die Umsatzerlöse von 1.247.548 € ergeben sich aus den bis zum 30.06. vereinnahmten Abschlägen für Schmutzwasser-, Einleit- und Straßenentwässerungsgebühren in Höhe von insgesamt 1.203.548 € sowie der Auflösung von empfangenen Ertragszuschüssen in Höhe von 44.000 €. Die Auflösung der Ertragszuschüsse wurde ausgehend vom Planansatz anteilig für das 1. Halbjahr ermittelt. Einnahmen stehen dieser Position nicht gegenüber. Des Weiteren sind in der Gesamtleistung bislang vereinnahmte sonstige betriebliche Erträge von 2.681 € und - analog zur Auflösung der Ertragszuschüsse - die auf das 1. Halbjahr entfallende Auflösung von empfangenen Investitionszuschüssen in Höhe von 64.000 € enthalten. Es ist im Übrigen nach jetzigem Kenntnisstand unverändert davon auszugehen, dass sich die Gesamtleistung für das Wirtschaftsjahr 2012 im Bereich des Planansatzes in Höhe von 3.408.200 € bewegen wird.

Materialaufwand: Der Aufwand für Material und Fremdleistungen liegt derzeit noch um 88.353 € (rund 19%) unter dem Quartals-Planansatz. Es ist allerdings zu erwarten, dass sich die Aufwendungen im weiteren Verlauf des Jahres an den Planwert von insgesamt 924.000 € angleichen werden.

Personalaufwand: Es ergibt sich bislang ein Personalaufwand, der um 23.840 € (rund 14% €) unter dem Quartals-Planwert liegt. Dies ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die ursprünglich zum 01.01. eingerechnete tarifvertragliche Entgelterhöhung erst zum 01.03. in Kraft getreten ist und das bislang keine Jahressonderzahlungen angefallen sind. Für das Gesamtjahr ist weiterhin von Personalkosten in Höhe von rund 341.000 € auszugehen.

Abschreibungen: Aufgrund einer zu erwartenden unterplanmäßigen Investitionstätigkeit (vgl. Investitionen - Erläuterungen), kann für 2012 bereits zum jetzigen Zeitpunkt der Abschreibungsaufwand um 22.000 € von 1.018.000 € auf 996.000 € nach unten korrigiert werden. Der sich hieraus ergebende anteilige Abschreibungsaufwand für das 1. Halbjahr beläuft sich auf 498.000 €.

Sonstige betriebliche Aufwendungen: Die bis zum 30.06. angefallenen sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 166.338 € und liegen damit bislang deutlich unter dem Quartals-Planansatz von 295.350 €. Hierbei ist allerdings zu berücksichtigen, dass wesentliche Aufwendungen, wie z. B. der an die Stadt Kornwestheim zu bezahlende Verwaltungskostenbeitrag von 48.200 € oder die an das Land Baden-Württemberg zu entrichtenden Abwassergabe von voraussichtlich rund 95.000 €, erst in den Folgequartalen fällig sind bzw. verbucht werden. Es ist deshalb weiterhin damit zu rechnen, dass sich der sonstige betriebliche Aufwand für das gesamte Wirtschaftsjahr im Rahmen des Planansatzes von 590.700 € bewegen wird.

Zinsaufwand: Angegeben sind die bis zum 30.06. geleisteten Zinszahlungen für Darlehen von Kreditinstituten in Höhe von 97.350 €. Die deutliche Abweichung vom Planansatz, die sich für das 1. Halbjahr ergibt, ist ausschließlich darauf zurückzuführen, dass die Zinszahlungen für die Trägerdarlehen der Stadt erst zum Ende des Wirtschaftsjahres fällig werden. Entsprechend ist für 2012 weiterhin mit einem Zinsaufwand von rund 622.000 € zu rechnen.

Sonstige Steuern: Verbucht ist bislang lediglich ein geringfügiger Aufwand für KFZ-Steuern von 23 €. Insbesondere die für die Grundsteuer veranschlagten Aufwendungen werden erst in den Folgequartalen fällig. Für 2012 ist unverändert ein Steueraufwand von rund 500 € einzukalkulieren.

Gesamtergebnis: Es ergibt sich ein Quartalsergebnis von 82.032 €. Davon ausgehend kann für 2012 weiterhin damit gerechnet werden, dass zumindest ein ausgeglichenes Betriebsergebnis erzielt wird.

5. Investitionen

(Angaben in EUR, %)	PLAN	IST	Planabweichung		Plan	Zu realisieren	
	2. Quartal	2. Quartal	2. Quartal 2012			im Restjahr 2012	
	2012	2012	Absolut	in %	2012	Absolut	in %
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4 = Sp. 3 - Sp. 2		Sp. 5	Sp. 6 = Sp. 5 - Sp. 3	

Kanalnetz

Sanierung Kanalnetz	400.000	562.302	162.302	41%	800.000	237.698	30%
Neubau Kanal ESG-Gelände	75.000	0	-75.000	-100%	150.000	150.000	100%
Neubau Kanal Rudolf-Diesel-Straße	150.000	30.000	-120.000	-80%	300.000	270.000	90%
Umleitungskanal Kläranlage	500.000	6.300	-493.700	-99%	1.000.000	993.700	99%

RÜB/Sonderbauwerke

Erneuerung E-Technik	25.000	0	-25.000	-100%	50.000	50.000	100%
----------------------	--------	---	---------	-------	--------	--------	------

Kläranlage

Ersatz Schlammverdicker	40.000	0	-40.000	-100%	80.000	80.000	100%
Ersatz Schließanlage	5.000	0	-5.000	-100%	10.000	10.000	100%
Ersatz Zerkleinerer	12.500	0	-12.500	-100%	25.000	25.000	100%
Plattenbelüfter	27.500	0	-27.500	-100%	55.000	55.000	100%

Gesamtleistung	1.235.000	598.602	-636.398	-52%	2.470.000	1.871.398	76%
-----------------------	------------------	----------------	-----------------	-------------	------------------	------------------	------------

5. Investitionen - Erläuterungen

Die Investitionstätigkeit bleibt - abgesehen von den Ausgaben für Sanierungen des Kanalnetzes - bislang deutlich hinter den Planwerten zurück. Auch bezogen auf das Gesamtjahr zeichnet sich bereits jetzt ab, dass das geplante Investitionsprogramm nicht in vollem Umfang realisiert wird. Insbesondere der eingeplante Bau des Umleitungskanals mit Investitionskosten von rund 1 Mio € muss voraussichtlich auf das nächste Wirtschaftsjahr verschoben werden. Die bislang vorgesehene Kreditaufnahme 2012 von 2,67 Mio € würde sich damit zumindest um rund 1 Mio € von 2,67 Mio € auf 1,67 Mio € verringern.

6. Kreditaufnahmen

(Angaben in EUR, %)	PLAN	IST	Planabweichung		Plan	Zu realisieren	
	2. Quartal	2. Quartal	2. Quartal 2012			im Restjahr 2012	
	2012	2012	Absolut	in %	2012	Absolut	in %
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4 = Sp. 3 - Sp. 2		Sp. 5	Sp. 6 = Sp. 5 - Sp. 3	
Kanalnetz							
Kreditmarkt	1.336.000	0	-1.336.000	-100%	2.672.000	2.672.000	100%
Stadt Kornwestheim	0	0	0	0%	0	0	0%

7. Liquidität

Vorhandene Liquidität

Girokonten (Stand 30.06.2012)	-356.258 EUR
Festgelder (30.06.2012)	0 EUR
Summe	-356.258 EUR

Liquiditätsvorschau 31.12.2012

Girokonten	0 EUR
Festgelder	0 EUR
Summe	0 EUR