

Zwischenbericht

der Stadtentwässerung Fürth (StEF)

zum 30.06.2020

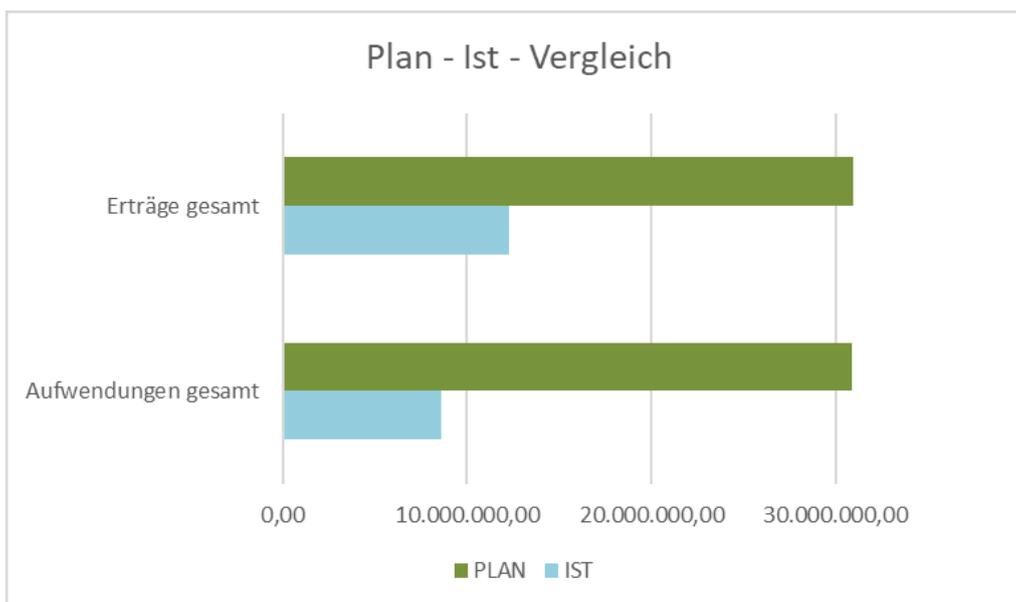
1 Vorbemerkungen zum Zwischenbericht	2
2. Erfolgsübersicht	3
Erläuterungen zur Erfolgsübersicht	4
2 Vermögensübersicht	5
3 Investitionsübersicht	6
Erläuterungen zur Investitionsübersicht	6
4 Prognose	6

1 VORBEMERKUNGEN ZUM ZWISCHENBERICHT

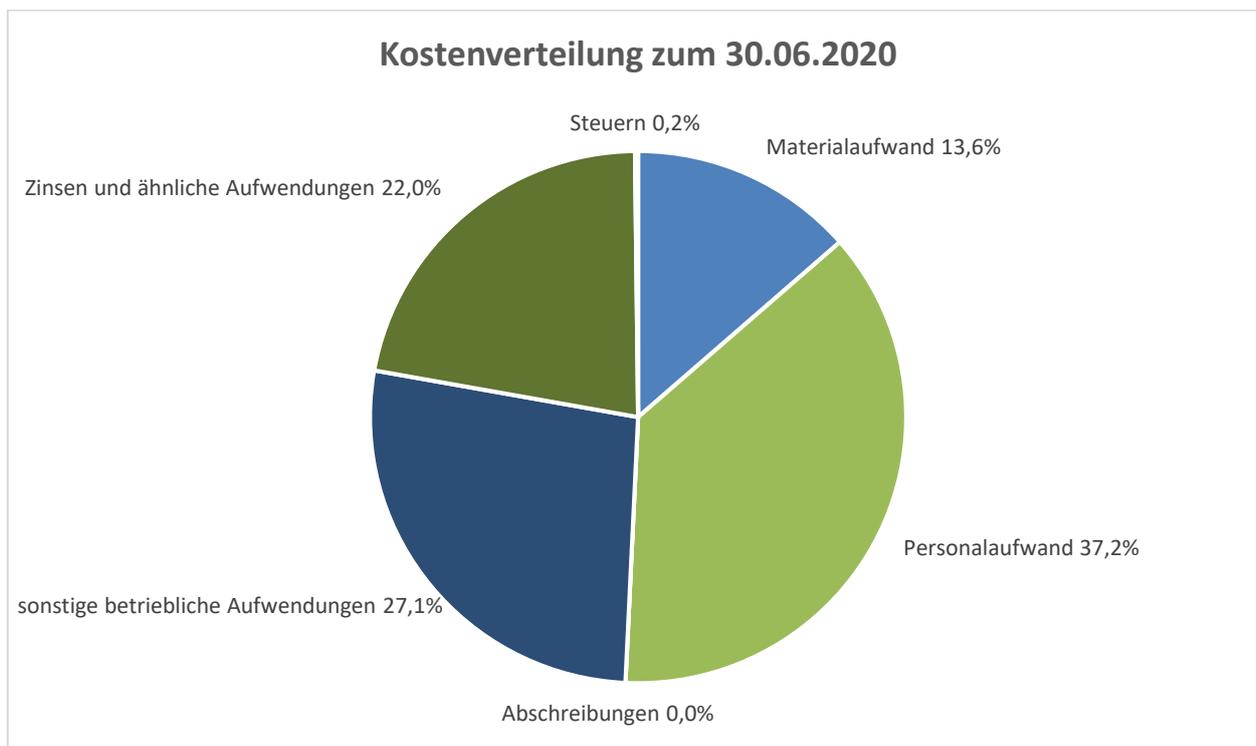
Der Wirtschaftsplan 2020 wurde am 06.11.2019 dem Werkausschuss zur Kenntnis vorgelegt und am 03.12.2019 vom Stadtrat beschlossen. Mit Schreiben vom 17.03.2019 wurde die Haushaltssatzung 2020 einschließlich des Stadtentwässerungsbetriebs Fürth von der Regierung von Mittelfranken genehmigt.

Nach § 19 der Eigenbetriebsverordnung (EBV) i.V.m. § 8 Abs. 1 der Betriebssatzung für die Stadtentwässerung Fürth (BS-STEF) hat die Werkleitung den Werkausschuss und den Oberbürgermeister halbjährlich über die Abwicklung des Vermögens- und des Erfolgsplans schriftlich zu unterrichten.

Bis zum 30.06.2020 sind der Stadtentwässerung Gesamtaufwendungen in Höhe von 8.601 TEUR entstanden. Dies entspricht etwa 30 Prozent des geplanten Gesamtaufwandes. Im gleichen Zeitraum wurden Erträge in Höhe von 12.309 TEUR erzielt und damit 40 Prozent der geplanten Erträge realisiert. In den Erläuterungen zur Erfolgsübersicht sind die Abweichungen näher erläutert.



Die bis zum 30.06.2020 entstandenen Aufwendungen verteilen sich wie folgt:



2. ERFOLGSÜBERSICHT

Der Erfolgsplan spiegelt nach § 14 der EBV alle Erträge und Aufwendungen wieder. Seine Gliederung entspricht der für Eigenbetriebe vorgeschriebenen Gliederung einer Gewinn- und Verlustrechnung.

Beschreibung	Planwerte 2020	IST bis 30.06.2020	Anteil in %	IST bis 30.06.2019
1. Umsatzerlöse	30.281.200,00	12.080.123,16	40	19.368.999,88
2. Veränderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen				
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	435.400,00	208.475,75	48	
4. Erträge aus der Auflösung von Zuwendungen von empfangenen Ertragszuschüssen	233.600,00			120.542,43
5. Sonstige betriebliche Erträge <i>davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil</i>	6.000,00	20.347,87	339	13.083,01
6. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.351.000,00	-570.532,30	42	-621.376,43
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.559.300,00	-596.472,17	13	-523.307,26
Materialaufwand gesamt	-5.910.300,00	-1.167.004,47	20	-1.144.683,69
7. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-6.627.200,00	-2.497.812,32	38	-2.435.697,41
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung <i>davon für Altersversorgung</i>	-1.841.100,00 -513.700,00	-700.681,75 -197.786,48	38 39	-683.970,18 -193.155,58
Personalaufwand gesamt	-8.468.300,00	-3.198.494,07	38	-3.119.667,59
8. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen <i>davon nach § 253 Absatz 2 Satz 3 HGB</i>	-7.630.400,00			-3.861.797,47
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit unüblich <i>davon nach § 253 Absatz 3 Satz 3 HGB</i>				
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen <i>davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil</i>	-4.868.500,00	-2.327.343,06	48	-2.460.308,80
10. Erträge aus Beteiligungen <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>				
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>				
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge <i>davon aus verbundenen Unternehmen und aus Abzinsung</i>			4,29	5,30
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens				
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen <i>davon an verbundene Unternehmen</i> <i>davon aus Abzinsung</i>	-3.969.800,00	-1.892.762,47	48	-1.967.614,45
15. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	108.900,00	3.723.347,00		6.948.558,62
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinn- und Teilgewinnabführungsverträgen				
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme				
18. Außerordentliche Erträge				
19. Außerordentliche Aufwendungen				
20. Außerordentliches Ergebnis				
21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-58.400,00	-13.098,16	22	-40.621,80
22. Sonstige Steuern	-4.400,00	-2.747,00	62	-2.801,00
23. Jahresergebnis	46.100,00	3.707.501,84		6.905.135,82

Erläuterungen zur Erfolgsübersicht

Für Aufwendungen des abgelaufenen Zeitraumes werden unterjährig keine Rückstellungen gebildet. Im Folgenden werden Positionen erläutert, deren IST-Wert unter 40 % oder über 60 % des Planwertes beträgt.

Zu 1 Umsatzerlöse:

- Die Erträge und Aufwendungen aus der Auflösung bzw. Einstellung in die Rückstellung für Gebührenüberdeckungen für Schmutz- und Niederschlagswasser werden erst bei Erstellung des Jahresabschlusses ermittelt und gebucht.

Zu 5 Sonstige betriebliche Erträge:

- Es wurden sonstige Rückstellungen im Wert von 13 TEUR für aufgelöst. Dem stand kein Planwert entgegen.

Zu 6 Materialaufwand:

- Die Klärschlamm Entsorgung wurde bisher nur für das erste Quartal in Rechnung gestellt. Die bisher entstandenen Kosten entsprechen nur 20 % des geplanten Aufwandes i. H. v. 1.500 TEUR.
- Kosten der Abwasserabgabe fallen grundsätzlich erst im zweiten Halbjahr an. Dafür wurde ein Planwert von 1.312 TEUR angesetzt.

Zu 7 Personalaufwand:

- Die Personalkosten sind im 1. Halbjahr niedriger als geplant. Das beruht zum einen darauf, dass nicht alle geplanten Stellen besetzt waren und darüber hinaus für länger krankheitsbedingt ausgefallene Mitarbeiter deren Zeitraum für die Lohnfortzahlung abgelaufen ist. Zum anderen werden im 2. Halbjahr Zusatzleistungen wie Weihnachtsgeld und Leistungsprämie ausgezahlt, die zur ungleichmäßigen Verteilung der Kosten auf die Halbjahre führen.

Zu 8 Abschreibungen:

- Die Abschreibungen werden aufgrund des aktuell laufenden Abgleiches mit der Kanaldatenbank erst am Jahresende für den gesamten Zeitraum ermittelt. Unterjährige Buchungen finden in 2020 nicht statt.

Zu 21 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

- Die Steuervorauszahlungen für den Betrieb gewerblicher Art Abfallverwertung-Fette werden auf Grund der Festsetzungen der Finanzbehörde entrichtet. Am Jahresende wird der Gewinn ermittelt und entsprechende Erklärungen abgegeben.

Zu 22 Sonstige Steuern

- Die KFZ-Steuer wurde bereits im Januar für das ganze Jahr entrichtet.

2 VERMÖGENSÜBERSICHT

Der Vermögensplan (§ 15 EBV) enthält alle Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2020, die sich aus Anlagenänderungen und der Kreditwirtschaft ergeben.

		2020 PLAN	01.01. - 30.06.2020 IST (gerundet)	2019
I.	Mittelherkunft			
1	Cash Flow	1.478.000 €	3.707.502 €	1.359.000 €
1.1	Jahresüberschuss	45.500 €	3.707.502 €	53.500 €
1.2	Brutto-Abschreibungen	7.631.000 €	0 €	7.460.800 €
1.3	Auflösung von Zuschüssen/Beiträgen	-1.349.400 €	0 €	-1.345.400 €
1.4	Auflösung von Rückstellungen aus Gebührenüberdeckung	-4.849.100 €	0 €	-4.810.900 €
1.5	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0 €	0 €	1.000 €
2	Zuschüsse und Beiträge	1.512.400 €	316.099 €	1.245.000 €
2.1	Verrechnung der Abwasserabgabe	1.312.400 €	0 €	1.045.000 €
2.2	Kanalbeiträge	200.000 €	316.099 €	200.000 €
3	Kreditaufnahmen	37.795.081 €	0 €	44.477.846 €
3.1	Kreditaufnahmen für Investitionen	8.528.516 €	0 €	24.889.935 €
3.2	Kreditaufnahmen für Investitionen aus Vorjahresermächtigung	27.005.284 €	0 €	16.472.562 €
3.3	Kreditaufnahmen für Umschuldungen Trägerdarlehen	1.000.000 €	0 €	1.000.000 €
3.4	Kreditaufnahmen für sonstige Umschuldungen	1.261.281 €	0 €	2.115.349 €
4	Kurzfristige Zwischenfinanzierung		3.000.000 €	
5	Veränderung sonstiger Aktiva / Passiva	0 €	0 €	0 €
6	Finanzierungsmittelfehlbetrag	0 €	0 €	0 €
	Summe	40.785.481 €	7.023.601 €	47.081.846 €
II.	Mittelverwendung			
1	Investitionen (siehe Investitionsübersicht)	35.533.800 €	4.098.529 €	41.362.497 €
1.1	Abwasserableitung	12.563.500 €	1.563.912 €	14.824.348 €
1.2	Abwasserreinigung	19.458.800 €	2.447.555 €	22.715.649 €
1.3	Grundstücke und bewegliches Vermögen	3.511.500 €	87.062 €	3.822.500 €
2	Darlehensstilgung	5.203.081 €	2.046.366 €	5.709.349 €
2.1	An den Kreditmarkt	4.203.081 €	2.046.366 €	4.709.349 €
2.2	An den Einrichtungsträger	1.000.000 €	0 €	1.000.000 €
3	Ausschüttungen an den Einrichtungsträger	48.600 €	0 €	10.000 €
3.1	Ausschüttungen Bilanzgewinn aus lfd. Wj.	48.600 €	0 €	10.000 €
3.2	Verlustausgleich a. vorhergeh. Wirtschaftsjahr	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Veränderung sonstiger Aktiva / Passiva	0 €	670.231 €	0 €
5	Finanzierungsmittelüberschuss	0 €	0 €	0 €
	Summe	40.785.481 €	6.815.125 €	47.081.846 €

3 INVESTITIONSÜBERSICHT

Inv.-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2020	ÜPL/APL Asatz 2020	Übertrag nach 2020	Gesamtmittel 2020	IST 2020 bis 30.06.2020	Verfügbar
1. Abwasserableitung							
017	Stauraumkanal Stadeln			390.177,62	390.177,62	275.000,00	115.177,62
044	"MWK-Auswechslung Stiftungsstraße"	11.400,00		178.000,00	189.400,00		189.400,00
047	Entwässerung des Hafengebiets			1.363.978,30	1.363.978,30	1.180,48	1.362.797,82
051	Sanierung Halevisstraße			691.293,52	691.293,52		691.293,52
079	Kanalerneuerung mit Inliner	750.000,00		266.936,43	1.016.936,43	324.703,45	605.943,39
084	Neubau PW Vach mit Druckleitung			654.578,26	654.578,26	24.502,75	630.075,51
086	RÜB Schloßgarten			25.443,12	25.443,12	8.264,29	17.178,83
091	Neubau PW Fuchsstraße mit RRB/RKB			100.000,00	100.000,00	5.201,49	94.798,51
102	MW-Kanalauswechslung Stadeln(Kiefern;Eiben;Waldr.)	950.000,00		120.615,70	1.070.615,70	206.892,49	863.723,21
109	Druckleitung Zirndorf			1.976.629,00	1.976.629,00		1.949.318,12
113	RW-/SW-Neubau Lehenstr./Zaunstr.			200.000,00	200.000,00		200.000,00
131	Neubau 3 Erdbecken/RW-Rückhaltebecken	700.000,00		1.500.000,00	2.200.000,00	707.337,50	1.008.031,19
132	MWK-Auswechslung Weiherhofer Str.			100.000,17	100.000,17		100.000,17
139	RW/SW Kanäle Dambach West "Reichsbodenfeld" BPl. 2			100.000,00	100.000,00		100.000,00
140	RW-Auswechslung Brahmstr.			300.000,00	300.000,00		300.000,00
141	SW-Auswechslung Haydnstr.						
142	RW-SW-Auswechslung Händelstr.						
143	MW-Auswechslung Teichstr.						
144	MW-Auswechslung Finkenstr.						
145	RW-Kanalauswechslung Kapellenstr.-Friedhofweg			250.000,00	250.000,00		250.000,00
146	Kanalauswechslung Theodor-Heuss-Str.	700.000,00			700.000,00		700.000,00
147	Entwäss.d. Hafengebiets - DL Rosenstockweg	50.000,00			50.000,00		50.000,00
148	Entwäss.d. Hafengebiets - SW-Kanal Rosenstockweg	50.000,00			50.000,00		50.000,00
149	Entwäss.d. Hafengebiets - RKB/RRB/PW Rosenstockweg	1.700.000,00			1.700.000,00	10.829,06	1.689.170,94
Gesamtsumme Abwasserableitung		4.911.400,00		8.217.652,12	13.129.052,12	1.563.911,51	10.966.908,83
2. Abwasserreinigung							
053	NB Betriebsgebäude	3.000.000,00		1.423.484,85	4.423.484,85	1.449.462,71	2.769.573,10
058	Erw. Schlammbehandlung: 2. Faulbehälter, Trübwasse	100.000,00			100.000,00		100.000,00
060	Sonst. tech. Anlagen - Erneuerung klärtechnische E	100.000,00			100.000,00		100.000,00
061	Sonst. tech. Anlagen - Erneuerung von Schaltanlage	100.000,00			100.000,00		100.000,00
062	Sonst. Tech. Anlagen - Ern. von Rohrleitungen und	100.000,00			100.000,00		100.000,00
063	Sonst. baul. Anlagen Erneuerung Bautechnik	100.000,00			100.000,00		100.000,00
067	Neubau Mechanische Reinigungsstufe			9.065.411,85	9.065.411,85	956.693,05	7.922.406,03
069	Errichtung einer Photovoltaik-Anlage			666.679,94	666.679,94	2.142,00	664.537,94
088	HKA Absturzsicherung Biologie			75.000,00	75.000,00		75.000,00
106	Prozesswasserbehandlung, Erweiterung Biologie			431.489,00	431.489,00		431.489,00
117	Rohrkanalverlängerung			2.099.841,96	2.099.841,96		2.099.841,96
119	Errichtung eines Niederdruckgasbehälters			1.429.371,53	1.429.371,53	651,60	1.428.719,93
126	Einbau Wärmetauscher - baul. Anlage			169.198,80	169.198,80	19.846,65	149.352,15
134	Zaun- und Toranlage			300.000,00	300.000,00		300.000,00
135	Schließanlage			170.000,00	170.000,00		170.000,00
137	Kanalauswechslung in der HKA			17.059,13	17.059,13	11.619,27	5.439,86
138	Ergänzg. d. NKB um höhenverstellbare Einlaufkonst.			160.559,48	160.559,48	7.140,00	153.419,48
Gesamtsumme Abwasserreinigung		3.500.000,00		16.008.096,54	19.508.096,54	2.447.555,28	16.669.779,45
3. Grundstücke und bewegliches Vermögen							
510	EDV-Programme	124.500,00		194.133,15	318.633,15	1.261,38	317.371,77
512	Immaterielle Vermögensgegenstände	15.000,00		29.590,07	44.590,07	1.648,45	42.941,62
520	Erwerb betriebsnotwendiger Grundstücke	250.000,00		229.200,00	479.200,00		479.200,00
570	Betriebsausstattung	395.000,00		692.500,00	1.087.500,00	45.031,06	1.041.315,85
571	Fahrzeuge	49.700,00		620.300,00	670.000,00	4.458,26	665.541,74
572	Geschäftsausstattung	215.000,00		981.510,73	1.196.510,73	12.707,30	1.105.708,38
579	GWG	60.000,00		60.000,00	60.000,00	21.955,28	38.044,72
Gesamtsumme bewegliches Vermögen		1.109.200,00		2.747.233,95	3.856.433,95	87.061,73	3.690.124,08
Gesamtsumme		9.520.600,00		26.972.982,61	36.493.582,61	4.098.528,52	31.326.812,36

Erläuterungen zur Investitionsübersicht

Für Investitionen stehen in 2020 planmäßig insgesamt 36.494 TEUR zur Verfügung. Davon wurden 26.973 TEUR als Reste aus Vorjahren übertragen, um bereits begonnene Baumaßnahmen weiterzuführen.

4 PROGNOSE

Die Einnahmen und Ausgaben liegen weitestgehend unter den Planzahlen. Es kann davon ausgegangen werden, dass die für das Jahr 2020 geplanten Ansätze nicht überschritten werden.