GEMEINDE WEINBÖHLA
STAATLICH ANERKANNTER ERHOLUNGSORT

Gemeindeverwaltung Weinböhla
Eigenbetrieb WAW · Friedensstraße 2 · 01689 Weinböhla

Bearbeiter: Katja Haegner
Telefon: (03 52 43) 3 43 35
Fax: (03 52 43) 3 43 51
E-Mail: ebwaw@weinboehla.de
Datum: 16.08.2022

Herrn Bürgermeister Zenker

Mitglieder des Betriebsausschusses
Wasser/Abwasser

Vollzug der Sächsischen Eigenbetriebsverordnung (SächsEigBVO)
Zwischenbericht zum 30.06.2022

Sehr geehrter Herr Bürgermeister Zenker,
sehr geehrte Mitglieder des Betriebsausschusses Wasser/Abwasser,

gemäß § 22 Abs. 1 der SächsEigBVO hat die Betriebsleitung den Bürgermeister und den Betriebsausschuss in der Mitte des Wirtschaftsjahres über die Umsetzung des Erfolgs- und Liquiditätsplans schriftlich zu unterrichten.
Anhand der beiliegenden Übersichten sowie den folgenden Erläuterungen möchte ich Sie gern zu diesem Thema informieren.

1. Umsetzung des Erfolgsplans zum 30.06.2022

Die Umsatzerlöse aus den monatlich erhobenen Abschlägen verlaufen planmäßig. Bis zum 30.06. sind jedoch satzungsgemäß erst 4 von 10 Abschlägen (15.03., 15.04., 15.05., 15.06.) eingegangen. Die Jahresverbrauchsabrechnung wird das tatsächliche Abnahme-, bzw. Einleitverhalten zeigen. Im Vergleich zum Vorjahr wurden im Jahr 2022 bis einschließlich Juni 7.992 m³ Wasser mehr von der Wasserversorgung Brockwitz-Rödern GmbH eingespeist.
Sonstige betriebliche Erträge konnten im 1. Halbjahr 2022 mehr als geplant erzielt werden.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen zum 30.06.2022 liegen soweit im Plan. Im TW-Bereich wurde der anteilige Planansatz für die Wasserlieferungen zum 30.06.2022 nicht ausgeschöpft, da die Juni-Abrechnung für die Wasserlieferung zum 30.06.2022 noch ausstand.
Der Personalaufwand sowie die Abschreibungen verlaufen planmäßig.
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden zum 30.06. mit 37 % in Anspruch genommen, hier standen noch Rechnungen für Instandhaltungsarbeiten aus.
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge waren nicht geplant und wurden auch nicht erzielt.

Die Darlehenszinsen in der Rubrik „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ wurden planmäßig an die Kreditinstitute geleistet.

Bis zum 30.06.2022 fielen weniger Steuern vom Einkommen und Ertrag als geplant an. Sonstige Steuern insbesondere die Kfz-Steuern waren im 1. Halbjahr 2022 noch nicht angefallen.

Insgesamt ergibt sich zum 30.06.2022 ein Ergebnis von - 8.714 €, davon im Bereich Wasserversorgung -6.512 € und im Bereich Abwasserentsorgung -2.202 €. Dies liegt daran, dass die Wasserlieferrechnung für Juni zum 30.06. (56 T€) noch nicht vorlag und satzungsgemäß erst 40 % der für 2022 festgesetzten Abschläge eingegangen sind.
Zum Jahresende ist ein positives Gesamtergebnis von 38.316 € geplant.

2. Umsetzung des Liquiditätsplans zum 30.06.2022

Das vorläufige Ergebnis zum 30.06.2022 im Erfolgsplan (-9 T€) fließt in das Periodenergebnis im Liquiditätsplan ein. Zusammen mit der Abschreibung des Anlagevermögens (368 T€), der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse (-130 T€), den Zinsaufwendungen (79 T€) und dem Ertragssteueraufwand bzw. –zahlung (+/- 3 T€) ergibt sich zum 30.06.2022 ein Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit von 309 T€.

Investiv fielen bis zum 30.06.2022 Ausgaben in Höhe von 140 T€ an. Dies betrifft die Erneuerung der Trinkwasserleitungen in der Friedensstraße sowie Sachsenstraße. Die für dieses Jahr geplante Rückführung der beim Abwasserzweckverband eingezahlten Kapitalumlage ist bis zum 30.06.2022 noch nicht erfolgt. Zum 30.06.2022 ergibt sich daraus ein Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit in Höhe von 140 T€.

Eine Kreditaufnahme ist im Jahr 2022 nicht vorgesehen. Die bestehenden Darlehensverbindlichkeiten wurden planmäßig geleistet. Zusätzlich wurde das Sparkasse Darlehen Nr. 6724071010 zum Ende der Zinsbindung (13.02.2022) getilgt. Insgesamt ergibt sich zum 30.06.2022 ein Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit von 1.033 T€.

Zum 30.06.2022 liegt damit eine zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes von -864 T€ vor. Gemäß dem Jahresabschluss 2021 betrug der Finanzmittelbestand zum 01.01.2022 1.336 T€. Zum 30.06.2022 betrug der Finanzmittelbestand damit 472 T€.

Sollten Sie weitere Erläuterungen wünschen, stehe ich Ihnen gern zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen

Haegner
Leiterin Eigenbetrieb WAW

Anlage:
Erfolgsplan zum 30.06.2022
Liquiditätsplan zum 30.06.2022

Erfolgsplan

für den Zeitraum
01.01.2022 bis 31.12.2022

in Euro

		Gesamt			Wasserversorgung			Abwasserentsorgung		
		Plan	Ist	%	Plan	Ist	%	Plan	Ist	%
		2022	30.06.2022		2022	30.06.2022		2022	30.06.2022	
1	Umsatzerlöse	3.052.443	1.255.644	41	1.310.000	496.766	38	1.742.443	758.878	44
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen									
3	andere aktivierte Eigenleistungen									
4	sonstige betriebliche Erträge	200.000	133.678	67	4.500	2.358	52	195.500	131.320	67
5	Materialaufwand	1.202.421	483.669	40	569.421	178.294	31	633.000	305.375	48
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0		0	0		0	0	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.202.421	483.669	40	569.421	178.294	31	633.000	305.375	48
6	Personalaufwand	330.000	150.801	46	135.000	61.737	46	195.000	89.064	46
	a) Löhne und Gehälter	266.200	121.567	46	108.800	49.759	46	157.400	71.808	46
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters-versorgung und für Unterstützung	63.800	29.234	46	26.200	11.978	46	37.600	17.256	46
7	Abschreibungen	641.565	368.460	57	120.032	55.740	46	521.533	312.720	60
8	sonstige betriebliche Aufwendungen	850.161	312.859	37	434.401	190.376	44	415.760	122.483	29
9	Erträge aus Beteiligungen									
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihung des Finanzanlagevermögens									
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0		0	0		0	0	
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens									
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	177.944	79.307	45	38.049	16.553	44	139.895	62.754	45
14	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**50.352**	**-5.779**		**17.597**	-3.577		**32.755**	**-2.202**	
15	außerordentliche Erträge									
16	außerordentliche Aufwendungen									
17	außerordentliches Ergebnis	50.352	-5.779		17.597	-3.577		32.755	-2.202	
18	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	11.597	2.935	25	11.597	2.935	25	0	0	
19	sonstige Steuern	440	0	0	220	0	0	220	0	0
20	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**38.316**	**-8.714**		**5.780**	**-6.512**		**32.535**	**-2.202**	

Liquiditätsplan

für den Zeitraum
01.01.2022 bis 31.12.2022

in Tausend Euro

		Bezeichnung	Plan	Ist	%
			2022	30.06.2022	
1.		Periodenergebnis	38	-9	-23
2.	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	642	368	57
	-	Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen	-199	-130	65
3.	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen			
4.	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge			
5.	-/+	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finazierungstätigkeit zuzuordnen sind			
6.	+/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind			
7.	-/+	Gewinn/Verlust aus den Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			
8.	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	178	79	45
9.	-	Sonstige Beteiligungserträge			
10.	+/-	Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten			
11.	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag	12	3	25
12.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten			
13.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten			
14.	-/+	Ertragssteuerzahlungen	-12	-3	25
15.	=	**Mittelzu-/ Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus 1 bis 14)**	**659**	**309**	**47**
16.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen dess immateriellen Anlagevermögens			
17.	-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen			
18.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens			
19.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-450	-140	31
20.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	
21.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			
22.	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis			
23.	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis			
24.	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition			
25.	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen kurzfristiger Finanzdisposition			
26.	+	Einzahlungen aus kurzfristigen Posten			
27.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten			
28.	+	Erhaltene Zinsen			
29.	+	Erhaltene Dividenten			
30.	=	**Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (Summe aus 16 bis 29)**	**-450**	**-140**	**31**

Liquiditätsplan

für den Zeitraum
01.01.2022 bis 31.12.2022

in Tausend Euro

		Bezeichnung	Plan	Ist	%
			2022	30.06.2022	
31.	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern des Mutterunternehmens			
32.	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von anderen Gesellschaftern			
33.	-	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter des Mutterunternehmens			
34.	-	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an andere Gesellschafter			
35.	+	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0	0	
36.	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-439	-954	217
37.	+	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0		
38.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten			
39.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten			
40.	-	Gezahlte Zinsen	-178	-79	45
41.	-	Gezahlte Dividenten an Gesellschafter des Mutterunternehmens			
42.	-	Gezahlte Dividenten an andere Gesellschafter			
43.	=	**Mittelzu- und Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (Summe aus 31 bis 42)**	**-617**	**-1033**	**167**
44.		Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands (Summe aus 15,30,43)	-409	-864	
45.	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands			
46.	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelkbestandes			
47.	+	Finanzmittelbestand zum Anfang der Periode	448	1336	
48.	=	**Finanzmittelbestand am Ende der Periode (Summe aus 44 bis 47)**	**39**	**472**	