Wasserwerk der Stadt Varel, Varel (Oldb)
Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2018

Geschäftsverlauf und Lage des Betriebes

1 Absatz und Umsatz

Der Wasserverkauf stellt sich im Berichtsjahr im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

	2018 Erlöse ein- schließlich Zählermiete EUR	2017 Erlöse ein- schließlich Zählermiete EUR	Veränderung Erlöse ein- schließlich Zählermiete EUR
1.1 Umsatzerlöse aus Wasserverkauf			
abgerechneter Wasserverkauf	1.053.921,41	962.081,86	91.839,55
nicht abgerechneter Wasserverkauf			
./. Vorjahr	371.991,59	354.016,42	17.975,17
+ lfd. Jahr	359.914,43	371.991,59	-12.077,16
	-12.077,16	17.975,17	-30.052,33
	1.041.844,25	980.057,03	61.787,22
1.2 sonstige Umsatzerlöse	21.063,97	21.809,69	-745,72
	1.062.908,22	1.001.866,72	61.041,50

2 Mengenstatistik

	2018 m ³	2017 m ³
Wasserrförderung	738.640	720.999
./. Eigenverbrauch	15.840	14.190
= Abgabe ins Netz	722.800	706.809
./. Rohrspülen	2.400	2.400
./. rechnerische Verluste	7.204	7.042
= nutzbare Abgabe im Kalenderjahr	713.196	697.367
-/+Mengen aus Umsatzkorrektur im ABER-Jahr	1.599	-6.843
Wasserverkauf und Korrektur ABER-Jahr	714.795	690.524

Gegenüber 2017 ist die Wassermenge um 24.271 m³ höher ausgefallen.

3 Investitionen/Finanzierung

Die Investitionssumme beträgt brutto 194.274,75 EUR und setzt sich zusammen aus:

	Brutto- investition EUR	Bauzu- schüsse EUR	Netto- investition EUR
Maschinen/Pumpenanlagen	19.811,36	0,00	19.811,36
Wasserverteilungsanlagen - Rohrnetz	86.347,35	0,00	86.347,35
Wasserverteilungsanlagen - Hausanschlüsse	69.092,52	33.055,05	36.037,47
Wasserzähler	19.023,52	0,00	19.023,52
	<u>194.274,75</u>	<u>33.055,05</u>	<u>161.219,70</u>

Am Ende des Wirtschaftsjahres betragen:

	31.12.2018		31.12.2017	
die Länge des Wasserrohrnetzes	68.749	km	68.510	km
die Zahl der Hausanschlüsse	3.811	Stück	3.770	Stück
die Zahl der eingebauten Wasserzähler	4.223	Stück	4.183	Stück
der Durchschnittsverbrauch je Wasserzähler	169	m ³	165	m ³

Die Anlagen im Bau beliefen sich auf 51.267,85 EUR vor Abzug von Bauzuschüssen.

Die Ersatz- und Neuinvestitionen für die Wasserverteilungsanlagen werden fortgesetzt.

4 Vermögenslage

In der folgenden Übersicht sind die zusammengefassten Bilanzzahlen zum 31. Dezember 2018 nach der Fristigkeit und nach wirtschaftlichen Verhältnissen geordnet und den entsprechenden Zahlen des Vorjahres gegenübergestellt. Die empfangenen Ertragszuschüsse und die Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren werden als langfristig, Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr als kurzfristig klassifiziert.

	31.12.2018		31.12.2017		Veränderung TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
VERMÖGEN					
Sachanlagen	2.295	85,0	2.333	86,3	-38
langfristig gebundenes Vermögen	2.295	85,0	2.333	86,3	-38
Vorräte	3	0,1	2	0,1	1
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	109	4,0	70	2,6	39
sonstige Vermögensgegenstände	36	1,4	22	0,8	14
flüssige Mittel	257	9,5	277	10,2	-20
kurz- bis mittelfristig gebundenes Vermögen	405	15,0	371	13,7	+34
	2.700	100,0	2.704	100,0	-4

Anlage 4

	31.12.2018		31.12.2017		Veränderung TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
KAPITAL					
Eigenkapital	1.346	49,8	1.347	49,8	-1
empfangene Ertragszuschüsse	8	0,3	12	0,4	-4
langfristiges Fremdkapital	842	31,2	905	33,5	-63
langfristige Finanzierung	2.196	81,3	2.264	83,7	-68
mittelfristige Finanzierung	259	9,6	259	9,6	0
sonstige Rückstellungen	16	0,6	18	0,7	-2
Bankverbindlichkeiten	64	2,4	62	2,3	2
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15	0,5	33	1,2	-18
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Varel	148	5,5	64	2,4	+84
sonstige Verbindlichkeiten	2	0,1	4	0,2	-2
kurzfristige Finanzierung	245	9,2	181	6,7	64
	2.700	100,0	2.704	100,0	-4

5 Kennzahlen

Das langfristig gebundene Vermögen ist zu 95,68 % (Vorjahr: 97,04 %) durch langfristige Finanzierungsmittel gedeckt. Das wirtschaftliche Eigenkapital am 31. Dezember 2018 beträgt 1.352 TEUR (50,06 % der Bilanzsumme, im Vorjahr: 50,13 %). Die Darlehen und das wirtschaftliche Eigenkapital am 31. Dezember 2018 decken rd. 109,65 % des Anlagevermögens.

Anlage 4

6 Finanzlage

Die nachstehende Kapitalflussrechnung stellt den Mittelfluss aus laufender Geschäftstätigkeit, der Investitionstätigkeit sowie der Finanzierungstätigkeit des Eigenbetriebes und die sich daraus ergebende Veränderung des Finanzmittelbestands dar.

	2018 <u>TEUR</u>
Kapitalflussrechnung	
Periodenergebnis	35
Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	199
Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-2
sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-5
Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-55
Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	65
Zinsaufwendungen/Zinserträge	26
Ertragsteueraufwand/-ertrag	12
Ertragsteuerzahlungen	-12
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>263</u>
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	2
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-161
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	<u>-159</u>
Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-62
gezahlte Zinsen	-26
an Stadt Varel ausgekehrter Gewinn	-36
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-124</u>
zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-20
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	<u>277</u>
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	<u>257</u>
 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	
Liquide Mittel	<u>257</u>
	<u>257</u>

7 Ertragslage und Kostensituation

	2018		2017	
Wasserabgabe gemäß Mengenstatistik	715 Tsd. cbm		691 Tsd. cbm	
	2018		2017	
	TEUR	Cent je cbm	TEUR	Cent je cbm
Erträge				
Betriebsertrag	1.053	147	991	144
Auflösung Baukostenzuschüsse	3	0	4	1
andere Erträge	10	1	8	1
	<u>1.066</u>	<u>148</u>	<u>1.003</u>	<u>145</u>
Aufwendungen				
Materialaufwand	150	21	176	25
Personalaufwand	147	21	149	22
Abschreibungen	199	28	197	29
Zinssaldo	26	4	32	5
andere betriebliche Aufwendungen	362	51	355	51
ertragsunabhängige Steuern	2	0	2	0
	<u>886</u>	<u>125</u>	<u>911</u>	<u>132</u>
	2018		2017	
	TEUR	Cent je cbm	TEUR	Cent je cbm
unversteuertes Betriebsergebnis				
(vor Abzug der Konzessionsabgabe und Steuern)	180	26	92	13
Körperschaftsteuer	7	1	6	1
Gewerbsteuer	5	1	6	1
Konzessionsabgabe	133	19	44	6
	<u>145</u>	<u>20</u>	<u>56</u>	<u>8</u>
Jahresüberschuss	<u>35</u>	<u>5</u>	<u>36</u>	<u>5</u>

Die positiven Ergebniseffekte aus den Umsatzerlösen, den Materialaufwendungen und den Zinsaufwendungen führen zu einem um 87.913,75 EUR höheren un versteuerten Betriebsergebnis. Somit konnte nach Sicherung des Mindestgewinns und Berücksichtigung der Steuern vom Einkommen und Ertrag die vertraglich geschuldete Konzessionsabgabe (84.990,27 EUR) in voller Höhe erwirtschaftet werden. Darüber hinaus konnten Konzessionsabgaben aus den Vorjahren in Höhe von 48.082,84 EUR nachgeholt werden, wonach sich zum 31. Dezember 2018 die noch nachholbaren Konzessionsabgaben auf 46.721,82 EUR belaufen.

Der Jahresüberschuss beträgt 34.993,48 EUR und ergibt genau den Mindestgewinn.

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Jahresüberschuss um 668,33 EUR geringer ausgefallen.

8 Zukünftige Entwicklung

In den Jahren 2019 und 2020 ist mit einer in etwa gleichbleibenden Wasserabgabe zu rechnen. Der Zinsaufwand wird voraussichtlich leicht sinken. Bei steigenden Aufwendungen kann die Konzessionsabgabe 2019 voraussichtlich nur teilweise erwirtschaftet werden. Der Mindestgewinn wird in 2019 und 2020 voraussichtlich erzielt.

Varel, den 2. Oktober 2019

Wasserwerk der Stadt Varel dafür
EWE VERTRIEB GmbH