

Wasserwerk der Stadt Varel, Varel (Oldb)
Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2019

Geschäftsverlauf und Lage des Betriebes

1 Absatz und Umsatz

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

	2019 Erlöse ein- schließlich Zählermiete EUR	2018 Erlöse ein- schließlich Zählermiete EUR	Veränderung Erlöse ein- schließlich Zählermiete EUR
1.1 Umsatzerlöse aus Wasserverkauf			
abgerechneter Wasserverkauf	984.618,62	1.053.921,41	-69.302,79
nicht abgerechneter Wasserverkauf			
./.. Vorjahr	359.914,43	371.991,59	-12.077,16
+ lfd. Jahr	437.273,82	359.914,43	77.359,39
	77.359,39	-12.077,16	89.436,55
	1.061.978,01	1.041.844,25	20.133,76
1.2 sonstige Umsatzerlöse	17.990,73	21.063,97	-3.073,24
	1.079.968,74	1.062.908,22	17.060,52
	2		

2 Mengenstatistik

	2019 m ³	2018 m ³
Wasserförderung	729.815	738.640
./.. Eigenverbrauch	16.090	15.840
= Abgabe ins Netz	713.725	722.800
./.. Rohrspülen	2.400	2.400
./.. rechnerische Verluste	7.114	7.204
= nutzbare Abgabe im Kalenderjahr	704.211	713.196
-/+Mengen aus Umsatzkorrektur im ABER-Jahr	7.185	1.599
Wasserverkauf und Korrektur ABER-Jahr	711.396	714.795

Anlage 4

Gegenüber 2018 ist die Wassermenge um 3.399 m³ niedriger ausgefallen.

3 Investitionen/Finanzierung

Die Investitionssumme beträgt 185.142,71 EUR und setzt sich zusammen aus:

	Brutto- investition EUR	Bauzu- schüsse EUR	Netto- investition EUR
Maschinen/Pumpanlagen	3.214,50	0,00	3.214,50
Wasserverteilungsanlagen - Rohrnetz	85.918,30	0,00	85.918,30
Wasserverteilungsanlagen - Hausanschlüsse	53.645,64	37.401,25	16.244,39
Wasserzähler	41.303,53	0,00	41.303,53
Betriebsausstattung	1.060,89		1.060,89
	<u>185.142,86</u>	<u>37.401,25</u>	<u>147.741,61</u>

Am Ende des Wirtschaftsjahres betragen:

	<u>31.12.2019</u>		<u>31.12.2018</u>	
die Länge des Wasserrohrnetzes	70.168	km	68.749	km
die Zahl der Hausanschlüsse	3.830	Stück	3.811	Stück
die Zahl der eingebauten Wasserzähler	4.245	Stück	4.223	Stück
der Durchschnittsverbrauch je Wasserzähler	166	m ³	169	m ³

Die Anlagen im Bau beliefen sich auf 61.644,54 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 2019 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.

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
VERMÖGEN					
Sachanlagen	2.243	82,3	2.295	85,0	-52
langfristig gebundenes Vermögen	2.243	82,3	2.295	85,0	-52
Vorräte	2	0,1	2	0,1	0
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	97	3,6	110	4,0	-13
sonstige Vermögensgegenstände	38	1,3	37	1,4	1
flüssige Mittel	346	12,7	257	9,5	89
kurz- bis mittelfristig gebundenes Vermögen	483	17,7	406	15,0	77
	<u>2.726</u>	<u>100,0</u>	<u>2.701</u>	<u>100,0</u>	<u>25</u>

Anlage 4

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
KAPITAL					
Eigenkapital	1.381	50,7	1.346	49,8	35
empfangene Ertragszuschüsse	5	0,2	8	0,4	-3
langfristiges Fremdkapital	721	26,4	842	33,5	-121
langfristige Finanzierung	2.107	77,3	2.196	83,7	-89
mittelfristige Finanzierung	238	8,7	259	9,6	-21
sonstige Rückstellungen	56	2,0	17	0,7	39
Bankverbindlichkeiten	61	2,2	64	2,3	-3
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7	0,3	15	1,2	-8
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Varel	255	9,4	148	2,4	107
sonstige Verbindlichkeiten	2	0,1	2	0,2	0
kurzfristige Finanzierung	381	14,0	246	6,7	135
	2.726	100,0	2.701	100,0	25

5 Kennzahlen

Das langfristig gebundene Vermögen ist zu 93,94 % (Vorjahr: 95,68 %) durch langfristige Finanzierungsmittel gedeckt. Das wirtschaftliche Eigenkapital am 31. Dezember 2019 beträgt 1.386 TEUR (50,84 % der Bilanzsumme, im Vorjahr: 50,06 %). Die Darlehen und das wirtschaftliche Eigenkapital am 31. Dezember 2019 decken rd. 107,19 % des Anlagevermögens.

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:

	2019 TEUR
Kapitalflussrechnung	
Periodenergebnis	34
Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	200
Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	39
sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-3
Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	12
Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	99
Zinsaufwendungen/Zinserträge	25
Ertragsteueraufwand/-ertrag	12
Ertragsteuerzahlungen	-12
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	406
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	1
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-148
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-147
Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-145
gezahlte Zinsen	-25
an Stadt Varel ausgekehrter Gewinn	0
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-170
zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	89
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	257
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	346
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	
Liquide Mittel	346
	346

7 Ertragslage und Kostensituation

	2019		2018	
	<u>711 Tsd. cbm</u>		<u>715 Tsd. cbm</u>	
Wasserabgabe gemäß Mengenstatistik				
	2019		2018	
	TEUR	Cent je cbm	TEUR	Cent je cbm
Erträge				
Umsatzerlöse aus dem Wasserverkauf	1.062	149	1.042	145
Auflösung Baukostenzuschüsse	2	0	3	0
Sonstige Umsatzerlöse	16	2	17	2
Sonstige betriebliche Erträge	5	2	4	1
	<u>1.085</u>	<u>153</u>	<u>1.066</u>	<u>148</u>
Aufwendungen				
Materialaufwand	163	23	150	21
Personalaufwand	156	22	147	21
Abschreibungen	200	28	199	28
Zinssaldo	25	4	26	4
andere betriebliche Aufwendungen	371	52	362	51
ertragsunabhängige Steuern	2	0	2	0
	<u>917</u>	<u>129</u>	<u>886</u>	<u>125</u>
	2019		2018	
	TEUR	Cent je Cbm	TEUR	Cent je cbm
unversteuertes Betriebsergebnis				
(vor Abzug der Konzessionsabgabe und Steuern)	<u>168</u>	<u>24</u>	<u>180</u>	<u>26</u>
Körperschaftsteuer	7	1	7	1
Gewerbesteuer	5	1	5	1
Konzessionsabgabe	<u>122</u>	<u>17</u>	<u>133</u>	<u>19</u>
	<u>134</u>	<u>19</u>	<u>145</u>	<u>20</u>
Jahresüberschuss	<u>34</u>	<u>5</u>	<u>35</u>	<u>5</u>

Die im Vergleich zum Vorjahr gestiegenen Aufwendungen konnten nur teilweise durch die positiven Ergebniseffekte aus den Umsatzerlösen kompensiert werden und haben zu einem um € 11.407,35 geringeren un versteuerten Betriebsergebnis geführt. Trotz des leichten Rückgangs des un versteuerten Betriebsergebnisses im Vergleich zum Vorjahr konnte nach Sicherung des Mindestgewinns und Berücksichtigung der Steuern vom Einkommen und Ertrag die vertraglich geschuldete Konzessionsabgabe (94.074,87 EUR) in voller Höhe erwirtschaftet werden. Darüber hinaus konnten Konzessionsabgaben aus den Vorjahren in Höhe von 28.332,75 EUR nachgeholt werden, wonach sich zum 31. Dezember 2019 die noch nachholbaren Konzessionsabgaben auf 18.389,07 EUR belaufen.

Der Jahresüberschuss beträgt 34.426,30 EUR und ergibt genau den Mindestgewinn.

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Jahresüberschuss um 567,18 EUR geringer ausgefallen.

8 Zukünftige Entwicklung

In den Jahren 2020 und 2021 ist mit einer in etwa gleichbleibenden Wasserabgabe zu rechnen. Der Zinsaufwand wird voraussichtlich leicht sinken. Bei steigenden Aufwendungen kann die Konzessionsabgabe 2020 voraussichtlich nicht erwirtschaftet werden. Der Mindestgewinn wird in 2020 und 2021 voraussichtlich nicht erzielt.

Varel, den 26. März 2020

EWE VERTRIEB GmbH
Geschäftsführung

Norbert Westfal

Ludwig Kohnen

Betriebsleiter Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Varel

Dirk Heise