

B e s c h l u s s - V o r l a g e

für die Sitzung der Gemeindevertretung Walksfelde, am _____, TOP _____

Betreff: Betriebskostenabrechnung der Schlesweg Abwasser GmbH 2018

Erläuterungen:

Für die Gemeinde haben Herr Spahrhier vom Amt Sandesneben-Nusse und Herr Holz, Vorsitzender des Abwasserausschusses I, die Prüfung der Jahresrechnung 2018 der Schlesweg Abwasser GmbH (SAWG) am 22.03.2019 in den Geschäftsräumen der SAWG in Neumünster durchgeführt. Das Ergebnis der Prüfung ist dieser Sitzungsvorlage beigelegt.

Beschlussentwurf:

Die Gemeinde Walksfelde beschließt, die Betriebskostenabrechnung 2018 der Schlesweg Abwasser GmbH gemäß Betriebsführungsvertrag zu genehmigen.

Gesetzliche Zahl d. Vertreter	davon anwesend	dafür	dagegen	Stimmhaltung

Bemerkung:

Aufgrund des § 22 GO waren keine / folgende Vertreter von der Beratung und Abstimmung ausgeschlossen; sie waren weder bei der Beratung noch bei der Abstimmung anwesend: keine

Die Richtigkeit des Auszuges und der Angaben über Beschlussfähigkeit und Abstimmung werden beglaubigt. Gleichzeitig wird bescheinigt, dass zur Sitzung unter Mitteilung der Tagesordnung rechtzeitig und ordnungsmäßig eingeladen worden ist.

Die Gemeinde war beschlussfähig.

Walksfelde; _____

(L.S.)

Bürgermeister/in

LSP Abrechnung Betrieb Walksfelde 2018

Das Amt Sandesneben-Nusse überprüft in eigener Zuständigkeit die Jahresabrechnung der Schleswig Abwasser GmbH (SAWG) Betrieb Walksfelde laut Betriebsführungsvertrag vom 31. März 1998 (§ 4 Vergütung) in Verbindung mit dem Dienstleistungsvertrag vom 14.04.2014.

Die Berechnung des Entgeltes für die Betriebsführung erfolgt nach Selbstkosten.

Die Prüfung der Selbstkostenrechnung fand am 22.03.2019 in den Geschäftsräumen der Schleswig Abwasser GmbH in Neumünster statt.

Als Umlage Gemeinkosten der SAWG wurden 2.858,75 Euro berechnet.

Prüfungsunterlagen

Für die Prüfung standen folgende Unterlagen zur Verfügung:

- Selbstkostenrechnung für den Betrieb Walksfelde (Anlage I)
- Ist-Nachweis der Einzelkosten der Kostenstelle Walksfelde zum 31.12.2018 (Anlage II)
- Sachkonteneinzelposten der wesentlichen Konten (per 31.12.2018)
- Ordner mit Eingangsrechnungen und Buchungsbelegen für 2018

Prüfungshandlungen

Die Prüfungshandlungen bezogen sich auf eine Abstimmung der Kosten- und Leistungsrechnung. Die Einzelposten der betragsmäßig wesentlichen Positionen der Einzelkostenstelle Walksfelde der Selbstkostenrechnung für den Betrieb Walksfelde wurden anhand der Belege geprüft.

Erläuterungen

Zu den wesentlichen Posten der Selbstkostenrechnung werden folgende Erläuterungen gegeben:

1. Materialaufwand

Der Materialaufwand enthält Aufwendungen für bezogene Leistungen:

Bez. Leistungen	4.522,93 Euro
-----------------	---------------

2. Sonstige betriebliche Aufwendungen

80,00 Euro

3. Umlage Gemeinkosten

Gemäß Dienstleistungsvertrag vom 14.04.2014

Bescheinigung

Wir bescheinigen aufgrund unserer Prüfung und der uns erteilten Auskünfte, dass die als Anlage 1 beigefügte Selbstkostenrechnung der Schlesweg Abwasser GmbH/ Einzelkostenstelle Walksfelde nach den o. a. Vereinbarungen aufgestellt wurde.

Neumünster, 22.03.2019

Amt Sandesneben-Nusse
Am Amtsgraben 4
23898 Sandesneben

(Herr Holz)

(Herr Spahrbier)

Selbstkostenrechnung SCHLESWAG Abwasser GmbH 2018

Umsatzerlöse		10.000,00 €	
Sonst. Betr. Erträge			
	Gesamterlös	10.000,00 €	10.000,00 €

Anlage Kostenrechnung RK

Einzelkostenstelle Walksfelde (28800000)
28800000..28899999

Materialaufwand

RHB

Bezogene Leistungen

4.522,93 €**4.522,93 €****Personalkosten****Abschreibungen**

Sonstige betriebliche Aufwendungen **80,00 €**

Steuern vom Einkommen/Zinsen**Gemeinkostenpauschale SAWG****2.858,75 €****Umsatz 2018****7.461,68 €****Umsatzvorauszahlungen incl. Sonst. Erträge****10.000,00 €**

Erstattung an die Gemeinde Walksfelde (netto) **2.538,32 €**

Erstattung an die Gemeinde Walksfelde (brutto) **3.020,60 €**

ppa. Nahnsen

Erstattung an die Gemeinde Walksfelde
zuzügl. sonstiger Aufwand (insges. 8.526,49 € aufgeteilt nach EW)
(z.B. Fahrzeughaltung, Telefon, sonst. Personalaufwendungen, Fort-
und Weiterbildung, Pensionsrückstellungen f. Herrn Luttermann)
19 % MwSt.

	3.020,60 €
netto	323,59 €
	61,48 €
brutto	385,07 €

Rundungsdifferenz

Erstattung an die Gemeinde Walksfelde

2.635,53 €

Im Auftrag

Spehrbier

Periode 01.01.18..31.12.18

Geschäftsjahr - Startdatum 01.01.18

Kontenschema LSP LSP Abrechnung

Spaltenlayout STANDARD

Alle Beträge sind in EUR.

Kostenkontenschemazelle: Datumsfilter: 01.01.18..31.12.18, Dimensionsfilter 1: 28800000..28899999

Zellennr.	Beschreibung	Saldo	Saldo Vorjahr	Abweichung Betrag	Abweichung Prozent
501	Umsatzerlöse	-10.000,00	-8.557,61	-10.000,00	152,49
531	Bestandsveränderg./Aktiv				
541	Sonstige betriebliche Ertr		-568,80		
551	Erträge aus Beteiligung				
561	Erträge aus Ausleihunge				
571	Sonstige Zinsen und ähnl				
599	SUMME ERTRÄGE	-10.000,00	-7.128,21	-10.000,00	140,33
600					
601	Aufwendungen R/H/B un				
611	Aufwendungen für bezog.	4.522,93	4.217,09	4.522,93	107,25
619	MATERIALAUFWAND G	4.522,93	4.217,09	4.522,93	107,25
631	Löhne und Gehälter				
641	Soziale Aufwendungen /				
649	PERSONALAUFWAND				
651	Abschreibungen				
661	Sonstige betriebliche Auf	80,00	50,37	80,00	158,82
751	Zinsaufwendungen				
760	Außerordentliche Aufwen				
771	Ertragssteuern				
781	Sonstige Steuern				
799	AUFWENDUNGEN GES	4.602,93	4.267,46	4.602,93	107,86
800					
899	BETRIEBSERGEBNIS	-5.397,07	-2.858,75	-5.397,07	188,79

Buchungsdatum: 01.01.18..31.12.18

Kostenstelle	Kostenart	Belegnr.	Buchungsdatum	Beschreibung	BWL Betrag			
28800000 Gemeinde Walksfelde	500810 Umsatzerlöse	WD-007658	15.02.2018	Gem. Walksfelde, Betriebsführung	-2.500,00			
		WD-007798	15.05.2018	Gem. Walksfelde, Betriebsführung	-2.500,00			
		WD-007939	15.08.2018	Gem. Walksfelde, Betriebsführung	-2.500,00			
		WD-008068	15.11.2018	Gem. Walksfelde, Betriebsführung	-2.500,00			
	Summe Kostenart 500810					-10.000,00		
	(Zwischen) Summe Kostenstelle 28800000					-10.000,00		
	510000 Umsatzerlöse Ust nicht fällig	S-006347	31.12.2018	LSP-Abrg. 2018, Walksfelde		2.538,32		
Summe Kostenart 510000					2.538,32			
(Zwischen) Summe Kostenstelle 28800000					-7.461,68			

Buchungsdatum: 01.01.18..31.12.18

Kostenstelle	Kostenart	Belegnr.	Buchungsdatum	Beschreibung	BWL Betrag
28804010 PS-Allgemein	614003 Aufw.für bez.Leistungen -Unter	K-121671	30.06.2018	Hüttmann, Jahresreinigung Pumpwerk	20,75
		K-121671	30.06.2018	Hüttmann, 2. Mann	6,75
		K-121671	30.06.2018	Hüttmann, Sandanfall	7,20
		Summe Kostenart 614003			
(Zwischen) Summe Kostenstelle 28804010					34,70

Buchungsdatum: 01.01.18..31.12.18

Kostenstelle	Kostenart	Belegnr.	Buchungsdatum	Beschreibung	BWL Betrag
28804020 PS-01 Meckelnburger Str.	614001 Aufw.für bez.Leistungen -Strom	K-119347	19.01.2018	E.ON, Abrg. Strom 01.01.-31.12.2017	209,19
		K-119347	19.01.2018	E.ON, GS VZ Strom 2017	-226,89
		WK-021971	01.02.2018	E.ON, VZ Strom 2/18	18,49
		WK-022260	01.03.2018	E.ON, VZ Strom 3/18	18,49
		WK-023034	01.04.2018	E.ON, VZ Strom 4/18	18,49
		WK-023543	01.05.2018	E.ON, VZ Strom 5/18	18,49
		WK-023988	01.06.2018	E.ON, VZ Strom 6/18	18,49
		WK-024507	01.07.2018	E.ON, VZ Strom 7/18	18,49
		WK-025000	01.08.2018	E.ON, VZ Strom 8/18	18,49
		WK-025493	01.09.2018	E.ON, VZ Strom 9/18	18,49
		WK-025947	01.10.2018	E.ON, VZ Strom 10/18	18,49
		WK-026480	01.11.2018	E.ON, VZ Strom 11/18	18,49
		WK-026885	01.12.2018	E.ON, VZ Strom 12/18	18,49
		Summe Kostenart 614001			
(Zwischen) Summe Kostenstelle 28804020					185,69

Buchungsdatum: 01.01.18..31.12.18

Kostenstelle	Kostenart	Belegnr.	Buchungsdatum	Beschreibung	BWL Betrag		
28805010 Klärwerk Unterhaltung, Aller M	614001 Aufw.für bez.Leistungen -Strom	K-119345	19.01.2018	E.ON, Abrg. Strom 01.01.-31.12.2017	3.543,04		
		K-119345	19.01.2018	E.ON, GS VZ Strom 2017	-3.401,68		
		WK-021950	01.02.2018	E.ON, VZ Strom 2/18	314,29		
		WK-022163	01.03.2018	E.ON, VZ Strom 3/18	314,29		
		WK-022879	01.04.2018	E.ON, VZ Strom 4/18	314,29		
		WK-023386	01.05.2018	E.ON, VZ Strom 5/18	314,29		
		WK-023831	01.06.2018	E.ON, VZ Strom 6/18	314,29		
		WK-024350	01.07.2018	E.ON, VZ Strom 7/18	314,29		
		WK-024843	01.08.2018	E.ON, VZ Strom 8/18	314,29		
		WK-025336	01.09.2018	E.ON, VZ Strom 9/18	314,29		
		WK-025790	01.10.2018	E.ON, VZ Strom 10/18	314,29		
		WK-026323	01.11.2018	E.ON, VZ Strom 11/18	314,29		
		WK-026776	01.12.2018	E.ON, VZ Strom 12/18	314,29		
	Summe Kostenart 614001					3.598,55	
	(Zwischen) Summe Kostenstelle 28805010					3.598,55	
	614003 Aufw.für bez.Leistungen -Unter		K-120871	10.04.2018	KreisHzgt.Lbg., Abwasseruntersuchung	55,95	
			K-121541	31.05.2018	KreisHzgt.Lbg., Abwasseruntersuchung	66,58	
			K-121648	25.06.2018	Meusen, Teilpflege Mähung der Böschung	113,99	
			K-122224	31.07.2018	KreisHzgt.Lbg., Abwasseruntersuchung	66,58	
			K-122829	20.09.2018	Meusen, Teilpflege Anlage	113,99	
			K-123294	25.10.2018	Witte, Freispülen der Übergangsrohre TKA	106,25	
			K-123294	25.10.2018	Witte, An - und Abfahrt	42,49	
			Summe Kostenart 614003				
(Zwischen) Summe Kostenstelle 28805010					4.164,38		

Buchungsdatum: 01.01.18..31.12.18

Kostenstelle	Kostenart	Belegnr.	Buchungs- datum	Beschreibung	BWL Betrag
28806000 Gemeinde Walksfelde Verwaltung	614003 Aufw.für bez.Leistungen -Unter	S-005984	01.01.2018	Innere Verrg. Personal	110,06
		S-006065	31.05.2018	Sicherheitstechnische Betreuung 2017	14,01
		S-006103	15.10.2018	Sicherheitstechnische Betreuung 2018	14,09
		Summe Kostenart 614003			
	(Zwischen) Summe Kostenstelle 28806000				138,16
	683100 EDV Kosten	K-120676	31.03.2018	S+, d3 Pauschale I. Qu. 2018	5,97
		K-120689	31.03.2018	S+, Terminal Nutzung I. Quart. 2018	14,02
		K-121583	30.06.2018	S+, d3 Pauschale 2. Qu. 2018	6,01
		K-121683	30.06.2018	S+, Terminal Nutzung II. Quart. 2018	14,02
		K-122869	28.09.2018	S+, d3 Pauschale III. Qu	5,97
		K-122870	28.09.2018	S+, Terminal Nutzung III. Quart. 2018	14,02
		K-124239	31.12.2018	S+, d3 Pauschale IV/19	5,97
		K-124270	31.12.2018	S+, Terminal Nutzung 4. Quart. 2018	14,02
	Summe Kostenart 683100				80,00
	(Zwischen) Summe Kostenstelle 28806000				218,16