

A close-up photograph of a red leather armchair with a chrome armrest, set against a blurred background of a window and wall.

Eigenbetrieb Kommunalservice Panketal

Jahresabschluss zum 31.12.2017

**ECOVIS Wirtschaftstreuhand GmbH WPG
Sven Blechschmidt, Wirtschaftsprüfer**

Eigenbetrieb KommunalService Panketal

- Berichterstattung an den Hauptausschuss am 11. Oktober 2018-



Berichterstattung im Überblick

- Auftrag und Auftragsdurchführung
- Vermögens- und Ertragslage
- Prüfungsergebnis

Auftrag und Auftragsdurchführung (1/2)

- Prüfung der Buchführung, des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2017
- Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG

Auftrag und Auftragsdurchführung (2/2)

- Prüfungsdurchführung
 - Risikoorientierter Prüfungsansatz
 - Berücksichtigung der internen Kontroll- und Überwachungssysteme

- Prüfungsschwerpunkte
 - Prüfung wesentlicher Zugänge zum Anlagevermögen sowie Abstimmung mit den Zuwendungen und Ertragszuschüssen
 - Prüfung der Werthaltigkeit von Forderungen
 - Prüfung der Vollständigkeit und Angemessenheit wesentlicher Rückstellungen
 - Stichprobenhafte Prüfung der periodengerechten Abgrenzung von Erträgen und Aufwendungen
 - Plausibilitätsprüfung der Angaben in Anhang und Lagebericht

Vermögenslage (1/3)

	31.12.2017	31.12.2016	Veränderung
	TEUR	TEUR	TEUR
Aktiva			
Anlagevermögen	43.465	42.356	1.109
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	677	832	-155
Forderungen gegen die Gemeinde	93	101	-8
Forderungen gegen andere kommunale Einrichtungen	767	531	236
Sonstige Vermögensgegenstände	74	112	-38
Liquide Mittel	<u>4.532</u>	<u>4.450</u>	<u>82</u>
	49.608	48.382	1.226

Vermögenslage (2/3)

	31.12.2017 TEUR	31.12.2016 TEUR	Veränderung TEUR
Passiva			
Eigenkapital	27.402	24.938	2.464
Erhaltene Investitionszuschüsse	2.366	1.642	724
Empfangene Ertragszuschüsse	10.221	10.896	-675
Rückstellungen	603	717	-114
Bankverbindlichkeiten	2.153	2.488	-335
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	471	398	73
Verbindlichkeiten gegenüber anderen kommunalen Einrichtungen	3.763	4.792	-1.029
Übrige Verbindlichkeiten	<u>2.629</u>	<u>2.511</u>	<u>118</u>
	49.608	48.382	1.226

Vermögenslage (3/3)

Rückstellungen	31.12.2017 TEUR	31.12.2016 TEUR
Rechtsberatung/Prozesskosten	225	234
Steuerrückstellungen	80	201
Wassernutzungsentgelt	84	90
Abschlusskosten	60	56
Personalaufwendungen für Altersteilzeit/Urlaub/LOB	37	51
Verzinsung, Vorausleistung	33	33
Sonstige	<u>84</u>	<u>52</u>
	603	717

Ertragslage

	2017 TEUR	2016 TEUR
Umsatzerlöse/Aktivierete Eigenleistungen/Sonstige betriebliche Erträge	6.636	5.957
Materialaufwand	-2.007	-1.770
Personalaufwand	-678	-702
Abschreibungen	-1.483	-1.401
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-259	-181
Betriebsergebnis	2.209	1.903
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	120	20
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-108	-116
Finanzergebnis	12	-96
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.221	1.807
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-228	-173
Sonstige Steuern	<u>-1</u>	<u>-1</u>
Jahresergebnis	1.992	1.633

Eigenbetrieb Kommunalservice Panketal

- Berichterstattung an den Hauptausschuss am 11. Oktober 2018-



		2017	2016
Schmutzwasserbeseitigung			
Anschlussgrad	%	98,0	97,8
Druckleitungen	km	16,4	16,4
Gefällekanäle	km	110,3	109,1
Anschlussnehmer	Anzahl	7.746	7.723
Pumpwerke	Anzahl	30	30
Druckentwässerungsstationen	Anzahl	10	10

Im Entsorgungsgebiet waren im Berichtsjahr 20.679 Einwohner gemeldet.

(Stand 31.12.2017 – Vorjahr 20.631 Einwohner)

Eigenbetrieb Kommunalservice Panketal

- Berichterstattung an den Hauptausschuss am 11. Oktober 2018-



		2017	2016
Trinkwasser			
Anschlussgrad	%	99,5	99,4
Ortsnetz	km	139.375	136.537
Anschlussnehmer	Anzahl	7.981	7.932
Wasserwerke	Anzahl	1	1
Druckerhöhungsstationen	Anzahl	1	1

Prüfungsergebnis

- Uneingeschränkter unter Vorbehalt stehender Bestätigungsvermerk mit hinweisendem Zusatz
- Keine berichtspflichtigen Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

**Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit, Ihr Interesse
und die Zusammenarbeit!**



**ECOVIS Wirtschaftstreuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Fetscherstraße 72, 01307 Dresden**