



Feststellung Jahresabschluss

Eigenbetrieb „Abwasserentsorgung Dischingen“
für das Jahr **2018**

Gemeinderatssitzung am 21.09.2020



Agenda



1. Bilanz
2. Jahresergebnis
3. Abwassermenge
4. Schulden
5. Ausgleich der Kostenunterdeckung
6. Beschlussempfehlung
7. Ausblick Fördersätze

1. Bilanz

Aktiva



	2017 €	2018 €	Differenz €
1. Bilanzsumme	7.169.154,35	8.007.824,66	838.670,31
1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf			
- das Anlagevermögen	6.617.197,02	7.297.644,38	680.447,36
<i>davon Sachanlagevermögen</i>	5.442.480,04	6.045.996,67	603.516,63
<i>davon Finanzanlagen</i>	1.174.716,98	1.251.645,71	76.928,73
- das Umlaufvermögen	551.957,33	710.180,28	158.222,95
<i>davon Kassenbestand</i>	296.915,51	187.993,78	-108.921,73

1. Bilanz

Passiva



	2017 €	2018 €	Differenz €
1. Bilanzsumme	7.169.154,35	8.007.824,66	838.670,31
1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf			
- das Eigenkapital	0,00	0,00	0,00
<i>davon Stammkapital</i>	0,00	0,00	0,00
<i>davon Rücklagen</i>	0,00	0,00	0,00
<i>davon Gewinn</i>	0,00	0,00	0,00
- die empfangenen Ertragszuschüsse	3.201.254,80	3.523.708,00	322.453,20
<i>davon Kanalbeiträge</i>	496.285,00	486.126,00	-10.159,00
<i>davon Klärbeiträge</i>	591.485,80	569.117,00	-22.368,80
<i>davon Zuschüsse</i>	2.113.484,00	2.468.465,00	354.981,00
- die Rückstellungen	234.584,46	208.167,05	-26.417,41
- die Verbindlichkeiten	3.733.315,09	4.275.949,61	542.634,52

2. Jahresergebnis



	2017 €	2018 €	Differenz €
1. Umsatzerlöse	1.001.156,64	995.366,33	-5.790,31
2. + sonstige betriebliche Erträge	70.023,21	26.888,91	-43.134,30
3. - Materialaufwand	534.053,25	399.022,99	-135.030,26
4. - Personalaufwand	87.677,59	95.985,10	8.307,51
5. - Abschreibungen	210.804,20	309.264,68	98.460,48
6. - sonstige betriebliche Aufwendungen	124.552,52	100.578,84	-23.973,68
7. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	114.092,29	117.403,63	3.311,34
10. Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00

Die Entscheidung über die Verwendung des Jahresgewinns muss der Gemeinderat treffen.

Vorschlag: Der Jahresgewinn /-verlust wird auf neue Rechnung vorgetragen.

3. Abwassermenge



	2014	2015	2016	2017	2018
Menge in m³	175.165	180.102	175.378	177.457	182.777
Veränd. abs.		4.937	-4.724	2.079	5.320
Veränd. %		3%	-3%	1%	3%

Fläche in qm	462.174	460.333	444.866	453.987	463.527
Veränd. abs.		-1.841	-15.467	9.121	9.540
Veränd. %		0%	-3%	2%	2%

Gebühren in €	731.596	744.259	730.641	730.717	754.284
Veränd. abs.		12.663	-13.618	76	23.567
Veränd. %		2%	-2%	0%	3%

Eine hundertprozentige Korrelation zwischen Erlös und Abwassermenge lässt sich aufgrund von positiven und negativen Nachberechnungen nicht erreichen.

4. Schulden



Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

	2014	2015	2016	2017	2018
Stand zum 01.01.	2.062.835	2.091.826	2.426.463	2.290.479	2.552.891
Tilgung	-121.009	-125.363	-135.984	-137.588	-145.742
Kreditaufnahme	150.000	460.000		400.000	560.000
Stand zum 31.12.	2.091.826	2.426.463	2.290.479	2.552.891	2.967.148
Veränderung		334.637	-135.984	262.412	414.258

nachrichtlich:

Schulden ggü Gde.	775.000	750.000	725.000	700.000	675.000
anteilige Schulden AZV	415.287	571.783	585.739	791.359	730.857
Schulden zum 31.12.	3.282.113	3.748.245	3.601.217	4.044.249	4.373.005
Veränderung		466.132	-147.028	443.032	328.755

5. Ausgleich der Kostenunterdeckung



Jahr	Art	Anfangsb. / Zuf.	Auflösung im Jahr					Endb. 2018
			2018	2019	2020	2021	2022	
2012	SWG	0,00						0,00
	GAG	7.805,14	-7.805,14					0,00
2013	SWG	0,00						0,00
	GAG	2.585,73	-2.585,73					0,00
2014	SWG	34.449,30	-16.026,54	-18.422,76				18.422,76
	GAG	37.107,28		-20.000,00	-17.107,28			37.107,28
2015	SWG	43.222,69		-38.946,94	-4.275,75			43.222,69
	GAG	0,00						0,00
2016	SWG	38.725,22			-30.000,00	-8.725,22		38.725,22
	GAG	5.278,83			-5.278,83			5.278,83
2017	SWG	30.175,95				-25.000,00	-5.175,95	30.175,95
	GAG	17.064,32				-17.064,32		17.064,32
2018	SWG	0,00						0,00
	GAG	0,00						0,00
Summe		216.414,46	-26.417,41	-77.369,70	-56.661,86	-50.789,54	-5.175,95	189.997,05

6. Beschlussempfehlung



Feststellung des Jahresabschlusses des Eigenbetriebs "Abwasserentsorgung Dischingen" für das Jahr 2018

A. Dem Jahresabschluss 2018 des Eigenbetriebs "Abwasserentsorgung Dischingen" wird zugestimmt.

B. Der Jahresabschluss 2018 des Eigenbetriebs "Abwasserentsorgung Dischingen" wird mit folgenden Summen festgestellt:

	€
1. Bilanzsumme	8.007.824,66
1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf	
- das Anlagevermögen	7.297.644,38
- das Umlaufvermögen	710.180,28
- nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf	
- das Eigenkapital	0,00
- die empfangenen Ertragszuschüsse	3.523.708,00
- die Rückstellungen	208.167,05
- die Verbindlichkeiten	4.275.949,61
2. Jahresverlust	0,00
2.1 Summe der Erträge	1.022.255,24
2.2 Summe der Aufwendungen	1.022.255,24
3. Behandlung des Jahresverlusts	
Der ausgewiesene Jahresverlust in Höhe von 0,00 wird auf neue Rechnung vorgetragen.	
4. Entlastung des Betriebsleiters	
Dem Betriebsleiter wird Entlastung erteilt	

7. Ausblick Fördersätze

Ausschnitt aus dem Berechnungsschema Förderrichtlinien Wasserwirtschaft

II. Spezifische Gebühren ⁶⁾	Jahr der Antragstellung		Jahr vor der Antragstellung	
	Jahr:	2020	Jahr:	2019
II.1 Wasser- und Schmutzwassergebühr ⁶⁾		2,2 €/m³	2 €/m³	2,81 €/m³
II.2 Niederschlagswassergebühr ⁶⁾		0,49 €/m²		0,31 €/m²
III. Maßgebliches Wasser- und Abwasserentgelt				
III.1.1 Gebührenanteil aus den Beiträgen ⁴⁾		0,07 €/m³	0,07 €/m³	0,78 €/m³
III.1.2 Gebührenanteil aus verbrauchsunabhängigen Gebühren ⁵⁾ bzw. den bereinigten Jahreseinnahmen nach I.4.5		0,21 €/m³	0,45 €/m³	0,53 €/m³
III.2.1 Wasser- bzw. Schmutzwasserentgelt (= II.1 + III.1.1 + III.1.2.)		2,48 €/m³	2,52 €/m³	4,12 €/m³
III.2.2 Niederschlagswasserentgelt, umgerechnet auf Bezugsgrundlage "abgerechnete Abwassermenge" (= (I.6 * II.2) / I.5)		1,24 €/m³		0,79 €/m³
III.3.1 Wasser-, Schmutzwasser und Niederschlagswasserentgelt		8,19 €/m³	7,43 €/m³	
III.3.2 Maßgebliches Wasser- und Abwasserentgelt		7,81		
IV. Fördersätze nach Nr. 11 für Fördertatbestände nach:				
Nrn. 10.1.1, 10.1.2, 10.1.3, 10.1.8	Normalförderung			80,0 %
Nr. 10.1.4	Spezifisch strukturverbessernde Vorhaben aus Strukturgutachten			80,0 %
Nrn. 10.1.5, 10.1.6, 10.1.7	Spurenstoffelimination, Innovative Verfahren, Ausleitung aus WSG			80,0 %
Nr. 8.3	Härtefälle			59,0 %
Nr. 10.2	Konzeptionen und (Struktur-)Gutachten			50,0 %

7. Ausblick Fördersätze



Grafische Darstellung der Fördersätze für die Härtefallregelung

Fördersatz in %

