



# Feststellung Jahresabschluss

Eigenbetrieb „Abwasserentsorgung Dischingen“  
für das Jahr **2019**

Gemeinderatssitzung am 26.07.2021



# Agenda

---



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

# 1. Bilanz

## Aktiva



	2018 €	2019 €	Differenz €
<b>1. Bilanzsumme</b>	<b>8.007.824,66</b>	<b>7.788.009,49</b>	<b>-219.815,17</b>
1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf			
- das Anlagevermögen	7.297.644,38	7.282.198,22	-15.446,16
<i>davon Sachanlagevermögen</i>	6.045.996,67	6.048.928,99	2.932,32
<i>davon Finanzanlagen</i>	1.251.645,71	1.233.269,23	-18.376,48
- das Umlaufvermögen	710.180,28	505.811,27	-204.369,01
<i>davon Kassenbestand</i>	187.993,78	308.923,41	120.929,63

# 1. Bilanz

## Passiva



	2018 €	2019 €	Differenz €
<b>1. Bilanzsumme</b>	<b>8.007.824,66</b>	<b>7.788.009,49</b>	<b>-219.815,17</b>
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	3.523.708,00	3.505.095,00	-18.613,00
<i>davon Kanalbeiträge</i>	486.126,00	476.440,00	-9.686,00
<i>davon Klärbeiträge</i>	569.117,00	550.779,00	-18.338,00
<i>davon Zuschüsse</i>	2.468.465,00	2.477.876,00	9.411,00
- die Rückstellungen	208.167,05	91.486,04	-116.681,01
- die Verbindlichkeiten	4.275.949,61	4.191.428,45	-84.521,16

## 2. Jahresergebnis



	2018 €	2019 €	Differenz €
1. Umsatzerlöse	995.366,33	1.055.407,78	60.041,45
2. + sonstige betriebliche Erträge	26.888,91	117.249,28	90.360,37
3. - Materialaufwand	399.022,99	522.459,68	123.436,69
<i>davon Umlagen Abwasserzweckverb.</i>	309.517,43	400.281,34	90.763,91
<i>davon Unterhaltungsaufw. Kanäle</i>	12.049,19	44.305,66	32.256,47
4. - Personalaufwand	95.985,10	85.796,77	-10.188,33
5. - Abschreibungen	309.264,68	335.319,42	26.054,74
6. - sonstige betriebliche Aufwendungen	100.578,84	108.821,32	8.242,48
7. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	117.403,63	120.259,87	2.856,24
<b>10. Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

### 3. Abwassermenge



	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Menge in m<sup>3</sup></b>	180.102	175.378	177.457	182.777	193.367
Veränd. abs.		-4.724	2.079	5.320	10.590
Veränd. %		-3%	1%	3%	6%

<b>Fläche in qm</b>	460.333	444.866	453.987	463.527	461.063
Veränd. abs.		-15.467	9.121	9.540	-2.464
Veränd. %		-3%	2%	2%	-1%

<b>Gebühren in €</b>	744.259	730.641	730.717	754.284	783.119
Veränd. abs.		-13.618	76	23.567	28.835
Veränd. %		-2%	0%	3%	4%

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

## 4. Schulden



### Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

	2015	2016	2017	2018	2018
<b>Stand zum 01.01.</b>	<b>2.091.826</b>	<b>2.426.463</b>	<b>2.290.479</b>	<b>2.552.891</b>	<b>2.967.148</b>
Tilgung	-125.363	-135.984	-137.588	-145.742	-145.611
Kreditaufnahme	460.000		400.000	560.000	
<b>Stand zum 31.12.</b>	<b>2.426.463</b>	<b>2.290.479</b>	<b>2.552.891</b>	<b>2.967.148</b>	<b>2.821.537</b>
Veränderung		-135.984	262.412	414.258	-145.611

# 5. Ausgleich der Kostenunterdeckung



Jahr	Art	Anfangsb.	Zuführung	Auflösung im Abschlussjahr und in Folgejahren				Endb.
				2019	2020	2021	2022	
2014	SWG	18.422,76		-18.422,76				0,00
2014	GAG	37.107,28		-37.107,28				0,00
2015	SWG	43.222,69		-43.222,69				0,00
2015	GAG	0,00						0,00
2016	SWG	38.725,22		-17.928,28	-12.071,72	-8.725,22		20.796,94
2016	GAG	5.278,83			-5.278,83			5.278,83
2017	SWG	30.175,95				-25.000,00	-5.175,95	30.175,95
2017	GAG	17.064,32				-17.064,32		17.064,32
2018	SWG	0,00						0,00
2018	GAG	0,00						0,00
2019	SWG	0,00						0,00
2019	GAG	0,00						0,00
Summe		189.997,05	0,00	-116.681,01	-17.350,55	-50.789,54	-5.175,95	73.316,04



# 6. Beschlussempfehlung



## Feststellung des Jahresabschlusses des Eigenbetriebs "Abwasserentsorgung Dischingen" für das Jahr 2019

A. Dem Jahresabschluss 2019 des Eigenbetriebs "Abwasserentsorgung Dischingen" wird zugestimmt.

B. Der Jahresabschluss 2019 des Eigenbetriebs "Abwasserentsorgung Dischingen" wird mit folgenden Summen festgestellt:

	€
<b>1. Bilanzsumme</b>	7.788.009,49
1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf	
- das Anlagevermögen	7.282.198,22
- das Umlaufvermögen	505.811,27
- Rechnungsabgrenzungsposten	0,00
1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf	
- das Eigenkapital	0,00
- die empfangenen Ertragszuschüsse	3.505.095,00
- die Rückstellungen	91.486,04
- die Verbindlichkeiten	4.191.428,45
<b>2. Jahresverlust</b>	0,00
2.1 Summe der Erträge	1.172.657,06
2.2 Summe der Aufwendungen	1.172.657,06
<b>3. Gebührenrechtliches Ergebnis</b>	<b>-143.843,00</b>
- Schmutzwassergebühr	-108.792,00
- Niederschlagswassergebühr	-35.051,00
<b>4. Behandlung des Jahresverlusts</b>	
Der Jahresverlust in Höhe von 0,00 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.	
<b>5. Entlastung des Betriebsleiters</b>	
Dem Betriebsleiter wird Entlastung erteilt.	

# 7. Ausblick Fördersätze



## Ausschnitt aus dem Berechnungsschema Förderrichtlinien Wasserwirtschaft

### II. Spezifische Gebühren <sup>6)</sup>

	<u>Jahr der Antragstellung</u>		<u>Jahr vor der Antragstellung</u>	
	Jahr:	2021	Jahr:	2020
II.1 Wasser- und Schmutzwassergebühr <sup>6)</sup>	2,2 €/m³	3,77 €/m³	2,2 €/m³	3,25 €/m³
II.2 Niederschlagswassergebühr <sup>6)</sup>		0,51 €/m²		0,49 €/m²

### III. Maßgebliches Wasser- und Abwasserentgelt

III.1.1 Gebührenanteil aus den Beiträgen <sup>4)</sup>	0,07 €/m³	0,68 €/m³	0,07 €/m³	0,71 €/m³
III.1.2 Gebührenanteil aus verbrauchsunabhängigen Gebühren <sup>5)</sup> bzw. den bereinigten Jahreseinnahmen nach I.4.5	0,42 €/m³	0,48 €/m³	0,21 €/m³	0,51 €/m³
III.2.1 Wasser- bzw. Schmutzwasserentgelt (= II.1 + III.1.1 + III.1.2.)	2,69 €/m³	4,93 €/m³	2,48 €/m³	4,47 €/m³
III.2.2 Niederschlagswasserentgelt, umgerechnet auf Bezugsgrundlage "abgerechnete Abwassermenge" (= (I.6 * II.2) / I.5)		1,22 €/m³		1,24 €/m³
III.3.1 Wasser-, Schmutzwasser und Niederschlagswasserentgelt	8,84	€/m³	8,19	€/m³
III.3.2 Maßgebliches Wasser- und Abwasserentgelt		<b>8,52</b>		<b>€/m³</b>

### 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	<b>80,0 %</b>
Nr. 10.2	Konzeptionen und (Struktur-)Gutachten	50,0 %

# 7. Ausblick Fördersätze



## Grafische Darstellung der Fördersätze für die Härtefallregelung

Fördersatz in %

