



Feststellung Jahresabschluss

Eigenbetrieb „Abwasserentsorgung Dischingen“
für das Jahr **2020**

Gemeinderatssitzung am 27.06.2022



Agenda



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

1. Bilanz

Aktiva



	2019 €	2020 €	Differenz €
1. Bilanzsumme	7.788.009,49	8.775.849,41	987.839,92
1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf			
- das Anlagevermögen	7.282.198,22	8.529.951,13	1.247.752,91
<i>davon Sachanlagevermögen</i>	6.048.928,99	7.219.305,90	1.170.376,91
<i>davon Finanzanlagen</i>	1.233.269,23	1.310.645,23	77.376,00
- das Umlaufvermögen	505.811,27	245.898,28	-259.912,99
<i>davon Kassenbestand</i>	308.923,41	67.649,08	-241.274,33

1. Bilanz

Passiva



	2019 €	2020 €	Differenz €
1. Bilanzsumme	7.788.009,49	8.775.849,41	987.839,92
1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf			
- das Eigenkapital	0,00	-30.232,04	-30.232,04
<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	-30.232,04	-30.232,04
- die empfangenen Ertragszuschüsse	3.505.095,00	4.235.298,00	730.203,00
<i>davon Kanalbeiträge</i>	476.440,00	562.693,00	86.253,00
<i>davon Klärbeiträge</i>	550.779,00	562.307,00	11.528,00
<i>davon Zuschüsse</i>	2.477.876,00	3.110.298,00	632.422,00
- die Rückstellungen	91.486,04	18.170,00	-73.316,04
- die Verbindlichkeiten	4.191.428,45	4.552.613,45	361.185,00

2. Jahresergebnis



	2019 €	2020 €	Differenz €
1. Umsatzerlöse	1.055.407,78	1.087.326,18	31.918,40
2. + sonstige betriebliche Erträge	117.249,28	73.991,27	-43.258,01
3. - Materialaufwand	522.459,68	627.069,48	104.609,80
<i>davon Umlagen Abwasserzweckverb.</i>	<i>400.281,34</i>	<i>390.783,00</i>	<i>-9.498,34</i>
<i>davon Unterhaltungsaufw. Kanäle</i>	<i>44.305,66</i>	<i>108.437,22</i>	<i>64.131,56</i>
<i>davon Aufw. für bezogene Leistungen</i>	<i>10.716,85</i>	<i>85.101,41</i>	<i>74.384,56</i>
4. - Personalaufwand	85.796,77	1.437,01	-84.359,76
5. - Abschreibungen	335.319,42	336.500,48	1.181,06
6. - sonstige betriebliche Aufwendungen	108.821,32	104.825,74	-3.995,58
7. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	120.259,87	121.716,78	1.456,91
10. Jahresergebnis	0,00	-30.232,04	-30.232,04

Vorschlag: Der Jahresverlust wird auf neue Rechnung vorgetragen.

3. Abwassermenge



	2016	2017	2018	2019	2020
Menge in m³	175.378	177.457	182.777	193.367	181.755
Veränd. abs.	-4.724	2.079	5.320	10.590	-11.612
Veränd. %	-3%	1%	3%	6%	-6%

Fläche in qm	444.866	453.987	463.527	461.063	459.263
Veränd. abs.	-15.467	9.121	9.540	-2.464	-1.800
Veränd. %	-3%	2%	2%	-1%	0%

Gebühren in €	730.641	730.717	754.284	783.119	823.520
Veränd. abs.	-13.618	76	23.567	28.835	40.401
Veränd. %	-2%	0%	3%	4%	5%

Eine hundertprozentige Korrelation zwischen Erlös und Abwassermenge lässt sich aufgrund von positiven und negativen Nachberechnungen nicht erreichen. Dennoch lässt sich der Preiseffekt (Gebührenerhöhung in 2019/2020: SW: von 2,81 € auf 3,25 €, NS: 0,31 € auf 0,49 €) erkennen.

4. Schulden



Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

	2016	2017	2018	2019	2020
Stand zum 01.01.	2.426.463	2.290.479	2.552.891	2.967.148	2.821.537
Tilgung	-135.984	-137.588	-145.742	-145.611	-147.388
Kreditaufnahme		400.000	560.000		
Stand zum 31.12.	2.290.479	2.552.891	2.967.148	2.821.537	2.674.149
Veränderung	-135.984	262.412	414.258	-145.611	-147.388

5. Ausgleich der Kostenunterdeckung



Jahr	Art	Anfangsb.	Zuführung	Auflösung im Abschlussjahr und in Folgejahren			Endb.
				2020	2021	2022	
2016	SWG	20.796,94		-20.796,94			0,00
2016	GAG	5.278,83		-5.278,83			0,00
2017	SWG	30.175,95		-30.175,95			0,00
2017	GAG	17.064,32		-17.064,32			0,00
2018	SWG	0,00					0,00
2018	GAG	0,00					0,00
2019	SWG	0,00					0,00
2019	GAG	0,00					0,00
2019	SWG						0,00
2019	GAG						0,00
Summe		73.316,04	0,00	-73.316,04	0,00	0,00	0,00

6. Beschlussempfehlung



Feststellung des Jahresabschlusses des Eigenbetriebs "Abwasserentsorgung Dischingen" für das Jahr 2020

A. Dem Jahresabschluss 2020 des Eigenbetriebs "Abwasserentsorgung Dischingen" wird zugestimmt.

B. Der Jahresabschluss 2020 des Eigenbetriebs "Abwasserentsorgung Dischingen" wird mit folgenden Summen festgestellt:

	€
1. Bilanzsumme	8.775.849,41
1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf	
- das Anlagevermögen	8.529.951,13
- das Umlaufvermögen	245.898,28
- Rechnungsabgrenzungsposten	0,00
1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf	
- das Eigenkapital	0,00
- die empfangenen Ertragszuschüsse	4.235.298,00
- die Rückstellungen	18.170,00
- die Verbindlichkeiten	4.552.613,45
2. Jahresverlust	-30.232,04
2.1 Summe der Erträge	1.161.317,45
2.2 Summe der Aufwendungen	1.191.549,49
3. Gebührenrechtliches Ergebnis	-27.385,00
- Schmutzwassergebühr	12.148,00
- Niederschlagswassergebühr	-39.533,00
4. Behandlung des Jahresverlusts	
Der Jahresverlust in Höhe von -30.232,04 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.	
5. Entlastung des Betriebsleiters	
Dem Betriebsleiter wird Entlastung erteilt.	

7. Ausblick Fördersätze



Ausschnitt aus dem Berechnungsschema Förderrichtlinien Wasserwirtschaft

II. Spezifische Gebühren ⁶⁾

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

III. Maßgebliches Wasser- und Abwasserentgelt

III.1.1 Gebührenanteil aus den Beiträgen ⁴⁾	0,07 €/m³	0,68 €/m³	0,07 €/m³	0,71 €/m³
III.1.2 Gebührenanteil aus verbrauchsunabhängigen Gebühren ⁵⁾ 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	8,52		€/m³	

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	80,0 %
Nr. 10.2	Konzeptionen und (Struktur-)Gutachten	50,0 %

7. Ausblick Fördersätze



Grafische Darstellung der Fördersätze für die Härtefallregelung

Fördersatz in %

