

|                                  |                   |
|----------------------------------|-------------------|
| Federführung: Kämmerei           | Datum: 06.08.2018 |
| Sachbearbeiter: Bianca Pfisterer | AZ: 709.916       |

| Beratungsfolge       | Termin     |             |
|----------------------|------------|-------------|
| Verwaltungsausschuss | 18.09.2018 | Vorberatung |

**Gegenstand der Vorlage**

**Jahresabschluss Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 2017 - Vorberatung**

**Sachverhalt:**

Der Jahresabschluss und die Bilanz des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung sind für das Jahr 2017 durch die WIBERA AG erstellt worden.

Das Wirtschaftsjahr der Abwasserbeseitigung schließt mit einem Gewinn in Höhe von 238.851,61 € ab. Geplant war ein Jahresgewinn in Höhe von 109.400 €. Der Jahresgewinn fällt höher als geplant aus, da nicht alle für 2017 geplante Sanierungsmaßnahmen durchgeführt wurden.

Der Planansatz im Erfolgsplan auf der Einnahmenseite wurde um 56.400 € unterschritten. Im Berichtsjahr wurden 327.740 m<sup>3</sup> (2016: 314.230 m<sup>3</sup>) Abwasser beim Zweckverband entsorgt. Niederschlagswasser fiel für 537.937 m<sup>2</sup> an (2016: 534.170 m<sup>2</sup>). Der Starkverschmutzerzuschlag des Jahres 2017 betrug 50% (2016: 25%).

Die Gesamtaufwendungen im Erfolgsplan liegen bei 694.330,95 € und damit 185.869,05 € unter dem Planansatz von 880.200 €. Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen liegt um rund 127.800 € unter dem Planansatz. Die Betriebskostenumlage fiel um 30.414,34 € niedriger aus als geplant. Die Abschreibungen liegen bei 297.115,20 € bei einem Planansatz von 301.800 €. Der Verwaltungskostenbeitrag, die Personalkosten Verwaltung sowie der Arbeitsaufwand des Bauhofs belaufen sich insgesamt auf 66.546 € und liegen damit 23.054 € unter Planansatz.

Die Bilanz weist zum **31.12.2017** eine Summe von **7.451.891,69 €** aus (2016: 7.819.241,36 €). Die Anlagenzugänge sind mit den tatsächlichen Kosten bewertet worden. Es sind Zugänge über 63.042,37 € gebucht. Die Kapitalverzinsung soll künftig wieder an die Gemeinde ausgeschüttet werden.

Der Jahresabschluss 2017 wird Ihnen zur Verfügung gestellt.

## Beschlussvorschlag:

**A) Dem Gemeinderat wird empfohlen, das Ergebnis des Jahresabschluss, die Bilanz mit Anhang und die Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung der Gemeinde Hemmingen für das Wirtschaftsjahr 2017 wie folgt festzustellen:**

### **1 Feststellung des Jahresabschluss**

|  |                |
|--|----------------|
| 1.1 Bilanzsumme  | 7.451.891,69 € |
| 1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf<br>das Anlagevermögen | 6.395.661,34 € |
| das Umlaufvermögen   | 1.056.230,35 € |
| 1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf<br>das Eigenkapital  | 4.264.282,91 € |
| die empfangenen Ertragszuschüsse                                   | 1.551.085,94 € |
| die Rückstellungen   | 241.644,10 €   |
| die Verbindlichkeiten  | 1.394.878,74 € |
| 1.2 Jahresgewinn   | 238.851,61 €   |
| 1.2.1 Summe der Erträge  | 933.182,56 €   |
| 1.2.2 Summe der Aufwendungen                                       | 694.330,95 €   |

### **2 Jahresgewinn**

|   |              |
|---|--------------|
| Der Jahresgewinn in Höhe von  | 238.851,61 € |
| 2.1 ist in Höhe der Kapitalverzinsung von<br>an den Haushalt der Gemeinde abzuführen  | 100.635,78 € |
| 2.2 ist auf neue Rechnung vorzutragen in Höhe von<br>und nach Ende des Kalkulationszeitraums (31.12.2018)<br>in die Gebührenausrückstellung einzustellen. | 138.215,83 € |

**B) Dem Gemeinderat wird empfohlen, der Betriebsleitung Herrn Bürgermeister Schäfer im Hinblick auf das Geschäftsjahr 2017 die Entlastung zu erteilen.**

## Finanzierung:

## Letzte Beratung:

## Anlageverzeichnis:

Lagebericht Abwasserbeseitigung  
Unterlagen Jahresabschluss Steuerberater