

Federführung:	Kämmerei	Datum:	02.04.2019
Sachbearbeiter:	Bianca Pfisterer	AZ:	815.916:Wasser
		Jahresabschluss 2018	

Beratungsfolge	Termin		
Gemeinderat	21.05.2019	öffentlich	Beschluss

Gegenstand der Vorlage

Jahresabschluss Eigenbetrieb Wasserversorgung 2018

Sachverhalt:

Der Jahresabschluss und die Bilanz des Wasserwerkes sind für das Jahr 2018 durch die Baker Tilly Steuerberatungsgesellschaft mbH & Co. KG erstellt worden.

Die Erfolgsrechnung 2018 schließt mit einem Gewinn in Höhe von 40.765,16 € (Vorjahr: Gewinn von 71.885,77 €) ab. Im Wirtschaftsplan des Jahres 2018 wurde mit einem Gewinn von 46.400 € gerechnet.

Unter Einbeziehung der Vorträge ist zum 31.12.2018 ein Gewinnvortrag über 242.444,91 € bilanziert. Die Planansätze wurden im Erfolgsplan auf der Einnahmeseite um 12.097,92 € unterschritten, die Ausgabenseite inklusive Steuern wurde um 6.463,08 € unterschritten.

Die Umsatzerlöse aus Wasserverkauf haben mit 772.464,59 € das Plansoll (788.500 €) um 16.035,41 € unterschritten. Im Berichtsjahr wurden 421.000 m³ (2017: 401.000 m³) Wasser beim Zweckverband bezogen und 381.311 m³ (2017: 367.541 m³) an die Verbraucher abgegeben. Dies entspricht einem Wasserverlust von 9,43 % (2017: 8,34 %, 2016: 11,8 %). Der Verlust wird größtenteils bedingt durch Rohrbrüche (6 Stück). Es handelte sich hauptsächlich um defekte Hausanschlussleitungen, die meist erst sehr spät entdeckt wurden. Zudem ist der hohe Wasserverlust auf Spülungen des Wasserleitungsnetzes im Baugebiet Hälde zurückzuführen, die für die Zirkulation des Wassers in den Leitungen notwendig waren. Ein weiterer Faktor für den hohen Wasserverlust sind defekte Bauwasseranschlüsse, die als defekt gemeldet wurden und für unbekannte Zeit Wasser in die Baugruben lief (mind. 3 Stück).

Die Betriebskostenumlage 2018 an den Zweckverband beträgt 382.293,34 € und liegt rund 24.700 € unter dem Planansatz. Für die Rohrnetzunterhaltung sind Aufwendungen in Höhe von 116.118,22 € (Vorjahr 105.389,64 €) angefallen. Diese entsprechen dem Planansatz von 117.000 €. Laut Plan sollte die Wasserleitung Rohrsperg-Heimerdingen saniert werden, dies wurde in das folgende Jahr verschoben. Hierfür waren 50.000 € geplant. Jedoch wurde die Schlusszahlung für die Sanierung Immanuel-Kant-Straße zur Zahlung über knapp 50.000 € fällig. Die Abschreibungen belaufen sich auf 87.610,76 € und liegen damit knapp über dem Planansatz von 83.600 €. Auch die Zinsen liegen mit 36.452,04 € auf Planniveau.

Die Bilanz weist zum **31.12.2018** eine Summe von **3.123.534,98 €** aus (2017: 3.172.181,01 €). Anlagenzugänge sind in Höhe von 157.228,54 € (unter Berücksichtigung von Anlagenabgängen) getätigt worden.

Der Jahresabschluss 2018 wird Ihnen zur Verfügung gestellt.

Beschlussvorschlag:

A) Dem Gemeinderat wird empfohlen, das Ergebnis des Jahresabschlusses, die Bilanz mit Anhang und die Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs Wasserwerk der Gemeinde Hemmingen für das Wirtschaftsjahr 2018 wie folgt festzustellen:

1 Feststellung des Jahresabschlusses

1.1	Bilanzsumme	3.123.534,98 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	das Anlagevermögen	2.385.113,21 €
	das Umlaufvermögen	738.421,77 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	das Eigenkapital	1.102.444,91 €
	die allg. Rücklage	0,00 €
	die empfangenen Ertragszuschüsse	15.518,25 €
	die Rückstellungen	95.814,00 €
	die Verbindlichkeiten	1.909.757,82 €
1.2	Jahresgewinn	40.765,16 €
1.2.1	Summe der Erträge	787.202,08 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	746.436,92 €

2 Jahresgewinn

Der Jahresgewinn in Höhe von 40.765,16 €
ist auf neue Rechnung vorzutragen.

B) Dem Gemeinderat wird empfohlen, der Betriebsleitung Herrn Bürgermeister Schäfer im Hinblick auf das Geschäftsjahr 2018 die Entlastung zu erteilen.

Finanzierung:

Letzte Beratung:

Anlagenverzeichnis:

Lagebericht Wasserversorgung 2018
Unterlagen Jahresabschluss Steuerberater