

Federführung:	Kämmerei	Datum:	27.04.2020
Sachbearbeiter:	Tanja Kratzer	AZ:	815.916:Wasser Jahresabschluss 2019

Beratungsfolge	Termin		
Gemeinderat	12.05.2020	öffentlich	Beschluss

Gegenstand der Vorlage

Jahresabschluss Eigenbetrieb Wasserversorgung 2019

Sachverhalt:

Der Jahresabschluss und die Bilanz des Wasserwerkes sind für das Jahr 2019 durch die Baker Tilly Steuerberatungsgesellschaft mbH & Co. KG erstellt worden.

Die Erfolgsrechnung 2019 schließt mit einem Gewinn in Höhe von 110.298,34 € (Vorjahr: Gewinn von 40.765,16 €) ab. Im Wirtschaftsplan des Jahres 2019 wurde mit einem Verlust von 300 € gerechnet.

Unter Einbeziehung der Vorträge ist zum 31.12.2019 ein Gewinnvortrag über 352.743,25 € bilanziert. Die Planansätze wurden im Erfolgsplan auf der Einnahmeseite um 31.308,27 € überschritten, die Ausgabenseite inklusive Steuern wurde um 79.290,07 € unterschritten.

Die Umsatzerlöse aus Wasserverkauf haben mit 773.265,75 € das Plansoll (759.000 €) um 14.265,75 € überschritten. Im Berichtsjahr wurden 412.000 m³ (2018: 421.000 m³) Wasser beim Zweckverband bezogen und 378.691 m³ (2018: 381.311 m³) an die Verbraucher abgegeben. Dies entspricht einem Wasserverlust von 8,08 % (2018: 9,43 %, 2017: 8,34 %). Der Verlust wird größtenteils bedingt durch Rohrbrüche (3 Stück). Es handelte sich hauptsächlich um defekte Hausanschlussleitungen, die meist erst sehr spät entdeckt wurden. Zudem ist der Wasserverlust auf Spülungen der neuen Wasserleitung Seestraße und der neuen Hauswasseranschlüsse zurückzuführen. Ein weiterer Faktor für den hohen Wasserverlust sind defekte Bauwasseranschlüsse, bei denen für unbekannte Zeit Wasser in die Baugruben lief (mind. 2 Stück).

Die Betriebskostenumlage 2019 an den Zweckverband beträgt 398.287,39 € und liegt rund 26.900 € unter dem Planansatz. Für die Rohrnetzunterhaltung sind Aufwendungen in Höhe von 53.882,99 € (Vorjahr 116.118,22 €) angefallen. Der Planansatz betrug 117.000 €. Laut Plan sollte die Wasserleitung Rohrsparg-Heimerdingen saniert werden, dies wurde in das folgende Jahr verschoben. Hierfür waren 50.000 € geplant. Die Abschreibungen belaufen sich auf 90.958,56 € und liegen damit knapp unter dem Planansatz von 99.200 €. Auch die Zinsen liegen mit 29.872,64 € unterhalb des Planniveaus (35.800 €).

Die Bilanz weist zum **31.12.2019** eine Summe von **3.245.323,84 €** aus (2018: 3.123.534,98 €). Anlagenzugänge sind in Höhe von 206.994,88 € (unter Berücksichtigung von Anlagenabgängen) getätigt worden.

Der Jahresabschluss 2019 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 2019 wie folgt festzustellen:**

1 Feststellung des Jahresabschlusses

1.1	Bilanzsumme	3.245.323,84 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	das Anlagevermögen	2.503.517,10 €
	das Umlaufvermögen	741.806,74 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	das Eigenkapital	1.212.743,25 €
	die allg. Rücklage	0,00 €
	die empfangenen Ertragszuschüsse	7.469,84 €
	die Rückstellungen	106.413,61 €
	die Verbindlichkeiten	1.918.697,14 €
1.2	Jahresgewinn	110.298,34 €
1.2.1	Summe der Erträge	797.008,27 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	686.709,93 €

2 Jahresgewinn

Der Jahresgewinn in Höhe von	110.298,34 €
ist auf neue Rechnung vorzutragen.	

- B) Dem Gemeinderat wird empfohlen, der Betriebsleitung Herrn Bürgermeister Schäfer im Hinblick auf das Geschäftsjahr 2019 die Entlastung zu erteilen.**

Finanzierung:

Letzte Beratung:

Anlagenverzeichnis:

Lagebericht Wasserversorgung 2019
Unterlagen Jahresabschluss Steuerberater