

Federführung: Kämmerei	Datum: 21.09.2017
Sachbearbeiter: Horst Etzel	AZ: 815.916:Wasser Jahresabschluss 2016

Beratungsfolge	Termin	
Gemeinderat	10.10.2017	Beschluss

## **Gegenstand der Vorlage Jahresabschluss 2016 Eigenbetrieb Wasserwerk**

### **Sachverhalt:**

Der Jahresabschluss und die Bilanz des Wasserwerkes sind für das Jahr 2016 durch die WIBERA AG erstellt worden.

Die Erfolgsrechnung 2016 schließt mit einem **Jahresgewinn** von 44.980,79 € ab (2015: Gewinn 57.060,75 €). Im Wirtschaftsplan war ein Gewinn über 38.900 € vorgesehen. Unter Einbeziehung der Vorträge ist zum 31.12.2016 ein Gewinnvortrag über 129.793,98 € bilanziert. Die Planansätze wurden im Erfolgsplan auf der Einnahmeseite um 56.796 € unterschritten, die Ausgabenseite inklusive Steuern wurde um 62.877 € unterschritten.

Die Umsatzerlöse aus Wasserverkauf einschl. Verbrauchsabgrenzung haben mit 623.683,80 € das Plansoll (724.800 €) um 65.499 € unterschritten. Im Berichtsjahr wurden 393.002 m<sup>3</sup> (2015: 384.200 m<sup>3</sup>) Wasser beim Zweckverband bezogen und 346.491 m<sup>3</sup> (2015: 355.731 m<sup>3</sup>) an die Verbraucher abgegeben. Dies entspricht einem **Wasserverlust von 11,80 %** (2014: 8,5 %, 2015: 7,5 %). Der Verlust ist relativ hoch, aufgrund der Rohrbrüche (9 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 unbekannte Zeit Wasser in die Baugruben lief (mind. 3 Stück).

Die Betriebskostenumlage 2016 an den Zweckverband beträgt 344.671,32 € und liegt rund 40.000 € unter dem Planansatz. Bei den Kosten für die Rohrnetzunterhaltung sind 48.107,01 € (Vorjahr 34.522,67 €) angefallen. Diese liegt weit unter dem Planansatz von 100.000 €, dies darauf zurückzuführen, dass die Maßnahme an der Rohrleitung im Heimerdinger Wald nicht durchgeführt wurde. Die Abschreibungen mit 86.493,35 € entsprechen dem Planansatz. Die Zinsen liegen mit 39.949,67 € unter dem Planansatz.

Die Zahlen des Lageberichtes unterscheiden sich von denen in der vom Steuerberater aufgestellten Vermögensplanabrechnung. Dies ist der Fall, da die Zahlen des Lageberichtes der Finanzrechnung entnommen wurden und hier lediglich die 2016 abgeflossenen liquiden Mittel dargestellt werden. In der Vermögensplanabrechnung hingegen werden auch die bereits Soll-Seitig durchgeführten Buchungen dargestellt.

Die Bilanz weist zum **31.12.2016** eine Summe von **3.370.964,70 €** aus (2015: 3.503.721,82 €). Anlagenzugänge sind wurden in Höhe von 92.017,22 € getätigt worden.

Der Jahresabschluss 2016 wird Ihnen zur Verfügung gestellt.

**Beschlussvorschlag:**

**A) Das Ergebnis des Jahresabschlusses, die Bilanz mit Anhang und die Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs Wasserwerk der Gemeinde Hemmingen für das Wirtschaftsjahr 2016 werden wie folgt festgestellt:**

**1. Feststellung des Jahresabschlusses**

1.1	Bilanzsumme	3.370.964,70 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf das Anlagevermögen	2.348.191,35 €
	das Umlaufvermögen	1.022.773.,35 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf das Eigenkapital	989.793,98 €
	die allg. Rücklage	0,00 €
	die empfangenen Ertragszuschüsse	28.581,97 €
	die Rückstellungen	79.252,00 €
	die Verbindlichkeiten	2.273.336,75 €
1.2	Jahresgewinn	44.980,79 €
1.2.1	Summe der Erträge	680.574,65 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	638.316,86 €

**2. Jahresgewinn**

Der Jahresgewinn  
in Höhe von 44.980,79 €  
ist auf neue Rechnung vorzutragen.

**B) Der Betriebsleitung Bürgermeister Schäfer wird im Hinblick auf das Geschäftsjahr 2016 die Entlastung erteilt.**

**Finanzierung:**

**Letzte Beratung:**

**Anlageverzeichnis:**