

Stadtwerke Weil am Rhein



**Jahresabschluss
Eigenbetrieb Abwasser
zum
31. Dezember 2020**

| Seite | Inhalt |
|--------------|--|
| 1 | Vorbemerkung |
| 2 | Feststellungsbeschluss |
| 3 - 4 | Bilanz |
| 5 | Gewinn- und Verlustrechnung |
| 6 | Anlagennachweis |
| 7 - 12 | Anhang |
| 13 - 14 | Lagebericht |
| 15 | Vermögensplanabrechnung |
| 16 | Erläuterung zum Mittelabfluss der Investitionsvorhaben |
| 17 | Verbindlichkeitspiegel |
| 18 | Darlehensübersicht |
| 19 - 24 | Statistiken |

Vorbemerkungen

Die Stadt Weil am Rhein führt die Abwasserbeseitigung seit dem 01.01.2006 als Eigenbetrieb (§ 1 EigBG) unter der Bezeichnung "Stadtwerke Weil am Rhein - Abwasser".

Rechtliche Grundlage des Eigenbetriebs ist die vom Gemeinderat der Stadt Weil am Rhein am 13.12.2005 beschlossene und am 01.01.2006 in Kraft getretene Betriebssatzung Abwasser.

Gegenstand des Eigenbetriebs ist es, das im Stadtgebiet anfallende Abwasser und Regenwasser von den Grundstückseigentümern abzunehmen, zu sammeln und schadlos abzuleiten. Weiterhin übernimmt der Eigenbetrieb den Bau, Betrieb und die Unterhaltung der für die Abwasserbeseitigung hergestellten künstlichen Gewässer.

Dem Finanzausschuss wurden die Aufgaben des Werkausschusses für den Eigenbetrieb übertragen. Es gelten die Zuständigkeiten des Gemeinderats und seiner Ausschüsse nach den Regelungen des Eigenbetriebsgesetzes und der Betriebssatzung Abwasser.

Der Eigenbetrieb gehört zum Geschäftsbereich von Herrn 1. Bürgermeister Koger. Er nimmt in dieser Funktion die Aufgaben des 1. Werkleiters wahr.

Weiterhin werden die Aufgaben der Werkleitung durch den kaufmännischen Werkleiter und den technischen Werkleiter ausgeführt. Kaufmännischer Werkleiter ist seit dem 20. Juli 2018 Herr Indlekofer und technischer Werkleiter der Stadtwerke seit dem 01. Juli 2020 Herr Burger.

Das Stammkapital des Eigenbetriebs (§ 12 Abs. 2 EigBG) wurde auf 6.150.000 € festgesetzt. Dieses wurde zum 01.01.2013 an den städtischen Kernhaushalt zurückgeführt.

Zum 01. Januar 2006 wurde in Weil am Rhein die gesplittete Abwassergebühr eingeführt. Danach werden die Kosten der Schmutzwasserbeseitigung und der Niederschlagswasserbeseitigung getrennt abgerechnet.

Der Gemeinderat der Stadt Weil am Rhein hat am 17. Dezember 2019 den Wirtschaftsplan 2020 beschlossen.

Der Jahresabschluss 2019 wurde am 02. Februar 2021 vom Gemeinderat festgestellt. Der Jahresverlust 2019 in Höhe von 176.176,08 € wurde vollständig auf die neue Rechnung vorgetragen.

| |
|------------------------------|
| Bilanz zum 31.12.2020 |
|------------------------------|

Aktiva

| | 31.12.2020 € | 31.12.2019 € |
|---|----------------------|----------------------|
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 10.343,00 | 16.321,00 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücksrechte und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 5.028.809,16 | 5.148.273,16 |
| 2. Grundstücksrechte und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten | 75.506,99 | 75.506,99 |
| 3. Entsorgungsanlagen | 33.032.134,00 | 31.607.938,35 |
| 4. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 240.287,00 | 135.989,00 |
| 5. Anlagen im Bau | 1.119.023,89 | 2.031.811,18 |
| | 39.495.761,04 | 38.999.518,68 |
| III. Finanzanlagen Beteiligungen | 2.968.147,74 | 2.967.771,05 |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 €) | 452.907,09 | 836.245,47 |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 €) | 0,00 | 0,00 |
| 3. Forderungen an die Stadt/andere Eigenbetriebe (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 €) | 6.636,73 | 18.085,22 |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände | 8.100,00 | 26.022,95 |
| | 467.643,82 | 880.353,64 |
| II. Kassenbestand Guthaben bei Kreditinstituten | 963.518,79 | 42.491,49 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 0,00 | 0,00 |
| | 43.905.414,39 | 42.906.455,86 |

Passiva

| | 31.12.2020 € | 31.12.2019 € |
|---|------------------------|------------------------|
| A. Eigenkapital | | |
| I. Stammkapital | 0,00 | 0,00 |
| nicht eingeforderte ausstehende Einlage | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| II. Rücklagen | 3.561.096,42 | 3.561.096,42 |
| III. Gewinn/Verlust | | |
| Gewinn des Vorjahres | 3.434.112,08 | 3.434.112,08 |
| Verlust des Vorjahres | -402.030,88 | -225.854,80 |
| Abführung an die Stadt | 0,00 | 0,00 |
| Jahresgewinn /-verlust | -240.521,36 | -176.176,08 |
| | 2.791.559,84 | 3.032.081,20 |
| | 6.352.656,26 | 6.593.177,62 |
| B. Empfangene Ertragszuschüsse | 5.236.708,00 | 5.328.035,00 |
| C. Rückstellungen | | |
| 1. Sonstige Rückstellungen | 1.188,00 | 6.688,00 |
| 2. Rückstellungen Urlaub | 6.002,00 | 8.433,00 |
| 3. Rückstellungen Überstunden | 4.301,00 | 3.502,00 |
| 4. Rückstellungen GPA | 8.250,00 | |
| 5. Gebührenausgleichsrückstellungen | 996.271,16 | 996.271,16 |
| | 1.016.012,16 | 1.014.894,16 |
| D. Verbindlichkeiten | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 30.277.098,01 €; VJ: 29.121.661,58 €) | 30.277.098,01 | 29.158.090,73 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 €, Vj. 0,00 €) | 764.730,29 | 402.185,94 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt/anderen Eigenbetrieben (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 €, Vj. 0,00 €) | 32.613,44 | 224.983,24 |
| 4. Verbindlichkeiten gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 376,69 | 409,38 |
| 5. sonstige Verbindlichkeiten (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 €; Vj. 0,00 €) | 225.219,54 | 184.679,79 |
| | 31.300.037,97 | 29.970.349,08 |
| | 43.905.414,39 | 42.906.455,86 |

| |
|---|
| Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2020 |
|---|

| | Ergebnis 2020 in € | Plan 2020 in € | Ergebnis 2019 in € |
|--|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 3.952.403,32 | 4.125.175 | 3.688.893,39 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge (davon Entnahme aus Gebührenausschleichs- rückstellung: 0 €, VJ: 371.643 €) | 38.511,56 | 205.883 | 32.720,23 |
| Summe betriebliche Erträge | 3.990.914,88 | 4.331.058 | 3.721.613,62 |
| 3. Materialaufwand | | | |
| a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 76.945,00 | 44.000 | 45.288,91 |
| b. Aufwendungen für bezogene Leistungen | 2.232.828,10 | 2.201.500 | 1.941.594,70 |
| | 2.309.773,10 | 2.245.500 | 1.986.883,61 |
| 4. Personalaufwand | | | |
| a. Löhne und Gehälter | 196.207,17 | 309.100 | 224.076,14 |
| b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung (davon für Altersversorgung: 27.214,84 €, VJ: 19.181,28 €) | 67.556,58 | 98.150 | 74.639,71 |
| | 263.763,75 | 407.250 | 298.715,85 |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände und Sachanlagen | 831.575,87 | 823.312 | 787.091,13 |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen (davon Zuführung zur Gebührenausschleichs- rückstellung; 0 €, VJ: 0 €) | 149.198,63 | 102.000 | 134.151,65 |
| Summe betrieblicher Aufwand | 3.554.311,35 | 3.578.062 | 3.206.842,24 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 21,50 | 500 | 0,00 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 676.761,39 | 753.030 | 690.591,46 |
| 9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -240.136,36 | 466 | -175.820,08 |
| 10. außerordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 11. sonstige Steuern | 385,00 | 400 | 356,00 |
| Gesamtsumme Erträge | 3.990.936,38 | 4.331.558 | 3.721.613,62 |
| Gesamtsumme Aufwendungen | 4.231.457,74 | 4.331.492 | 3.897.789,70 |
| 11. Jahresgewinn/Jahresverlust | -240.521,36 | 66 | -176.176,08 |

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2020 (01.01. bis 31.12.2020)

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | Abschreibungen | | | | Restbuchwerte | |
|--|--------------------------------------|---------------------|----------------|-------------|--------------------------|-------------------|----------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | Stand 01.01.2020 € | Zugang € | Umbuchung € | Abgang € | Stand 31.12.2020 € | Zugang € | Umbuchung € | Abgang € | Stand 31.12.2020 € | Stand 31.12.2019 € |
| I. Immaterielle Vermögensgegenst. | 40.186,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.186,23 | 5.978,00 | 0,00 | 0,00 | 29.843,23 | 10.343,00 |
| II Sachanlagen | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstück mit | | | | | | | | | | |
| a) Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 9.115.170,94 | 23.243,87 | 0,00 | 0,00 | 9.138.414,81 | 142.707,87 | 0,00 | 0,00 | 4.109.605,65 | 5.028.809,16 |
| b) Bauten auf fremden Grund und Boden | 6.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.200,00 | 0,00 |
| 2. Grundstücke ohne Bauten | 75.506,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.506,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.506,99 |
| 3. Versorgungsleitungen (Sammeler und Kanäle) | 50.999.492,36 | 337.815,87 | 1.728.893,72 | 0,00 | 53.066.201,95 | 642.513,94 | 0,00 | 0,00 | 20.034.067,95 | 31.607.938,35 |
| 4. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 291.737,18 | 134.256,47 | 0,00 | 0,00 | 425.993,65 | 29.958,47 | 0,00 | 0,00 | 185.706,65 | 240.287,00 |
| 5. Anlage im Bau | 2.031.811,18 | 816.106,43 | -1.728.893,72 | 0,00 | 1.119.023,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.119.023,89 |
| Zwischensumme | 62.560.104,88 | 1.311.422,64 | 0,00 | 0,00 | 63.871.527,52 | 821.158,28 | 0,00 | 0,00 | 24.365.423,48 | 39.506.104,04 |
| III. Finanzanlagen | | | | | | | | | | |
| Beteiligungen | 2.967.771,05 | 376,69 | 0,00 | 0,00 | 2.968.147,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.968.147,74 |
| GESAMT | 65.527.875,93 | 1.311.799,33 | 0,00 | 0,00 | 66.839.675,26 | 821.158,28 | 0,00 | 0,00 | 24.365.423,48 | 42.474.251,78 |
| | | | | | | | | | | 41.983.610,73 |

| |
|--|
| Anhang zum Jahresabschluss 2020 |
|--|

A. GRUNDSÄTZLICHES

Die Stadtwerke Weil am Rhein - Abwasser werden nach der Betriebssatzung vom 14.12.2005 (zuletzt geändert am 27.11.2018) als Eigenbetrieb geführt. Gegenstand des Eigenbetriebs ist die "Stadtentwässerung".

Für den Jahresabschluss finden die handelsrechtlichen Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches, ergänzt um die eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften, Anwendung.

Die Bilanz wurde nach dem Formblatt 1, die Gewinn- und Verlustrechnung nach dem Formblatt 4 der EigBVO aufgestellt. Hierbei wurden die Grundsätze für die Gliederung gemäß § 265 HGB beachtet.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der Bilanz zum 31.12.2020 blieben unverändert.

Die Gegenstände des Sachanlagevermögens werden zu den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel auf Seite 6 und entspricht dem Formblatt 2 der EigBVO.

Der Stadtentwässerung waren 4,49 vollbeschäftigte Personen zugeordnet.

Der Eigenbetrieb gehört zum Geschäftsbereich von Herrn 1. Bürgermeister Koger. Er nimmt in dieser Funktion die Aufgaben des 1. Werkleiter wahr.

Weiterhin werden die Aufgaben der Werkleitung durch den kaufmännischen Werkleiter und den technischen Werkleiter ausgeführt. Kaufmännischer Werkleiter ist seit dem 20. Juli 2018 Herr Indlekofer. Die Stelle als technischer Werkleiter ist seit dem 01. Juli 2020 mit Herrn Burger besetzt.

Die Vergütung der Werkleitung wird mit dem Verwaltungskostenbeitrag abgegolten.

B. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ**1. AKTIVA****Zur Bilanzposition A. Anlagevermögen****I. Immaterielle Vermögensgegenstände**

Über diese Bilanzposition sind insbesondere Lizenzen, Konzessionen und EDV-Software darzustellen. Eine Bilanzierung ist gemäß § 248 Abs. 2 HGB nur bei entgeltlichem Erwerb gestattet. Der Restbuchwert zum 31.12.2020 beträgt 10.343,00 €. Hierbei handelt es sich um eine Software bezüglich der Kanalbestände der Software GISMobil GmbH, um eine Visualisierungssoftware und Datenbank um Mess-, Kalibrier- und Konfigurationsdaten der Regenüberlaufbecken darzustellen, ein Kanalrecht für das Flurstück 74601/0, Gemarkung Haltingen sowie eine Software zur Umsetzung der Digitalisierung im Bereich der Aktenverwaltung.

II. Sachanlagen

Die Sachanlagen werden zu den Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich der aufgelaufenen Abschreibung angesetzt. Die planmäßigen Abschreibungen werden entsprechend den festgesetzten Abschreibungssätzen linear vorgenommen.

Die Sachanlagenzugänge in Höhe von 1.311.799,33 € setzen sich wie folgt zusammen:

| | |
|------------------------------------|--------------|
| Grundstücke mit Betriebsbauten | 23.243,87 € |
| Entsorgungsanlagen | 337.815,87 € |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 134.256,47 € |
| Anlagen im Bau | 816.106,43 € |
| Finanzanlagen | 376,69 € |

Bei den Entsorgungsanlagen wurden in folgende Maßnahmen investiert:

| Bauvorhaben 2020 | Ausgaben in € |
|--|----------------------|
| Erweiterung RÜB Haltingen | 452.290,78 |
| Schulweg / Hirschacker | 2.063,46 |
| Nord-West-Umfahrung BA IV | 48.280,77 |
| Unterer Schlipfweg | 8.321,44 |
| Nonnenholzstraße | 4.176,90 |
| Güterstraße (MW + RW) | 368,90 |
| Neubau Schieberschacht „Im Wörth“ (RW) | 38.217,08 |
| Bannstraße (MW) | 11.601,44 |
| Pumpstation NWU (MW) | 64.919,69 |
| Sundgaustraße / Grenzstraße (MW) | 17.449,09 |
| Schillerstraße (MW) | 4.068,15 |
| MW Bannstraße / Baslerstraße | 267.151,88 |
| Bläsiring (MW) | 2.424,03 |
| Pumpstation (LOFO) (SW) | 21.976,19 |
| Umbau Schieberschacht am Rhein (RW) | 15.112,24 |
| Netzerweiterung allgemein 2020 | 36.097,75 |
| Hausanschlüsse 2020 | 208.490,95 |
| Läublinstraße (MW) | 4.109,88 |
| Erschließung Stichstraße „Im Rheinfeldede“ | 1.249,50 |

Die Anlagen im Bau belaufen sich auf insgesamt 1.119.023,89 € und beinhalten hauptsächlich den Schmutzwasserkanal Mattrain, das Regenklärbecken Rheinvorland, die Erweiterung RÜB Haltingen, die Heldelinger Unterführung, das Bauvorhaben Schulweg / Hirschacker, die Pasteurallee, die Güterstraße (MW+RW), der Neubau des Schieberschachtes „Im Wörth“, die Bannstraße, die Sundgaustraße / Grenzstraße, die Schillerstraße, der Mischwasserkanal Bannstraße / Baslerstraße, der Bläsiring, der Umbau des Schieberschachtes am Rhein, die Läublinstraße sowie die Erschließung der Stichstraße „Im Rheinfeldele“.

III. Finanzanlagen

| | |
|---|-----------------------|
| Beteiligung Wieseverband | 2.076.625,25 € |
| Beteiligung Abwasserverband Unteres Kandertal | 891.522,49 € |
| | 2.968.147,74 € |

Zur Bilanzposition B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände

1. Forderung aus Lieferung und Leistung 452.907,09 €

Diese Position beinhaltet zum Bilanzstichtag einen Betrag in Höhe von 297.322,30 € für die Jahresendabrechnungen der Schmutz- und Niederschlagswassergebühr, welche Ende Januar 2021 verschickt wurden. Bei zweifelhaften oder nicht einbringlichen Forderungen werden gegebenenfalls Einzelwertberichtigungen vorgenommen. Es wurde eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 4.657,00 € eingestellt. Der Restbetrag beinhaltet zum größten Teil Forderungen für Abwasserbeiträge sowie Gutschriften für den Bilanzkreisstrom für die Jahre 2018 bis 2020.

2. Forderungen an verbundene Unternehmen 0,00 €

3. Forderung an die Stadt u. Eigenbetriebe 6.636,73 €

Es handelt sich um einen gestundeten Abwasserbeitrag (4.299,45 €), eine Rückzahlung von zu viel geleisteten Zinszahlungen an die Stadt, die Abrechnung des Versorgungs-, Beihilfe und Berufsgenossenschaftsanteil sowie um die Abrechnung der Dienstwagen, welche die städtischen Mitarbeiter anteilig nutzen.

4. sonstige Vermögensgegenstände 8.100,00 €

Hierbei handelt es sich hauptsächlich um einen gestundeten Abwasserbeitrag aus dem Jahre 2017.

II. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Guthaben bei Kreditinstituten

1. Kassenbestand 963.518,79 €

Der Kassenbestand bei der Sparkasse Markgräflerland beläuft sich zum Bilanzstichtag auf 963.518,79 €.

2. PASSIVA

Zur Bilanzposition A. Eigenkapital

I. Stammkapital

Gemäß § 12 Abs. 2 EigBG i.V. m. § 102 Abs. 4 GemO kann von der Festsetzung eines Stammkapitals abgesehen werden. Aus diesem Grund wurde durch den Beschluss des Gemeinderats vom 23.10.2012 das bisher eingezahlte Stammkapital in Höhe von 5.782.860,42 € zum 01.01.2013 an den Kämmereihaushalt zurückgeführt. Hierfür war es nötig, den Abgang zum 31.12.2012 unter dieser Position zu verbuchen.

III. Gewinn/Verlust

Das Wirtschaftsjahr 2020 der Stadtwerke Weil am Rhein, Eigenbetrieb Abwasser, schließt mit einem Verlust in Höhe von 240.521,36 € ab. Geplant war ein Gewinn in Höhe von 66 €. Somit beläuft sich die Bilanzposition III. des Eigenkapitals zum 31.12.2020 auf 2.791.559,84 €.

Zur Bilanzposition C. Rückstellungen

1. Sonstige Rückstellungen 19.741,00 €

Es werden Rückstellungen in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist und den zu erwartenden Ausgaben entspricht.

Die Rückstellung für Urlaub, Überstunden, Aufbewahrung und die GPA-Prüfung wurden geprüft und nach Bedarf angepasst.

Der Rückstellungsspiegel (Seite 20) ist dem Statistik-Teil des Jahresabschlusses zu entnehmen.

2. Gebührenausgleichsrückstellung 996.271,16 €

Gebührenrechtliche Kostenüberdeckungen nach §14 Abs. 2 des Kommunalabgabengesetzes stellen keine Gewinne dar. Sie sind Kraft Gesetz, den Gebührenpflichtigen über die künftigen Gebührekalkulationen zurückzugeben. Entsprechende Rückstellungen konnten noch nicht gebildet werden, da die Abrechnung des Abwasserverbandes Unteres Kandertal für das Wirtschaftsjahr 2020 noch aussteht. Die Nachkalkulation wird im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 durchgeführt.

Zur Bilanzposition D. Verbindlichkeiten**1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten 30.277.098,01 €**

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten beinhalten die Darlehensverbindlichkeiten in Höhe von 30.173.099,88 €. Weiterhin beinhalten sie einen Betrag in Höhe von 103.998,13 € für Zinsen und Tilgung, welche zum 31.12. fällig waren, aber von den Kreditinstituten erst nach dem Bilanzstichtag eingezogen wurden.

Eine Aufstellung der einzelnen Darlehen ist im Anhang auf der Seite 18 beigefügt.

2. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung 764.730,29 €

Infolge der Baumaßnahmen sowie laufendem Unterhalt ergeben sich Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung auf 726.941,37 €. Maßgeblich hierbei waren Abschlagszahlungen für die Baumaßnahmen Erweiterung RÜB Haltingen sowie Bannstraße / Baslerstraße zu leisten. Diese wurden alle im Wirtschaftsjahr 2021 beglichen.

Die Position beinhaltet weiterhin eine Verbindlichkeit in Höhe von 37.799,00 €. Dabei handelt es sich um Akontozahlungen für Abwasser und Oberflächenwasser.

3. Verbindlichkeiten ggü. anderen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht 376,69 €

Diese Verbindlichkeit beinhaltet die Abrechnung der Investitionsumlage des Abwasserverbandes Unteres Kandertal.

4. Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter 32.613,44 €

Diese Bilanzposition umfasst hauptsächlich die Jahresverbrauchsabrechnungen für die Regenüberlaufbecken 2020 im Bereich Wasser sowie u.a. die Abrechnung des Verwaltungs-kostenbeitrages für das Jahr 2020.

5. Sonstige Verbindlichkeiten 225.219,54 €

Bei dieser Position handelt es sich um ein TVöD-Leistungsentgelt, welches im Folgejahr an die Mitarbeiter der Stadtwerke ausbezahlt werden sollte sowie um das Guthaben in Höhe von 222.275,44 €, welches im Rahmen der Jahresendabrechnung 2020 an die Kunden überwiesen wurde.

C. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Zur Position 1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse belaufen sich im Wirtschaftsjahr 2020 auf 3.952.403,32 € und setzen sich wie folgt zusammen:

| | |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Umsatzerlöse Abwasser | 2.159.777,66 € |
| Umsatzerlöse Niederschlagswasser | 1.019.630,61 € |
| Abrechnung Bauwasser | 139,80 € |
| Aufl. passivierter Ertragszuschüsse | 132.855,25 € |
| Straßenentwässerungsanteil | 640.000,00 € |
| Summe | 3.952.403,32 € |

Das Gesamtergebnis der Umsatzerlöse liegt 172.771,68 € unter dem Ansatz. Ursächlich hierfür war, dass man bei der Erstellung des Wirtschaftsplanes 2020 von einer höheren Bezugsmenge an Wasser und damit gleichbedeutend der Bezugsmenge an Abwasser ausgegangen war. Weiterhin wurden mehr gebührenpflichtig versiegelte Flächen zurück gebaut bzw. bauliche Veränderungen vorgenommen. Weiterhin ist für die Erteilung einer Baugenehmigung für die Errichtung neuer Gebäude, die Entwässerung über das Erdreich/Sickermulde vorgeschrieben, welches zu geringeren Umsatzerlösen führte. Ebenfalls konnte durch die fehlende Nachkalkulation des Jahresergebnis (aufgrund der ausstehenden Verbandsabrechnung seitens des Abwasserverbandes Unteres Kandertal), die Abrechnung des Straßenentwässerungsanteils nicht vorgenommen werden, daher wurde lediglich eine Abschlagszahlung abgefragt. Dies hätte sich ebenfalls positiv auf die Umsatzerlöse auswirken können.

Zur Position 3. Materialaufwand

Der Materialaufwand beläuft sich im Wirtschaftsjahr 2020 auf 2.309.773,10 €.

Darin enthalten sind

| | |
|--|-----------------------|
| Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bez. Waren | 76.945,00 € |
| Abwasserkosten Wieseverband | 1.314.769,34 € |
| Abwasserkosten Unteres Kandertal | 159.697,26 € |
| Abwasserkosten Basel | 6.504,45 € |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen (Fremdleistungen) | 745.923,76 € |
| Aufwand für bez. Leistungen (TV-Befahrung) | 5.933,29 € |
| Summe | 2.309.773,10 € |

Zur Position 4. Personalaufwand

Der Personalaufwand beläuft sich im Wirtschaftsjahr 2020 auf 263.763,75 €. Das Ergebnis liegt 143.486,25 € unter dem Ansatz, da die geplante Stelle des stellvertretenden technischen Werkleiters in 2020 nicht besetzt werden konnte.

Zur Position 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 149.198,63 € und liegen somit 23.750,65 € unter dem Ansatz.

Lagebericht

Geschäftsverlauf und Lage des Eigenbetriebs

Das Wirtschaftsjahr 2020 schließt mit einem Verlust von 240.136,36 € ab. Somit fällt dieser um 240.070,36 € negativer aus als geplant. Dies liegt u.a. darin begründet, dass im Wirtschaftsjahr 2020 die Verbandsabrechnung des Abwasserverbandes Unteres Kandertal nicht gestellt werden konnte sowie der Umstand, dass dadurch keine Nachkalkulation mit der verbundenen Auflösung aus der Gebührenaussgleichsrückstellung möglich war. Diese hätte sich erheblich auf das Jahresergebnis ausgewirkt.

Änderungen im immateriellen Vermögensgegenstand

Änderungen bei den immateriellen Vermögensgegenständen haben sich im Wirtschaftsjahr 2020 keine ergeben.

Änderungen im Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen

An Investitionen in die Entsorgungsanlagen wurden rund 1.720.000,00 € aktiviert. Die Nord-West-Umfahrung konnte in Betrieb genommen werden und mit insgesamt 1.376.111,48 € aktiviert werden. Ebenfalls markant waren die Umbuchung von Hausanschlüssen im Bereich des Misch- und Regenwassers sowie die Inbetriebnahme von Pumpstationen im Sohleck sowie im Bereich der Nord-West-Umfahrung.

Bestand der Anlagen im Bau

Bei den Anlagen im Bau gab es Zugänge in Höhe von 816.106,43 €. Schwerpunkte hier waren die Maßnahme "Erweiterung RÜB Haltingen" (452.290,78 €), der Mischwasserkanal Bannstraße / Baslerstraße (267.151,88 €) sowie der Neubau des Schieberschachtes „Im Wörth“ (38.217,08 €).

Entwicklung Eigenkapital und Rückstellungen

Durch den Jahresverlust in Höhe von 240.136,36 € verringert sich das Eigenkapital um den selbigen Betrag. Bei den Rückstellungen gab es im Rahmen der Zuführung bei der GPA-Rückstellung, Urlaubsrückstellung sowie der Überstundenrückstellung Veränderungen, die sich aus einer möglichen steigenden Zahlungsverpflichtung seitens der GPA sowie der höheren Zahl an übertragenen Urlaubstagen und Überstunden der Mitarbeiter zusammensetzen. Detaillierte Informationen können aus dem Rückstellungsspiegel auf Seite 20 entnommen werden.

Umsatzerlöse und Mengenstatistik

| | 2019 | 2020 |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Schmutzwassermenge | 1.659.138 m ³ | 1.755.779 m ³ |
| Schmutzwassergebühren | 1.859.515,09 € | 2.159.777,66 € |
| Fläche Niederschlagswasser | 2.070.817 m ² | 2.078.132 m ² |
| Niederschlagswassergebühren | 1.035.408,25 € | 1.019.630,61 € |

Durch die Erhöhung der Schmutzwassergebühren um 12 Cent pro m³ konnte der Vorjahreswert im Bereich der Umsatzerlöse um rund 300.000 € gesteigert werden. Weiterhin hat sich die Einleitungsmenge um ca. 6 % erhöht, welches ebenfalls zu steigenden Umsatzerlösen führte.

Die versiegelte Fläche hat sich um 7.315 m² erhöht, was darin begründet sein kann, dass zahlreiche Neubauten vorgenommen wurden, denen es nicht möglich war, das Regenwasser über das Erdreich zu versickern.

Ertragslage

Die Ertragslage des Eigenbetriebs ist grundsätzlich stabil. Bedingt durch den Anschluss- und Benutzungszwang und den Umstand, dass die Stadt Weil am Rhein keinen Bevölkerungsrückgang verzeichnet, werden die Einleitungsmengen an Schmutz- und Niederschlagswasser eine belastbare Kalkulationsgrundlage bilden. Durch die fehlende Nachkalkulation der Abwassergebühren ergeben sich temporär Verluste, die jedoch im Wirtschaftsjahr 2021 durch den Erhalt der Verbandsabrechnung seitens des Abwasserverbandes Unteres Kanderthal und den damit verbundenen Erträgen aus der Auflösung aus der Gebührenaussgleichsrückstellung signifikant gemindert werden kann.

Personalaufwand

| | 2019 | 2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| Gehälter | 224.076,14 € | 196.207,17 € |
| AG-Anteile gesetzl. Sozialversicherung | 42.888,94 € | 35.321,08 € |
| ZVK-Umlage | 19.181,28 € | 27.214,84 € |
| Beihilfen und Unterstützungen | 12.569,49 € | 5.020,66 € |
| Summe Personalaufwand | 263.763,75 € | 263.763,75 € |
| Belegschaft (Stellenanteile WP) | 5,3 | 5,4 |

Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres, die Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben, sind nicht eingetreten.

Prognosebericht

Im Jahr 2021 richtet sich das Hauptaugenmerk auf die bevorstehenden sowie bereits begonnenen Investitionen. Anschließend gilt es, den vorhandenen Bestand an Anlagen und Kanälen entsprechend zu pflegen und zu unterhalten.

Weil am Rhein, im März 2022


Rudolf Koger
Erster Bürgermeister


Michael Burger
Techn. Werkleiter


Markus Indlekofer
Kaufm. Werkleiter

| |
|--------------------------------|
| Vermögensplanabrechnung |
|--------------------------------|

| | Ansatz 2020 € | Ergebnis 31.12.2020 € | Abweichung € | |
|--|---------------------|-----------------------------|----------------------|--|
| Finanzierungsmittel (Einnahmen) | | | | |
| 1 Zuführung zum Stammkapital | | | | |
| 2 Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen | | | | |
| 3 Jahresgewinn (*) /Abführung Jahresgewinn | 66,00 | 0,00 | -66,00 | |
| 4 Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen | | | | |
| 5 Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge | | | | |
| 6 Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge | 32.229,00 | 41.528,25 | 9.299,25 | |
| 7 Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen | | | | |
| 8 <u>Kredite</u> | | | | |
| a) von der Gemeinde | | | | |
| b) von Dritten | 3.552.333,00 | 1.600.000,00 | -1.952.333,00 | |
| 9 Abschreibungen und Anlagenabgänge | 823.162,00 | 831.575,87 | 8.413,87 | |
| 10 Rückflüsse aus gewährten Krediten | | | | |
| 11 Erübrigte Mittel aus Vorjahren (2016) | | | | |
| 12 Fehlende Mittel laufendes Jahr | | | | |
| 13 Finanzierungsmittel insgesamt | 4.407.790,00 | 2.473.104,12 | -1.934.685,88 | |
| Finanzierungsbedarf (Ausgaben) | | | | |
| 1 Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 3.105.000,00 | 1.311.422,64 | -1.793.577,36 | |
| 2 Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung) | 32.375,00 | 376,69 | -31.998,31 | |
| 3 Rückzahlung von Stammkapital | | | | |
| 4 Entnahme aus Rücklagen | | | | |
| 5 Jahresverlust | 0,00 | 240.521,36 | -240.521,36 | |
| 6 Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil | | | | |
| 7 Auflösung Ertragszuschüsse | 132.500,00 | 132.855,25 | 355,25 | |
| 8 Entnahme langfristiger Rückstellungen | | | | |
| 9 <u>Tilgung von Krediten</u> | | | | |
| - ordentliche Tilgung | 586.112,00 | 548.561,70 | -37.550,30 | |
| - Sondertilgung | | | | |
| 10 <u>Gewährung von Krediten</u> | | | | |
| a) an die Gemeinde | | | | |
| b) an Dritte | | | | |
| 11 Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren (2018) | 551.803,00 | 551.803,00 | 0,00 | |
| 12 Erübrigte Mittel aus laufendem Jahr | | | | |
| 13 Finanzierungsbedarf insgesamt | 4.407.790,00 | 2.785.540,64 | -2.103.292,08 | |
| ERGEBNIS | 0,00 | -312.436,52 | | |
| Unterdeckung | | -312.436,52 | | |

Erläuterung zum Mittelabfluss der Investitionsvorhaben

| Investitionsvorhaben 2020 | Ansatz in € | Mittelabfluss in € |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 90814004 Erweiterung RÜB Hallingen | 2.000.000,00 € | 452.290,78 € |
| 90815005 Schulweg/ Hirschacker | 250.000,00 € | 2.063,46 € |
| 90818007 Nord-West-Umfahrung IV. BA | - € | 48.280,77 € |
| 90818009 Unterer Schlipfweg | - € | 8.321,44 € |
| 90818015 Nonnenholzstraße | 5.000,00 € | 4.176,90 € |
| 90819003 Güterstraße (MW + RW) | 270.000,00 € | 368,90 € |
| 90819004 Neubau Schieberschacht "Im Wörth" (RW) | - € | 38.217,08 € |
| 90819005 Bannstraße (MW) | - € | 11.601,44 € |
| 90819006 Pumpstation NWU (MW) | 60.000,00 € | 64.919,69 € |
| 90819007 Sundgaustraße/Grenzstraße (MW) | 5.000,00 € | 17.449,09 € |
| 90819009 Schillerstraße (MW) | - € | 4.068,15 € |
| 90819011 Dienstfahrzeuge | - € | 561,44 € |
| 90819013 MW Bannstr./Baslerstr. | - € | 267.151,88 € |
| 90820001 Bläsiring (MW) | 250.000,00 € | 2.424,03 € |
| 90820002 Pumpstation (LOFO) (SW) | 50.000,00 € | 21.976,19 € |
| 90820003 Umbau Schieberschacht am Rhein (RW) | 30.000,00 € | 15.112,24 € |
| 90820004 Sanierung Hauptstraße Befahrung (MW) | 10.000,00 € | - € |
| 90820005 Erstellung Sanierungsfahrplan | 50.000,00 € | - € |
| 90820006 Erstellung Einleiterkataster | 20.000,00 € | - € |
| 90820008 Netzerweiterung allgemein 2020 | - € | 36.097,75 € |
| 90820100 Hausanschlüsse 2020 | 50.000,00 € | 208.490,95 € |
| 90820150 Umlage Abw. Unteres Kandertal | - € | 376,69 € |
| 90820400 Werkzeuge und Geräte 2020 | 5.000,00 € | 69.441,21 € |
| 90820410 Geräte Schädlingsbekämpfung | 50.000,00 € | 33.049,87 € |
| 90821005 Läublinstraße (MW) | - € | 4.109,88 € |
| 90821006 Erschließg. Stichstr. "Im Rheinfeldele" | - € | 1.249,50 € |
| Summe | 3.105.000,00 € | 1.311.799,33 € |

Begründungen zum Mittelabfluss der Investitionsvorhaben 2020

90814004 Erweiterung RÜB Hallingen

Durch zeitlichen Verzug bei der Planung, der Beantragung der wasserrechtlichen Genehmigung und der Genehmigung durch das Landratsamt Lörrach konnten erst im Herbst 2020 die Vorarbeiten zum Bau des zusätzlichen Beckens beginnen. Somit konnte im Jahr 2020 viel weniger umgesetzt werden als ursprünglich geplant.

90818005 Schulweg / Hirschackerweg

Aufgrund diverser Änderungen der Ausgangssituation wurde die Baumaßnahme für 2020 zurückgestellt, um die Sachlage neu zu prüfen und zu bewerten. Mittlerweile sind die Stadtwerke zu dem Entschluss gekommen diese Maßnahme nicht auszuführen.

90818007 / 90818009 / 90819004 / 90819007

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplans 2020 ging man davon aus, dass die Maßnahmen im Jahr 2019 fertiggestellt würden bzw. nur noch ein geringer Teil in 2020 erledigt werden müsste. Demzufolge wurden entweder keine oder nur geringe „Restbeträge“ im Wirtschaftsplan angesetzt.

90819003 Güterstraße

Aufgrund diverser Gründe (Coronavirus 1. Lockdown, Unstimmigkeiten mit der ausführenden Baufirma z.B. über den Bauablauf) konnte mit den Bauarbeiten, nach Auftragserteilung im Frühjahr 2020, erst im Dezember 2020 begonnen werden.

90819005 und 90819013 MW Bannstraße / Basler Straße

Die ursprüngliche Sanierungsmaßnahme in der Bannstraße war bereits Teil des Wirtschaftsplans 2019, wurde dort aber nicht umgesetzt. Es wurde zudem festgestellt, dass im Bereich der Basler Straße ebenfalls Sanierungsarbeiten nötig sind, so dass die beiden Maßnahmen unter einer neuen Nummer zusammengefasst wurden. Ca. 40 – 50% der Arbeiten konnten sogar im Jahr 2020 noch umgesetzt werden.

90820001 Bläsiring

Durch Personalmangel konnte diese Baumaßnahme im Jahr 2020 nicht mehr geplant und ausgeführt werden.

90820002 Pumpstation (LOFO)

Die Stadtwerke konnten für diese Maßnahme eine gebrauchte, aber noch intakte Pumpe besorgen, so dass die Anschaffungskosten reduziert werden konnten. Zusätzlich konnten die Tiefbaukosten durch einen Gemeinschaftsgraben mit dem Zweckverband Breilbandversorgung niedriger als geplant gehalten werden.

90820008 / 90820100 / 90820400 / 90820410

Die Planungskosten sind durchschnittliche Schätzwerte, da man zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes für das Folgejahr die tatsächliche Höhe der Kosten für Netzerweiterungen, Hausanschlussneubauten oder -sanierungen, usw. nicht kalkulieren konnte.

Verbindlichkeitspiegel

| Verbindlichkeiten | Gesamt- betrag in T € | davon mit einer Restlaufzeit | | |
|---|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| | | bis zu 1 Jahr in T € | über 1 bis 5 Jahren in T € | über 5 Jahren in T € |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 30.173 | 1.775.000 | 1.849 | 26.549 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung | 765 | 765 | 0 | 0 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt / anderen Eigenbetrieben | 33 | 33 | 0 | 0 |
| 4. Verbindlichkeiten gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 225 | 225 | 0 | 0 |

Darlehensübersicht Abwasser 2020

| Darlehensnummer | Ursprüngliche Darlehenshöhe | Gesamt Tilgung | Darlehenshöhe Anfang G.J. | Zugang | Umschuldung | Abgang | Tilgung | Darlehenshöhe Ende | Laufzeit bis |
|-----------------|-----------------------------|----------------|---------------------------|-----------------------|-------------|------------|---------------------|------------------------|--------------|
| 941000112 | 606.742,32 € | 345.798,70 € | 269.350,88 € | | | | 8.407,26 € | 260.943,62 € | 31.12.2042 |
| 941000153 | 653.408,09 € | 106.019,93 € | 555.212,83 € | | | | 7.824,67 € | 547.388,16 € | 30.12.2042 |
| 941000600 | 1.111.175,74 € | 198.000,00 € | 931.175,74 € | | | | 18.000,00 € | 913.175,74 € | 30.09.2039 |
| 941000650 | 821.829,33 € | 161.250,00 € | 675.579,33 € | | | | 15.000,00 € | 660.579,33 € | 30.04.2040 |
| 941001000 | 2.000.000,00 € | 225.000,00 € | 1.800.000,00 € | | | | 25.000,00 € | 1.775.000,00 € | 01.12.2021 |
| 941001050 | 515.989,21 € | 53.716,93 € | 469.044,74 € | | | | 6.772,46 € | 462.272,28 € | 28.02.2042 |
| 941001100 | 3.000.000,00 € | 382.500,00 € | 2.662.500,00 € | | | | 45.000,00 € | 2.617.500,00 € | 30.06.2042 |
| 941001200 | 500.000,00 € | 55.847,12 € | 451.836,77 € | | | | 7.683,89 € | 444.152,88 € | 30.12.2042 |
| 941001250 | 3.000.000,00 € | 465.000,00 € | 2.595.000,00 € | | | | 60.000,00 € | 2.535.000,00 € | 01.03.2028 |
| 941001251 | 2.500.000,00 € | 242.187,50 € | 2.289.062,50 € | | | | 31.250,00 € | 2.257.812,50 € | 01.03.2028 |
| 941001350 | 1.000.000,00 € | 145.000,00 € | 875.000,00 € | | | | 20.000,00 € | 855.000,00 € | 30.09.2043 |
| 941001400 | 1.471.875,00 € | 225.000,00 € | 1.284.375,00 € | | | | 37.500,00 € | 1.246.875,00 € | 30.03.2034 |
| 941001450 | 550.541,08 € | 51.640,12 € | 507.817,68 € | | | | 8.916,72 € | 498.900,96 € | 30.12.2029 |
| 941001500 | 176.822,61 € | 102.337,94 € | 91.913,70 € | | | | 17.429,03 € | 74.484,67 € | 31.03.2025 |
| 941001550 | 1.500.000,00 € | 123.750,00 € | 1.398.750,00 € | | | | 22.500,00 € | 1.376.250,00 € | 30.06.2035 |
| 941001600 | 2.300.000,00 € | 179.387,06 € | 2.157.674,24 € | | | | 37.061,30 € | 2.120.612,94 € | 01.02.2036 |
| 941001651 | 1.688.000,00 € | 120.270,00 € | 1.593.050,00 € | | | | 25.320,00 € | 1.567.730,00 € | 30.03.2046 |
| 941001801 | 775.453,71 € | 47.931,27 € | 739.790,16 € | | | | 12.267,72 € | 727.522,44 € | 31.12.2036 |
| 941001850 | 1.296.257,85 € | 109.225,99 € | 1.221.355,51 € | | | | 34.323,65 € | 1.187.031,86 € | 30.06.2047 |
| 941002000 | 1.350.000,00 € | 65.812,50 € | 1.304.437,50 € | | | | 20.250,00 € | 1.284.187,50 € | 30.12.2037 |
| 941002250 | 1.700.000,00 € | 57.375,00 € | 1.688.125,00 € | | | | 25.500,00 € | 1.642.625,00 € | 30.09.2058 |
| 941002202 | 793.000,00 € | 23.790,00 € | 791.105,00 € | | | | 11.895,00 € | 769.210,00 € | 29.12.2058 |
| 941002300 | 1.633.000,00 € | 57.155,00 € | 1.608.505,00 € | | | | 32.660,00 € | 1.575.845,00 € | 30.03.2069 |
| 941002350 | 1.200.000,00 € | 27.000,00 € | 1.191.000,00 € | | | | 18.000,00 € | 1.173.000,00 € | 28.06.2069 |
| 941002501 | 1.600.000,00 € | - € | 1.600.000,00 € | 1.600.000,00 € | - € | - € | - € | 1.600.000,00 € | 30.12.2050 |
| SUMMEN | | | 29.121.661,58 € | 1.600.000,00 € | - € | - € | 548.561,70 € | 30.173.099,88 € | |

Schwebeposten Darlehensverwaltung
VBL gegenüber Kreditinstituten

36.429,15 €
29.158.090,73 €

103.988,13 €
30.277.098,01 €

Kredittlaufzeit über 5 Jahre 26.548.615,21 €
Darlehenshöhe Jahresende 26.548.615,21 €

bis 1 Jahr 1.775.000,00 €
1-5 Jahre 1.849.484,67 €
Kontrolle 30.173.099,88 €

bis 1 Jahr bis 31.12.2020
1-5 Jahre ab 2021 bis 2025
über 5 Jahre ab 01.01.2026

Entwicklung der Verschuldung

| Jahr | 1992 | 1993 | 1994 | 1995 | 1996 |
|------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Schuldenstand | 9.711.589,00 | 10.541.359,00 | 10.270.864,20 | 11.029.789,64 | 10.728.500,00 |
| Schuldenstand je EW | 355,09 | 384,79 | 369,95 | 395,19 | 381,06 |
| Zunahme / Abnahme in % | - | 8,54% | -2,57% | 7,39% | -2,73% |

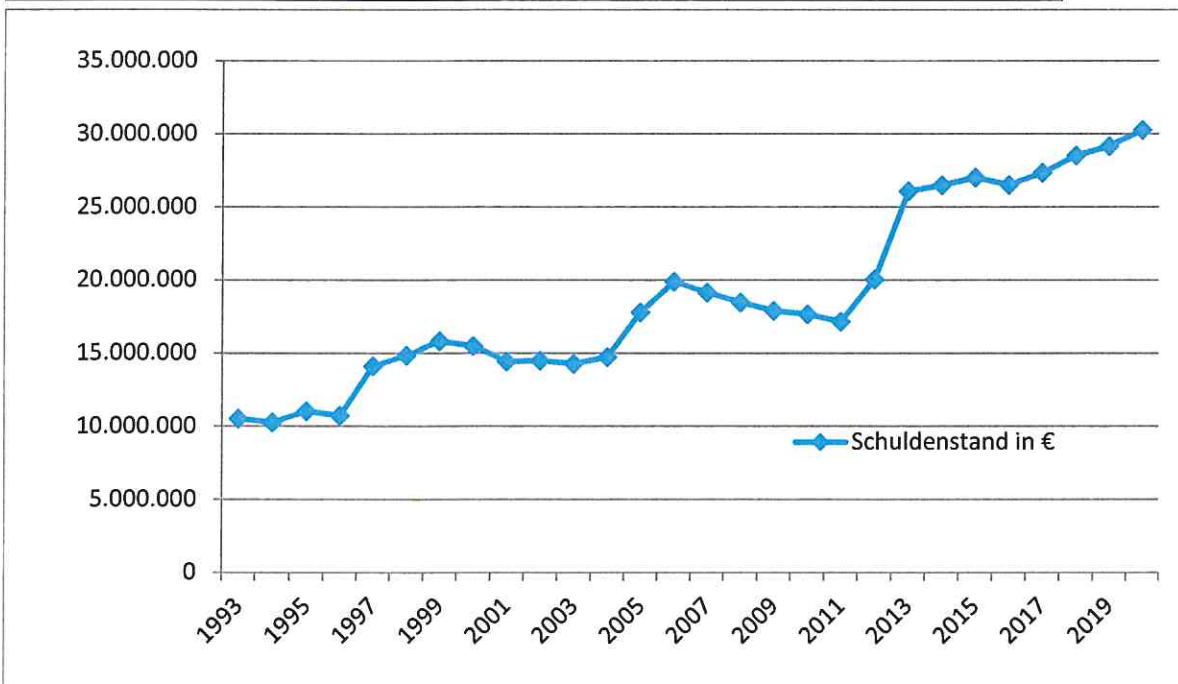
| Jahr | 1997 | 1998 | 1999 | 2000 | 2001 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Schuldenstand | 14.107.803,15 | 14.840.578,21 | 15.817.222,13 | 15.484.364,96 | 14.411.868,39 |
| Schuldenstand je EW | 499,16 | 522,19 | 549,93 | 535,01 | 492,48 |
| Zunahme / Abnahme in % | 31,50% | 5,19% | 6,58% | -2,10% | -6,93% |

| Jahr | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Schuldenstand | 14.478.468,63 | 14.265.269,06 | 14.718.977,06 | 17.797.098,91 | 19.879.808,36 |
| Schuldenstand je EW | 493,32 | 484,47 | 500,29 | 602,62 | 673,46 |
| Zunahme / Abnahme in % | 0,46% | -1,47% | 3,18% | 20,91% | 11,70% |

| Jahr | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Schuldenstand | 19.144.721,48 | 18.461.966,24 | 17.907.125,63 | 17.660.897,05 | 17.144.835,29 |
| Schuldenstand je EW | 645,58 | 621,09 | 599,88 | 590,31 | 595,60 |
| Zunahme / Abnahme in % | -3,70% | -3,57% | -3,01% | -1,38% | -2,92% |

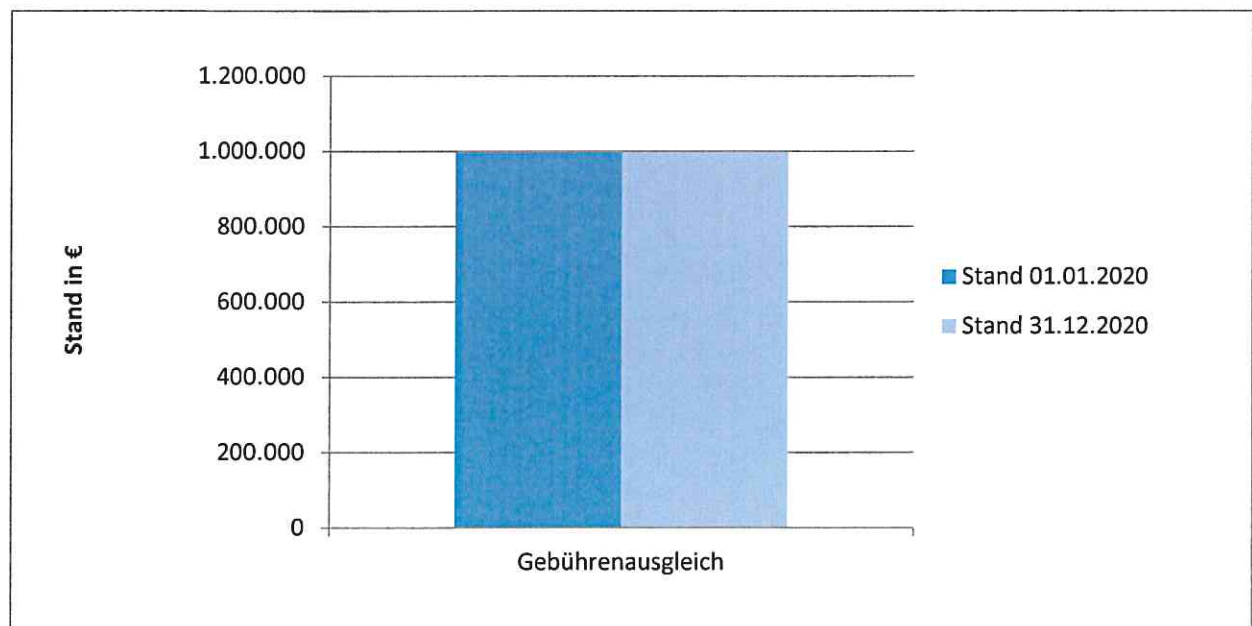
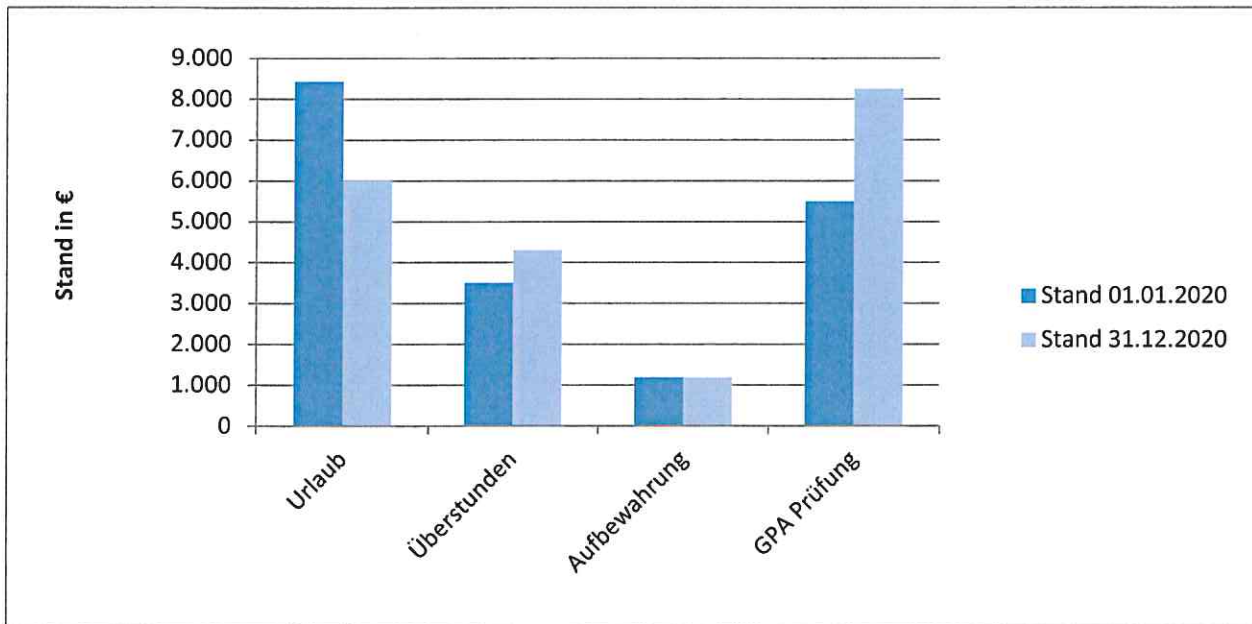
| Jahr | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Schuldenstand | 20.038.186,63 | 26.066.570,34 | 26.085.332,06 | 26.647.438,51 | 26.482.876,07 |
| Schuldenstand je EW | 692,52 | 889,70 | 892,64 | 899,71 | 876,65 |
| Zunahme / Abnahme in % | 16,88% | 30,08% | 1,65% | 1,97% | -1,84% |

| Jahr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Schuldenstand | 27.342.561,42 | 28.516.346,23 | 29.158.090,73 | 30.277.098,01 |
| Schuldenstand je EW | 905,47 | 945,03 | 966,81 | 1.008,93 |
| Zunahme / Abnahme in % | 3% | 4% | 2,25% | 3,84% |



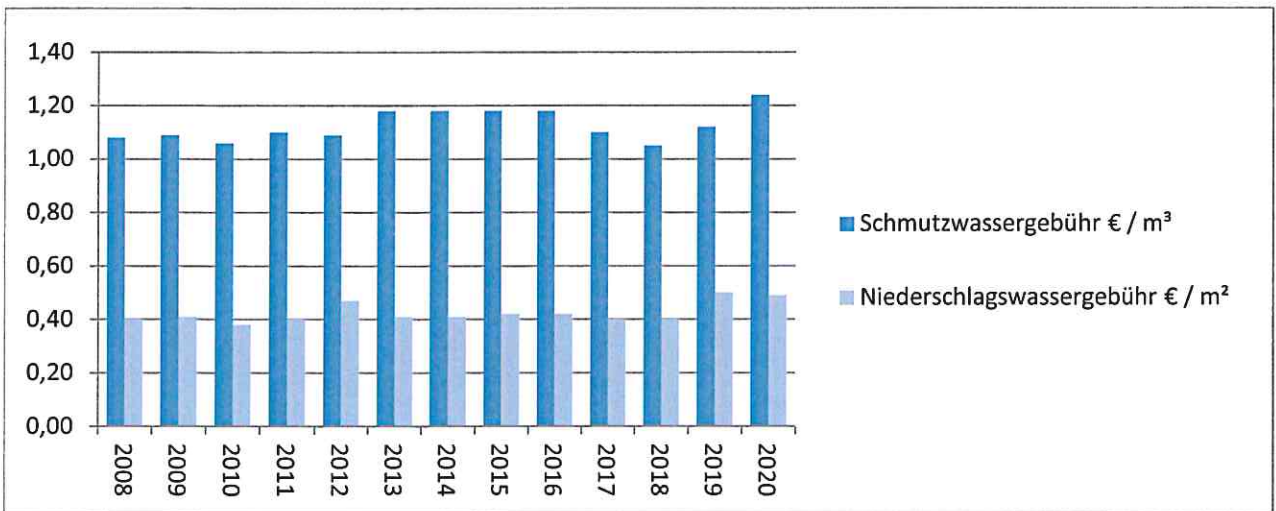
Rückstellungsspiegel

| | Stand 01.01.2020 € | Verbrauch € | Auflösung € | Zuführung € | Stand 31.12.2020 € |
|--------------------------|--------------------------|----------------|------------------|------------------|--------------------------|
| Urlaub | 8.433,00 | 0,00 | 8.433,00 | 6.002,00 | 6.002,00 |
| Überstunden | 3.502,00 | 0,00 | 3.502,00 | 4.301,00 | 4.301,00 |
| Aufbewahrung | 1.188,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.188,00 |
| GPA Prüfung | 5.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.750,00 | 8.250,00 |
| Gebührenausgleich | 996.271,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 996.271,16 |
| SUMME | 1.014.894,16 | 0,00 | 11.935,00 | 13.053,00 | 1.016.012,16 |



Entwicklung der Abwassergebühren

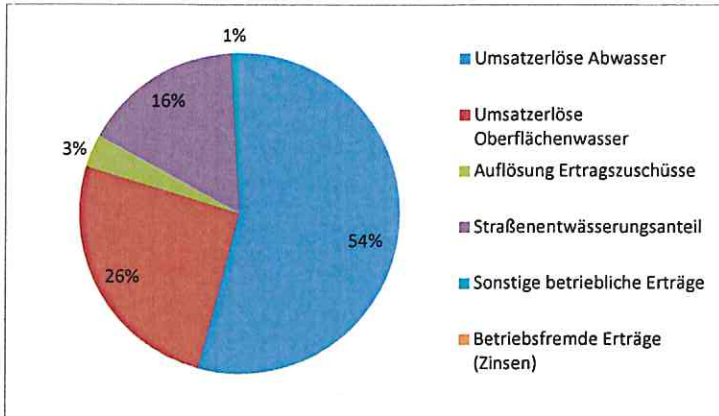
| | Schmutzwassergebühr €/ m ³ | Niederschlagswassergebühr €/ m ² |
|------------|--|--|
| 01.01.2006 | 1,09 | 0,51 |
| 01.01.2007 | 1,06 | 0,41 |
| 01.01.2008 | 1,08 | 0,40 |
| 01.01.2009 | 1,09 | 0,41 |
| 01.01.2010 | 1,06 | 0,38 |
| 01.01.2011 | 1,10 | 0,40 |
| 01.01.2012 | 1,09 | 0,47 |
| 01.01.2013 | 1,18 | 0,41 |
| 01.01.2014 | 1,18 | 0,41 |
| 01.01.2015 | 1,18 | 0,42 |
| 01.01.2016 | 1,18 | 0,42 |
| 01.01.2017 | 1,10 | 0,40 |
| 01.01.2018 | 1,05 | 0,40 |
| 01.01.2019 | 1,12 | 0,50 |
| 01.01.2020 | 1,24 | 0,49 |



Erträge und Aufwendungen 2020

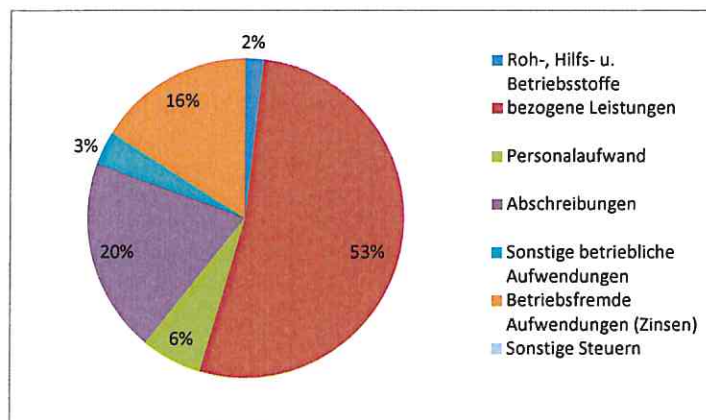
Betriebliche Erträge (in €)

| | |
|---------------------------------|---------------------|
| Umsatzerlöse Abwasser | 2.159.917,46 |
| Umsatzerlöse Oberflächenwasser | 1.019.630,61 |
| Auflösung Ertragszuschüsse | 132.855,25 |
| Straßenentwässerungsanteil | 640.000,00 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 38.511,56 |
| Betriebsfremde Erträge (Zinsen) | 21,50 |
| GESAMTSUMME | 3.990.936,38 |



Aufwendungen (in €)

| | |
|--|---------------------|
| Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe bezogene Leistungen | 76.945,00 |
| Personalaufwand | 2.232.828,10 |
| Abschreibungen | 263.763,75 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 831.575,87 |
| Betriebsfremde Aufwendungen (Zinsen) | 149.198,63 |
| Sonstige Steuern | 676.761,39 |
| | 385,00 |
| GESAMTSUMME | 4.231.457,74 |



Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-) **-240.521,36**

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2020 (01.01. bis 31.12.2020)

| Posten des Anlagevermögens (Anlageklasse) | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | Abschreibungen | | | | Restbuchwerte | |
|---|--------------------------------------|---------------------|----------------|-------------|--------------------------|-------------------|----------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | Stand 01.01.2020 € | Zugang € | Umbuchung € | Abgang € | Stand 31.12.2020 € | Zugang € | Umbuchung € | Abgang € | Stand 31.12.2020 € | Stand 31.12.2019 € |
| Immaterielle Anlagen (100) | 40.186,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.186,23 | 5.978,00 | 0,00 | 0,00 | 29.843,23 | 16.321,00 |
| Grundstücke + Rechte mit Betriebsbauten (220) | 9.115.170,94 | 23.243,87 | 0,00 | 0,00 | 9.138.414,81 | 142.707,87 | 0,00 | 0,00 | 4.109.605,65 | 5.148.273,16 |
| Grundstücke + Rechte ohne Bauten (230) | 75.506,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.506,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.506,99 | 75.506,99 |
| Bauten auf fremden Grundstücken (240) | 6.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.200,00 | 0,00 |
| Mischwasserkanal (410) | 33.764.578,79 | 12.498,34 | -330.900,12 | 0,00 | 33.446.177,01 | 439.542,81 | 0,00 | 0,00 | 10.161.964,25 | 24.042.157,35 |
| Mischwasserkanal alt (411) | 6.646.327,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.646.327,79 | 66.003,00 | 0,00 | 0,00 | 6.525.355,79 | 186.975,00 |
| Schmutzwasserkanal (412) | 2.768.487,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.768.487,89 | 34.673,00 | 0,00 | 0,00 | 795.231,89 | 2.007.929,00 |
| Regenwasserkanal (413) | 3.606.798,76 | 48.280,77 | -1.376.111,48 | 0,00 | 2.278.968,05 | 47.367,25 | 0,00 | 0,00 | 1.328.923,01 | 2.325.243,00 |
| Mischwassersammler (414) | 1.216.970,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.216.970,49 | 15.213,00 | 0,00 | 0,00 | 517.220,49 | 714.963,00 |
| Schächte (415) | 8.611,56 | 14.078,37 | -3.082,18 | 0,00 | 19.607,75 | 448,55 | 0,00 | 0,00 | 4.439,11 | 4.621,00 |
| Mischwasser-Hausanschlüsse (417) | 1.731.773,02 | 181.575,48 | 0,00 | 0,00 | 1.913.348,50 | 23.259,48 | 0,00 | 0,00 | 368.051,50 | 1.386.981,00 |
| Schmutzwasser-Hausanschlüsse (418) | 669.344,74 | 16.268,03 | 0,00 | 0,00 | 685.612,77 | 8.510,03 | 0,00 | 0,00 | 102.925,77 | 574.929,00 |
| Regenwasser-Hausanschlüsse (419) | 269.607,21 | 9.422,95 | 0,00 | 0,00 | 279.030,16 | 3.460,95 | 0,00 | 0,00 | 79.716,16 | 199.314,00 |
| Sonstige Anlagen (420) | 92.368,48 | 55.691,93 | -18.799,94 | 0,00 | 129.260,47 | 2.287,87 | 0,00 | 0,00 | 75.127,35 | 19.529,00 |
| Regenüberlaufbecken (421) | 87.116,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87.116,95 | 1.748,00 | 0,00 | 0,00 | 6.355,95 | 82.509,00 |
| Bestandspläne (490) | 137.506,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 137.506,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68.756,68 | 68.750,00 |
| Betriebsausstattung (709) | 65.447,83 | 117.616,69 | 0,00 | 0,00 | 183.064,72 | 18.634,89 | 0,00 | 0,00 | 55.752,72 | 28.330,00 |
| Geschäftsausstattung (710) | 102.845,51 | 5.116,14 | 0,00 | 0,00 | 107.961,65 | 2.617,14 | 0,00 | 0,00 | 90.559,65 | 17.402,00 |
| Kraftfahrzeuge (712) | 42.708,63 | 11.523,44 | 0,00 | 0,00 | 54.232,07 | 4.481,44 | 0,00 | 0,00 | 10.682,07 | 43.550,00 |
| Funkausstattung (713) | 72.657,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72.657,84 | 4.225,00 | 0,00 | 0,00 | 20.634,84 | 56.248,00 |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter (740) | 8.077,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.077,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.077,37 | 0,00 |
| Anlagen im Bau (810) | 2.023.449,20 | 816.106,43 | 1.728.893,72 | 0,00 | 4.568.449,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.568.449,35 | 2.023.449,20 |
| Geleistete Anzahlung und AIB (820) | 8.361,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.361,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.361,98 | 8.361,98 |
| Beteiligte Wieseverband (945) | 2.076.625,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.076.625,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.076.625,25 | 2.076.625,25 |
| Beteiligung Abwasserverband Unteres Kandertal (946) | 891.145,80 | 376,69 | 0,00 | 0,00 | 891.522,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 891.522,49 | 891.145,80 |
| GESAMT | 65.527.876,93 | 1.311.799,33 | 0,00 | 0,00 | 66.839.676,26 | 821.158,28 | 0,00 | 0,00 | 24.365.423,48 | 41.983.610,73 |

Restbuchwerte Entsorgungsleitungen 2020

