

# **Jahresabschluss 2019**

## **Eigenbetrieb Stadtentwässerung**

## INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Feststellungsbeschluss zum Jahresabschluss 2019	1
I. Bilanz zum 31.12.2019	2
II. Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019	3
III. Kurzübersicht über die wichtigsten Zahlen	4
IV. Lagebericht	5
1. Allgemeines	5
2. Investitionen	5-6
3. Anlagevermögen und Kapitalstruktur	7-9
4. Betriebsergebnis	10
5. Personal	11
6. Abwassergebühren	11-12
7. Reinigungsleistung der SKA	12
8. Jahresergebnis	12
9. Gebührenrechtliches Ergebnis 2019	13-14
V. Anhang	15
1. Vorbemerkung	15
2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	15
3. Angaben zu Positionen der Bilanz	15
4. Angaben zum Jahresergebnis 2019	16
5. Ergänzende Angaben	17-19
VI. Anlagen	20
1. Anlagenachweis	20
2. Erläuterungen zu den Bilanzpositionen	21-27
3. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung	28-30
4. Vermögensplanabrechnung 2019 und Übersicht über die Mittelübertragung auf das Jahr 2020	31-33
5. Übersicht über die Entwicklung der Schulden der Stadtentwässerung im Geschäftsjahr 2019	34-36

# Feststellungsbeschluss zum Jahresabschluss 2019

## 1. Feststellung des Jahresabschlusses 2019 für den Eigenbetrieb Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd

Gemäß § 16 Abs. 3 EigBG in der Fassung vom 08.01.1992 in Verbindung mit § 12 EigBVO vom 07.12.1992 wird der Jahresabschluss 2019 wie folgt festgestellt:

	2019 €
<b>1.1 Bilanzsumme</b>	<b>80.330.058,50</b>
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf	
- das Anlagevermögen	78.590.050,21
- das Umlaufvermögen	1.740.008,29
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf	
- das Eigenkapital	174.983,98
- den Gewinnvortrag aus Vorjahren	0,00
- den Jahresgewinn / Jahresverlust (-) des laufenden Jahres	-402.503,73
- die empfangene Ertragszuschüsse	20.411.245,45
- die Rückstellungen	3.910.689,97
- die Verbindlichkeiten	56.235.642,83
<b>1.2 Jahresgewinn / Jahresverlust (-)</b>	<b>- 402.503,73</b>
1.2.1 Summe der Erträge	9.141.824,62
1.2.2 Summe der Aufwendungen	9.544.328,35

## 2. Gebührenrechtlicher Ausgleich und Verwendung des Jahresüberschusses

2.1 Der Jahresfehlbetrag (Jahresverlust) in Höhe von 402.503,73 € wird durch eine Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrückstellung ausgeglichen.

2.2 Die Gebührenüberdeckung 2019 in Höhe von 300.496,27 € (Schmutzwasser: 24.636,79 €, Niederschlagswasser: 275.859,48 €) wird gemäß § 14 Abs.2 Satz 2 KAG auf einen folgenden Kalkulationszeitraum vorgetragen und ist spätestens bis zum Jahr 2024 auszugleichen.

## 3. Die Betriebsleitung wird für das Jahr 2019 entlastet.

## 4. Mittelübertragung

Es werden Finanzierungsmittel für Investitionsmaßnahmen im Vermögensplan in Höhe von 7.178.596 € sowie noch offene Kreditermächtigung in Höhe von 10.330.000 € von 2019 nach 2020 übertragen.

# I. Bilanz zum 31.12.2019

## Aktiva

	31.12.2019 €	31.12.2018 €
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	21.253,40	16.673,60
2. Baukostenzuschüsse	137.571,20	141.243,32
3. Grunddienstbarkeiten	281.741,90	281.741,90
4. sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	25.244,59	13.387,50
	<u>465.811,09</u>	<u>453.046,32</u>
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	4.042.629,69	3.326.832,41
2. Abwasseranlagen		
a. Kanalnetz	48.546.785,31	47.721.379,74
b. Regenüberlaufbecken	9.338.591,83	9.926.288,74
c. Kläranlagen	13.321.234,83	13.229.267,56
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	536.693,12	598.339,63
4. Anlagen im Bau	1.948.128,50	1.852.380,91
	<u>77.734.063,28</u>	<u>76.654.488,99</u>
	<u>78.199.874,37</u>	<u>77.107.535,31</u>
III. Finanzanlagen		
1. Ausleihungen an Stadt	0,00	0,00
2. Guthaben Bausparvertrag	390.175,84	144.378,72
	<u>390.175,84</u>	<u>144.378,72</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	8.095,00	5.051,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	388.242,17	233.589,66
(davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 270.760,99 €)		
2. Forderungen an die Stadt	268.133,50	3.202.869,42
(davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0 €)	<u>656.375,67</u>	<u>3.441.510,08</u>
III. Kassenbestand (Handkasse) Betriebsmittelkonto	50,00	50,00
	<u>1.075.487,62</u>	<u>2.943.378,20</u>
	<u>1.740.008,29</u>	<u>6.384.938,28</u>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>80.330.058,50</b>	<b>83.636.852,31</b>

## Passiva

	31.12.2019 €	31.12.2018 €
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Stammkapital	0,00	0,00
II. Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
III. Gewinn		
Gewinnvortrag	492.411,18	545.568,76
Gewinn des Vorjahres	0,00	0,00
/. Abgeführt an die Stadt	-492.411,18	-545.568,76
/. Zuführung zur Gebührenaussgleichsrückstellung	-402.503,73	-492.411,18
Jahresgewinn	<u>-402.503,73</u>	<u>492.411,18</u>
IV. Fördermittel vom Land (Kapitalzuschüsse)	174.983,98	174.983,98
	<u>-227.519,75</u>	<u>667.395,16</u>
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>		
1. Beiträge nach KAG	15.299.952,70	15.611.441,76
2. Sonstige Beiträge (Kostenbeteiligungen)	1.623.932,57	1.522.742,77
3. Sonstige Ertragszuschüsse	3.487.360,18	3.732.312,35
	<u>20.411.245,45</u>	<u>20.866.496,88</u>
<b>D. Rückstellungen</b>		
1. Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
2. Gebührenaussgleichsrückstellung	3.910.689,97	3.418.278,79
	<u>3.910.689,97</u>	<u>3.418.278,79</u>
<b>E. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	54.956.976,82	57.602.859,40
(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 2.527.885,47 €)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	997.473,13	600.027,87
(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 997.473,13 €)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 289.1192,88 €)	281.192,88	481.794,21
	<u>56.235.642,83</u>	<u>58.684.681,48</u>
<b>Summe Passiva</b>	<b>80.330.058,50</b>	<b>83.636.852,31</b>

## II. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2019

	2019		2018
	€	€	€
<b>1. Umsatzerlöse</b>			
a) Entwässerungsgebühren	6.468.506,95		6.745.305,15
b) Gebühr für die Entwässerung öffentl. Straßen, Wege und Plätze	1.112.713,80		1.050.817,50
c) sonstige Erlöse	<u>1.559.675,56</u>		<u>1.542.425,17</u>
		9.140.896,31	<u>9.338.547,82</u>
<b>2. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>		0,00	16.155,54
<b>3. Sonstige betriebliche Erträge</b>		180,00	180,00
		<u>9.141.076,31</u>	<u>9.354.883,36</u>
<b>4. Materialaufwand</b>			
a) Energie- und Wasserbezug	-250.295,19		-315.149,70
b) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	-393.962,18		-347.018,92
c) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-1.377.319,06</u>		<u>-1.360.652,08</u>
		-2.021.576,43	-2.022.820,70
<b>5. Personalaufwand</b>			
a) Löhne und Gehälter	-1.206.745,05		-1.176.316,55
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	<u>-354.003,12</u>		<u>-338.493,34</u>
		-1.560.748,17	-1.514.809,89
<b>6. Abschreibungen</b> auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-3.498.831,90	-3.229.408,08
<b>7. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		-706.995,02	-397.528,15
		<u>-7.788.151,52</u>	<u>-7.164.566,82</u>
<b>8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		269,08	32,69
<b>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		-1.748.424,44	-1.805.038,25
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<u>-395.230,57</u>	<u>385.310,98</u>
<b>11. Außerordentliche Erträge</b>		479,23	109.300,00
<b>12. Außerordentliche Aufwendungen</b>		<u>-7.752,39</u>	<u>-2.199,80</u>
<b>13. Außerordentliches Ergebnis</b>		-7.273,16	<u>107.100,20</u>
<b>14. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>		<u><b>-402.503,73</b></u>	<u><b>492.411,18</b></u>

### III. KURZÜBERSICHT ÜBER DIE WICHTIGSTEN ZAHLEN

	2015	2016	2017	2018	2019
Bilanzsumme	77.740.348 €	77.398.573 €	76.556.859 €	83.636.852 €	80.330.059 €
Anlagevermögen	72.816.580 €	72.348.746 €	74.541.229 €	77.107.535 €	78.199.874 €
Gewinn	819.894 €	749.702 €	545.569 €	492.411 €	-402.504 €
Eigenkapital (ohne Gewinn)	174.984 €	174.984 €	174.984 €	174.984 €	174.984 €
empfangene Ertragszuschüsse	21.532.740 €	20.842.585 €	21.064.282 €	20.866.497 €	20.411.245 €
Langfristige Kredite	53.520.222 €	51.050.563 €	50.522.678 €	57.513.321 €	54.885.943 €
Kreditaufnahme (ohne Umschuldung)	1.000.000 €	0 €	2.000.000 €	10.000.000 €	0 €
Umsatzerlöse (ohne Auflösung Ertragszuschüsse)	8.717.984 €	8.504.431 €	8.105.005 €	8.174.600 €	7.950.952 €
Auflösungen Ertragszuschüsse	1.153.257 €	1.142.449 €	1.143.281 €	1.164.128 €	1.189.944 €
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	732.257 €	640.088 €	687.054 €	662.169 €	644.257 €
bezogene Leistungen	1.213.717 €	1.186.277 €	1.103.192 €	1.360.652 €	1.377.319 €
Personalaufwand	1.381.385 €	1.481.885 €	1.439.335 €	1.514.810 €	1.560.748 €
Zinsaufwand (Fremdkapital)	1.994.555 €	1.910.603 €	1.851.860 €	1.873.369 €	1.783.191 €
Abschreibungen	3.255.028 €	3.272.208 €	3.256.724 €	3.229.408 €	3.498.832 €
Tilgungsaufwand	2.410.534 €	2.469.659 €	2.527.885 €	3.009.357 €	2.627.378 €
Schmutzwassergebühr	1,63 €/m³	1,63 €/m³	1,51 €/m³	1,51 €/m³	1,46 €/m³
veranlagte Frischwassermenge	2.909.278 m³	2.956.201 m³	3.008.709 m³	3.064.738 m³	2.987.949 m³
Niederschlagswassergebühr	0,42 €/m²	0,42 €/m²	0,40 €/m²	0,40 €/m²	0,39 €/m²
veranlagte versiegelte Fläche	5.234.470 m²	5.226.153 m²	5.226.830 m²	5.270.832 m²	5.286.068 m²
behandelte Abwassermenge	7.732.547 m³	8.966.326 m³	9.031.674 m³	7.522.635 m³	7.092.147 m³
Klärschlamm	5.149 t	4.983 t	4.548 t	4.562 t	5.001 t
CSB i.M.	20,0 mg/l	16,0 mg/l	17,0 mg/l	16,7 mg/l	17,5 mg/l
Phosphat i.M.	0,25 mg/l	0,24 mg/l	0,22 mg/l	0,25 mg/l	0,12 mg/l
Gesamtstickstoff i.M.	9,1 mg/l	9,5 mg/l	8,5 mg/l	9,2 mg/l	6,6 mg/l

## IV. LAGEBERICHT

### 1. Allgemeines

Zum 1. Januar 1995 wurde die kostenrechnende Einrichtung Abwasserbeseitigung aus dem städtischen Haushalt ausgegliedert und wird seither als Eigenbetrieb Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd mit eigener Wirtschaftsführung und kaufmännischem Rechnungswesen geführt.

Der Eigenbetrieb hat die Aufgabe, das im Stadtgebiet anfallende Abwasser den Grundstückseigentümern abzunehmen, zu sammeln, zu reinigen und schadlos abzuleiten. Zusätzlich wird aufgrund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung ein Teil des Abwassers der Gemeinde Mutlangen gereinigt. Auch die Behandlung, Verwertung und Beseitigung des Klärschlammes sind Aufgaben des Eigenbetriebs.

Die Stadt Schwäbisch Gmünd ist Mitglied beim Zweckverband Oberes Lautertal, der das Abwasser des Stadtteils Degenfeld in der Verbandskläranlage reinigt. Die daraus resultierenden Umlagezahlungen trägt der Eigenbetrieb.

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung betreibt 2 Kläranlagen, insgesamt 30 Regenüberlaufbecken, 9 Regenrückhaltebecken, 2 Regenklärbecken im Gewerbegebiet Gügling, 1 Versickerungsanlage in Lindach, 18 Pumpstationen und rund 305,6 km Mischwasserkanäle, rund 50,3 km Regenwasserkanäle und 14,73 km reine Schmutzwasserkanäle.

Zum 01.01.2012 wurde die bisherige Entwässerungsgebühr gesplittet in eine Schmutzwassergebühr und eine Niederschlagswassergebühr. Im Berichtsjahr 2019 betragen die Gebührensätze für die Schmutzwassergebühr 1,46 €/m<sup>3</sup> Frischwasserverbrauch, für die Niederschlagswassergebühr 0,39 €/m<sup>2</sup> versiegelter und angeschlossener Fläche.

### 2. Investitionen

Im Berichtsjahr 2019 wurden rund 4,6 Mio. € (Vorjahr 5,8 Mio. €) in das Anlagevermögen investiert.

2019 fertig gestellte Maßnahmen bzw. Beschaffungen / Übernahmen (mit Gesamtkosten über 30.000 €)	Kosten 2019 €	Gesamtkosten bis 31.12.2019 €
Kanalauswechslung (Ochsenbergsteige + Kalte-Feld-Straße Degenfeld)	11.266	103.910
„Neues Wohnen am Sonnenhügel“	16.501	316.447
Gewerbegebiet „Neugärten III“	19.330	89.917
Baugebiet "Steighalde"	30.236	239.559
Baugebiet „Hartäcker V“	85.203	89.709
Kanalsanierung Weilerstraße	223.241	1.150.677
Baugebiet „Osterlängstraße“	374.314	374.314
Gartenbeetstraße	130.181	130.181

Für die bereits 2018 fertig gestellte Maßnahme „SKA Zollerwiesen 3. Nachklärbecken“ wurden 2019 Restzahlungen in Höhe von insgesamt 420.000 € in das Anlagevermögen übernommen.

2019 fortgeführte bzw. begonnene Maßnahmen:

Folgende größere Maßnahmen (Kosten 2019 über 30.000 €) wurden im Berichtsjahr 2019 begonnen oder fortgeführt. Eine genauere Maßnahmenbeschreibung mit Angabe der Gesamtkosten erfolgt nach Fertigstellung:

Zugang Anlagen im Bau	Kosten 2019 €
Gewerbegebiet Gügling-Nord IV	368.000
Kanalauswechslung „Am Eichenrain“	49.228
Sanierung bestehender Kanäle Wetzgau / Rehnenhof	202.401
Baugebiet „Käppelesäcker IV“	329.800
RÜB Gügling-Nord III BA IV	415.784
„Neues Wohnen am Sonnenhügel II“	33.622
Jurastraße zusammen mit Ortsmitte Straßdorf	158.648
Planungsalternativen Neubau Betriebsgebäude SKA Zollerwiesen	45.490
Hydraulischer Nachweis Regenüberläufe, Einzug SKA Zollerwiesen	33.391

Für die zum 31.12.2019 bestehenden Anlagen im Bau wurden im Jahr 2019 insgesamt 34.767 € Bauzeitinsen aktiviert.

Im Jahr 2019 erfolgte auf das Anlagevermögen aus Investitionen ein Zugang in Höhe von insgesamt 4.633.900 € (siehe Anlagenachweis Seite 20).

Eine vollständige Auflistung der Kosten 2019 aus Investitionen erfolgt in der Vermögensplanabrechnung (siehe Seite 31 ff).



### 3. Anlagevermögen und Kapitalstruktur

Das Anlagevermögen setzt sich wie folgt zusammen:	Stand 31.12.2019 €	Stand 31.12.2018 €
Immaterielle Vermögensgegenstände	465.811	453.046
Fertige Sachanlagen	75.785.934	74.802.108
Anlagen im Bau	1.948.129	1.852.381
Zwischensumme Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	78.199.874	77.107.535
Finanzanlagen	390.176	144.379*
Summe Anlagevermögen	78.590.050	77.251.914

(vgl. Anlagennachweis Seite 20)

\*Im Lagebericht 2018 wurden versehentlich die Finanzanlagen an dieser Stelle nicht angegeben.

Das langfristig gebundene Eigenkapital - ohne Jahresgewinn - hat sich im Jahr 2019 wie folgt entwickelt:

	01.01.2019 €	31.12.2019 €	Veränderung €
Stammkapital	0,00	0,00	0
Allgemeine Rücklage	0,00	0,00	0
Kapitalzuschüsse	174.984	174.984	0
Zwischensumme	174.984	174.984	0

Die empfangenen Ertragszuschüsse in Höhe von 20.411.245 € werden bei der Bilanzbewertung dem Eigenkapital zugerechnet. Der nicht fremdfinanzierte Anteil des Anlagevermögens beläuft sich somit auf 26,19 %.

Entwicklung der Rückstellungen:

	Stand 01.01.2019 €	Stand 31.12.2019 €	Veränderung €
Sonstige Rückstellungen	0	0	0

	Stand 01.01.2019	Stand 31.12.2019	Veränderung
	€	€	€
Gebührenausgleichsrückstellung	3.418.278,79	3.910.689,97	492.411,18

Die Gebührenausgleichsrückstellung zum 01.01.2019 beinhaltet einen Teil des gebührenrechtlichen Ergebnisses der Kalkulationszeiträume 2014-2016 sowie das gebührenrechtliche Ergebnis aus den Gebührenzeitraum 2017. Zum 01.01.2019 sind Gebührenausgleichsrückstellungen beim Schmutzwasser in Höhe von 2.893.788,58 € und beim Niederschlagswasser in Höhe von 524.490,21 € vorhanden.

In 2019 wurden der Gebührenausgleichsrückstellung das Ergebnis des Kalkulationszeitraums 2018 in Höhe von insgesamt 492.411,18 € zugeführt. Davon Schmutzwassergebühren mit 292.887,08 € und Niederschlagswassergebühren mit 199.524,10 €.

Die Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2019 beträgt somit insgesamt 3.910.689,97 €, darunter Schmutzwassergebühren in Höhe von 3.186.675,66 € und Niederschlagswassergebühren in Höhe von 724.014,31 €. Davon wurden in den Gebührenkalkulationen 2019 und 2020 bereits 1.503.000 € gebührenmindernd ausgeglichen.

(Noch nicht berücksichtigt ist die Entnahme aus der Rücklage zum Ausgleichs des Jahresergebnisses 2019 in Höhe von -402.503,73 €)

Das langfristige Fremdkapital hat sich wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2019 €	Neuaufnahmen 2019 €	Tilgungen 2019 €	Stand 31.12.2019 €
Darlehen bei Kreditinstituten	57.513.321,23	0,00	2.627.378,05	54.885.943,18

Die Darlehen sind in der Anlage unter Ziffer VI.5 (S. 31 bis 33) einzeln dargestellt.

Die Kreditermächtigung beträgt 2019	5.330.000 €
offene Kreditermächtigung aus 2018	<u>8.418.100 €</u>
zusammen	13.748.100 €

Offene Kreditermächtigungen zum 31.12.2019	13.748.100 €
Verzicht Teil Kreditermächtigung 2018	<u>-3.418.100 €</u>
Übertrag offene Kreditermächtigung 2019 nach 2020	10.330.000 €

Aus der Vermögensplanabrechnung 2019 (Anlage Ziffer VI.4 - S. 31 ff.) ist ersichtlich, dass aus der noch offenen Kreditermächtigung zum 31.12.2019 ein Betrag in Höhe von 10.330.000 € auf 2020 vorgetragen werden soll.

Entwicklung der langfristigen Finanzierung:

	01.01.2019	31.12.2019	Veränderung
	€	€	€
1. Sachanlagen u. immaterielles Anlagevermögen	77.107.535	78.199.874	1.092.339
Finanzanlagen	<u>144.379</u>	<u>390.176</u>	<u>245.797</u>
Anlagevermögen	77.251.914	78.590.050	1.338.136
2. langfristige Finanzierungsmittel:			
Eigenkapital	174.984	174.984	0
Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0
Ertragszuschüsse	20.866.497	20.411.245	-455.252
Abzüglich langfristig gestundete Abwasserbeiträge		<u>-271.580</u>	<u>-271.580</u>
Anzurechnende Ertragszuschüsse		20.139.665	-726.832
Darlehen	57.513.321	54.885.943	-2.627.378
Summe 2.	78.554.802	75.200.592	-3.354.210
Unterfinanzierung (-) / Überfinanzierung gesamt (Liquidität) Abschluss 2018	1.447.267		
Korrektur Unterfinanzierung 2018	<u>-144.379</u>		
Unterfinanzierung (-) / Überfinanzierung Gesamt (Liquidität)	1.302.888	-3.389.458	-4.692.346

## 4. Betriebsergebnis

Vergleich Plan und Ergebnis in Zahlen

	Plan 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger zum Plan	Plan 2018	Ergebnis 2018	mehr / weniger zum Plan
	€	€	€	€	€	€
<b>1. Erträge</b>						
Entwässerungsgebühren	6.347.000	6.468.507	121.507	6.500.580	6.745.305	244.725
Gebühr für Straßenentwässerung	1.221.000	1.112.714	-108.286	1.180.000	1.050.818	-129.182
Klärggebühr Mutlangen	160.000	144.141	-15.859	160.000	138.918	-21.082
<b>Zwischensumme Gebühren</b>	<b>7.728.000</b>	<b>7.725.362</b>	<b>-2.638</b>	<b>7.840.580</b>	<b>7.935.041</b>	<b>94.461</b>
Entgelte u. Erstattungen	150.000	170.685	20.685	150.000	173.767	23.767
Auflösung Ertragszuschüsse	1.185.850	1.189.944	4.094	1.154.000	1.164.128	10.128
Aktivierete Eigenleistungen	25.000	0,00	-25.000	50.000	16156	-33.844
Sonstige betriebliche Erträge	200	180,00	-20	200	180	-20
Sonstige Erträge und Zinsen		269,08	269	0	32	32
Personalkostenersatz BBA	70.000	54.906	-15.094	80.000	65.612	-14.388
Außerordentliche Erträge	0	479,23	479	0	109.300	109.300
<b>Summe Erträge</b>	<b>9.159.050</b>	<b>9.141.825</b>	<b>-17.225</b>	<b>9.274.780</b>	<b>9.464.216</b>	<b>189.436</b>
<b>2. Aufwendungen</b>						
Energie- u. Wasserbezug	281.000	250.295	-30.705	273.000	315.150	42.150
Hilfs- und Betriebsstoffe	501.500	393.962	-107.538	544.000	347.019	-196.981
bezogene Leistungen	1.387.000	1.377.319	-9.681	1.397.000	1.360.652	-36.348
Personalaufwand	1.636.000	1.560.748	-75.252	1.526.000	1.514.810	-11.190
Abschreibungen	3.595.000	3.506.584	-88.416	3.338.000	3.229.408	-108.592
Sonstiger betrieblicher Aufwand	657.000	706.995	49.995	542.000	397.528	-144.472
Zinsen	1.821.000	1.748.424	-72.576	1.866.000	1.805.038	-60.962
Außerordentliche Aufwendungen			0		2.200	2.200
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>9.878.500</b>	<b>9.544.328</b>	<b>-334.172</b>	<b>9.486.000</b>	<b>8.971.805</b>	<b>-514.195</b>
<b>Gewinn</b>	<b>-719.450</b>	<b>-402.504</b>	<b>316.946</b>	<b>-211.220</b>	<b>492.411</b>	<b>703.631</b>

## 5. Personal

Personalentwicklung

Beschäftigte zum 31.12.2018	Beschäftigte zum 31.12.2019
20	23

Nachrichtlich Beamte (bei Stadt geführt):

Beamte zum 31.12.2018	Beamte zum 31.12.2019
1	1

Die Personalkosten der Beamten werden von der Stadt dem Eigenbetrieb in Rechnung gestellt und sind in den folgenden Personalkosten enthalten.

	2019 €	2018 €
Entgelt	1.176.316,55	1.206.745,05
Soziale Aufwendungen	338.493,34	354.003,12

## 6. Abwassergebühren

Der Gemeinderat hat am 28.07.2010 die Einführung einer in Schmutz- und Niederschlagswasser getrennten Abwassergebühr beschlossen. Mit Beschluss vom 09.12.2018 wurden für den Zeiträume 2019 und 2020 folgende Gebührensätze festgelegt:

### 6.1 Schmutzwassergebühren

Der ab 01.01.2019 geltende Gebührensatz für die Schmutzwassergebühr beträgt 1,46 €/m<sup>3</sup> Frischwasser. Im Jahr 2019 betrug der gebührenfähige Frischwasserverbrauch 2.987.949 m<sup>3</sup>. Gegenüber dem Jahr 2018 sind dies 71.533 m<sup>3</sup> weniger.

### 6.2 Niederschlagswassergebühren

Die erstmals zum 01.01.2012 festgesetzte Niederschlagswassergebühr beträgt ab 01.01.2019 0,39 €/m<sup>2</sup> versiegelter und angeschlossener Fläche. Im Jahr 2019 betrug die gebührenpflichtige versiegelte Fläche 5.286.068 m<sup>2</sup>, die maßgebliche Fläche hat sich um 15.236 m<sup>2</sup> erhöht.

### 6.3 Gebühren für dezentrale Abwasserbeseitigung

Für die Anlieferung aus Kleinkläranlagen und geschlossenen Gruben aus dem Stadtgebiet wurden im Jahr 2019 Gebühren in Höhe von 1.316,20 € erhoben.

## 6.4 Gebühren für sonstige Einleitungen

Ab dem 01.01.2012 gilt nach der städtischen Abwassersatzung, dass für Wassermengen, die nicht aus dem Stadtgebiet stammen, jedoch über die städtische Kanalisation entsorgt werden, eine Gebührenpflicht zur Abwassergebühr entsteht. Dasselbe gilt auch für Einleitungen in die Kanalisation, die nicht unter den satzungsmäßigen Schmutzwasser- oder Niederschlagswasserbegriff fallen (z.B. Einleitung von Grundwasser). Im Jahr 2019 sind für „sonstige Einleitungen“ Gebühren in Höhe von 7.672,88 € veranlagt worden.

## 6.5 Gebühren für die Entwässerung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze

Die Berechnung des Straßenentwässerungskostenanteils der Stadt erfolgt ab dem Jahr 2012 analog der Berechnung der Niederschlagswassergebühr privater Flächen nach der tatsächlich versiegelten und angeschlossenen Straßenfläche.

## 7. Reinigungsleistung auf der SKA Zollerwiesen

Parameter	Zulauf	Ablauf	Wirkungsgrad	
	Mittelwert mg/l	Mittelwert mg/l	Mittelwert %	Bemerkungen
CSB	493,5	17,5	96,0	Entnahme Organik
N <sub>gess</sub>	43,5	6,6	84,8	N-Entnahme
NH <sub>4</sub> -N	23,0	0,35	98,5	Nitrifikation
P <sub>ges</sub>	5,7	0,12	97,9	P-Entnahme

## 8. Jahresergebnis 2019

Der Erfolgsplan 2019 wies einen Fehlbetrag in Höhe von -719.450 € aus. Das erzielte Ergebnis beträgt -402.503,73 €. Somit ist eine Verbesserung gegenüber dem Plan von 316.946,27 € entstanden.

Das Jahresergebnis 2019 setzt sich zusammen aus einem Defizit bei den Schmutzwassergebühren in Höhe von -555.363,21 € und einem Überschuss bei den Niederschlagswassergebühren von 152.859,48 €.

	Schmutzwasser- gebühren	Niederschlagswasser- gebühren	Gesamt
<b>Jahresergebnis 2019</b>	<b>-555.363,21 €</b>	<b>152.859,48 €</b>	<b>-402.503,73 €</b>

Das ausgewiesene Jahresergebnis 2019 beträgt insgesamt -402.503,73 € und wird durch eine Entnahme aus der Gebührenrücklage ausgeglichen.

## 9. Gebührenrechtliches Ergebnis 2019

Das gebührenrechtliche Ergebnis 2019 beträgt 300.496,27 €:

Im Jahr 2019 wurde eine Korrektur des Straßenentwässerungsbeitrags 2018 in Höhe von 42.585,47 € vorgenommen, die sich positiv auf die Höhe der Schmutz- und Niederschlagswassergebühr 2018 auswirkt. Diese Korrektur wurde in 2019 berücksichtigt.

Aufteilung Korrektur 2018 auf Schmutzwasser- und Niederschlagswassergebühren:

	Schmutzwasser- gebühren	Niederschlagswasser- gebühren	Gesamt
Ergebnis 2018	292.887,08 €	199.524,10 €	492.411,18 €
In 2019 korrigiertes Ergebnis 2018	314.982,73 €	220.013,92 €	534.996,65 €
In 2019 ausgegl. Differenz	<b>22.095,65 €</b>	<b>20.489,82 €</b>	<b>42.585,47 €</b>

Zusammenstellung gebührenrechtliches Ergebnis 2019:

	Schmutzwasser- gebühren	Niederschlagswasser- gebühren	Gesamt
Teilergebnis 2019	-577.458,86 €	132.369,66 €	-445.089,20 €
Korrektur 2018 in 2019	22.095,65 €	20.489,82 €	42.585,47 €
<b>Ergebnis 2019</b>	<b>-555.363,21 €</b>	<b>152.859,48 €</b>	<b>-402.503,73 €</b>
In Kalkulation 2019 eingestellte Gebührenüberdeckung 2014-2016	580.000,00 €	123.000,00 €	703.000,00 €
<b>Gebührenrechtliches Ergebnis 2019</b>	<b>24.636,79 €</b>	<b>275.859,48 €</b>	<b>300.496,27 €</b>

Der Jahresverlust 2019 soll durch Entnahme aus der Gebührenausgleichsrückstellung ausgeglichen werden:

	Schmutzwasser- gebühren	Niederschlagswasser- gebühren	Gesamt
Entnahme Rücklage wie geplant	-580.000,00 €	-123.000,00 €	-703.000,00 €
Zuführung Rücklage Ergebnis	24.636,79 €	275.859,48 €	300.496,27 €
<b>Veränderung Rücklage</b>	<b>-555.363,21 €</b>	<b>152.859,48 €</b>	<b>-402.503,73 €</b>

Im Kalkulationszeitraum 2019 ist bei den Schmutzwassergebühren ein Überschuss in Höhe von 24.636,79 € und bei den Niederschlagswassergebühren ein Überschuss in Höhe von 275.859,48 € entstanden.

In die Kalkulation 2019 war aus der Gebührenüberdeckung 2014-2016 bei den Schmutzwassergebühren eine Überdeckung von 580.000 € eingestellt. Das gebührenrechtliche Ergebnis 2019 beträgt 24.636,79 €. Der Gebührenüberschuss ist nach § 14 Abs. 2 Satz 2 KAG innerhalb der folgenden 5 Jahre auszugleichen.

Für den Bereich Niederschlagswassergebühren wurden aus der Gebührenüberdeckung 2014-2016 eine Überdeckung von 123.000 € eingestellt. Das gebührenrechtliche Ergebnis 2019 beträgt bei den Niederschlagswassergebühren 275.859,48 €. Der Gebührenüberschuss ist auch hier nach § 14 Abs. 2 Satz 2 KAG innerhalb der folgenden 5 Jahre auszugleichen.

Die Gebührenüberschüsse aus 2019 sind somit spätestens bis zum Jahr 2024 in eine Gebührenkalkulation einzustellen.

Schwäbisch Gmünd, 01.04. 2021



René Bantel  
Kaufmännischer Betriebsleiter



Jürgen Musch  
Technischer Betriebsleiter



# V. ANHANG

## 1. Vorbemerkung

Der Jahresabschluss wurde entsprechend dem Eigenbetriebsgesetz vom 08.01.1992, zuletzt geändert durch Gesetz vom 16.04.2013, und nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung vom 07.12.1992 erstellt.

Der Jahresabschluss wurde nach den vorgegebenen Formblättern gegliedert, wobei die Gliederung nach den Besonderheiten des Unternehmens erweitert wurde.

Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2018 wurden unverändert übernommen.

## 2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

1. Die immateriellen Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibung bilanziert.
2. Die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Das zeitlich begrenzt nutzbare Anlagevermögen wird linear abgeschrieben. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die in den steuerlichen Abschreibungstabellen vorgegebenen Nutzungsdauern zugrunde. Für die geringwertigen Wirtschaftsgüter wurde ein Sammelposten gebildet, der auf fünf Jahre verteilt abgeschrieben wird.
3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos bewertet.
4. Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

## 3. Angaben zu Positionen der Bilanz

1. Gliederung und Entwicklung des Anlagevermögens werden im Anlagenachweis gezeigt.
2. In der Bilanz sind unter dem Eigenkapital zum 31.12.2019 Kapitalzuschüsse in Höhe von 174.983,98 € ausgewiesen.
3. Die Gebührenaussgleichsrückstellung beinhaltet den Gebührenüberschuss aus den Jahren 2014-2016, 2017 und 2018 in Höhe von insgesamt 3.910.689,97 €.
4. Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind Zinsabgrenzungen in Höhe von 71.033,64 € enthalten. Hier handelt es sich um Zinsaufwendungen, die erst im Jahr 2020 fällig werden, jedoch dem Wirtschaftsjahr 2019 (Stichtag 31.12.2019) zuzurechnen sind.

#### 4. Angaben zum Jahresergebnis 2019

	€
<b>Bilanzsumme</b>	<b>80.330.058,5</b>
davon Aktivseite:	
- Anlagevermögen	78.590.050,21
- Umlaufvermögen	1.740.008,29
davon Passivseite:	
- Eigenkapital	-227.519,75
- Ertragszuschüsse	20.411.245,45
- Rückstellungen	3.910.689,97
- Verbindlichkeiten	56.235.642,83
<b>Jahresfehlbetrag 2019</b>	<b>-402.503,73</b>
Summe der Erträge	9.141.824,62
Summe der Aufwendungen	9.544.328,35

#### Ausgleich des Jahresfehlbetrags:

Der einjährige Kalkulationszeitraum 2019 ist mit dem Jahresabschluss 2019 beendet. Somit werden die Fehlbeträge / Überschüsse aus dem Jahr 2019 im Jahr 2020 aus der Gebührenausgleichsrückstellung ausgeglichen.

## 5. Ergänzende Angaben

Die Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd ist ein Eigenbetrieb der Stadt Schwäbisch Gmünd und wird nach den Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes und der Betriebssatzung der Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd in der jeweils gültigen Fassung geführt.

Organe des Eigenbetriebs 2019

1. Oberbürgermeister: Richard Arnold
2. Gemeinderat
3. Betriebsausschuss:

Im Berichtsjahr gehörten bis zum 24.07.2019 dem Betriebsausschuss an:

Dr. Birgit Stahl	Augenärztin
Thomas Kaiser	Dipl. Wirtschaftsingenieur (FH)
Rolf Crummenauer	Technischer Lehrer
Christof Preiß	Architekt
Wendelin Schmid	Polizeibeamter
Albert Stadelmaier	Dipl. Ingenieur
Brigitte Weiß	Schneiderin
Konrad Sorg	Studiendirektor
Irmgard Boxriker	Heimleiterin
Michael Gseller	Theologe
Karl Miller	Architekt
Elmar Hägele	Reformwarenfachkaufmann
Ullrich Lothar Dombrowski	Rechtsanwalt
Dr. Constance Schwarzkopf-Streit	Zahnärztin
Martina Rosenberger	Arzthelferin

Stellvertretende Mitglieder:

Sergio Rota	selbstständig
Thomas Eble	Regionalverbandsdirektor
Christian Baron	Regierungsrat
Marianne Barthle	Freiberufliche Hebamme
Dr. Dieter Maas	Arzt
Katharina Pfeifer	Vertriebssachbearbeiterin
Thomas Sachsenmaier	Dipl. Finanzwirt (FH)
Alfred Baumhauer	Rechtsanwalt
Franz Kloos	Rentner

Bilal Dincel	selbstständig
Gerhard Bucher	Fertigungsplaner
Sigrid Heusel	Krankenschwester
Gertraude von Streit	Buchhändlerin
Alexander Schenk	Dip. Betriebswirt
Gabriel Baum	Dipl. Agraringenieur
Susanne Lutz	EDV-Sachbearbeiterin
Karin Rauscher	Rechtsanwältin
Dr. Dorothea Kosin	Ärztin
Sebastian Fritz	Lehrer
Cynthia Schneider	Gewerkschaftssekretärin

Ab dem 25.07.2019 setzte sich der Betriebsausschuss wie folgt zusammen:

Martin Bläse	Maler- und Lackiermeister
Thomas Kaiser	Betriebsleiter
Christof Preiß	Architekt
Dr. Birgit Stahl	Augenärztin
Brigitte Weiß	Schneiderin
Georg Zimmermann	Dipl. Ing.(FH) Innenarchitektur / Schreiner
Elmar Hägele	Reformwarenfachkaufmann
Karl Miller	Architekt
Karl-Andreas Tickert	Realschullehrer
Johannes Zengerle	Vermessungsingenieur
Tim-Luka Schwab	Schüler
Dr. Andreas Benk	Professor für kath. Theologie
Dr. Constance Schwarzkopf-Streit	Zahnärztin
Ulrich Lothar Dombrowski	Rechtsanwalt
Dr. Peter Vatheuer	Justitiar / Rechtsanwalt

Stellvertretende Mitglieder:

Christian Baron	Regierungsrat
Johannes Barth	Geschäftsführer
Alfred Baumhauer	Rechtsanwalt
Helmut Geiger	Polizeibeamter
Christian Krieg	Bankkaufmann
David Sopp	Student
Sabine Braun	Dipl. Ing. ökol. Agrarwissenschaften
Markus Hirsch	Diplompsychologe

Ina Neufeld  
Sigrid Heusel  
Michael Gseller  
Sebastian Fritz  
Karin Rauscher  
Alexander Hamler  
Nora Kasüscke

Kardiologin  
Krankenschwester  
Theologe  
Lehrer  
Rechtsanwältin  
Elektrotechniker Meister  
Gesundheits- und Krankenpflegerin

4. Betriebsleitung:

Die Leitung des Eigenbetriebs erfolgt durch zwei gleichberechtigte Betriebsleiter.

Technischer Betriebsleiter im Jahr 2019 war der damalige Leiter des Tiefbau-, Garten- und Friedhofsamts, Herr Stadtbaudirektor Jupp Jünger.

Kaufmännischer Betriebsleiter ist der Fachbeamte für das Finanzwesen, Herr Leitender Stadtverwaltungsdirektor René Bantel.

Der Stadtverwaltung wurden hierfür anteilige Kosten erstattet. Darüber hinaus werden für die Betriebsleitung keine besonderen Bezüge bezahlt.

5. Belegschaft:

Im Geschäftsjahr 2019 waren durchschnittlich 23 Mitarbeiter beim Eigenbetrieb Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd beschäftigt.

Schwäbisch Gmünd, 01.04.2021



René Bantel  
Kaufmännischer Betriebsleiter



Jürgen Musch  
Technischer Betriebsleiter

## VI. ANLAGEN

### 1. Anlagennachweis für das Geschäftsjahr 2019

	Anschaffungswerte		Abschreibungen		Restbuchwerte		Kennzahlen 2018					
	Stand 01.01.2019 €	Zugang €	Abgang €	Umbuchung €	Stand 31.12.2019 €	Zugang €	Abgang €	Stand 31.12.2019 €	Restbuch- wert %	Abschrei- bungs- satz %		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>												
1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	194.379,93	8.330,00	0,00	0,00	202.709,93	177.706,33	3.750,20	0,00	181.456,53	21.253,40	16.673,60	10,48%
2. Baukostenzuschüsse	215.280,41	0,00	0,00	0,00	215.280,41	74.037,09	3.672,12	0,00	77.709,21	137.571,20	141.243,32	1,71%
3. Grundstücksgleiche Rechte	281.744,15	0,00	0,00	0,00	281.744,15	2,25	0,00	0,00	2,25	281.741,90	281.741,90	0,00%
4. Sonstiges immaterielles Vermögen	13.387,50	11.627,49	0,00	229,60	25.244,59	0,00	0,00	0,00	0,00	25.244,59	13.387,50	0,00%
	704.791,99	19.957,49	0,00	229,60	724.979,08	251.745,67	7.422,32	0,00	259.167,99	465.811,09	453.046,32	1,02%
<b>II. Sachanlagen</b>												
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und Betriebsbauten	1.236.401,85	0,00	0,00	0,00	1.236.401,85	6,99	0,00	0,00	6,99	1.236.394,86	1.236.394,86	0,00%
Grundstückswerte	2.629.717,48	440.597,94	0,00	345.301,03	3.415.616,45	539.279,93	70.101,69	0,00	609.381,62	2.806.234,83	2.090.437,55	2,05%
Außenanlagen und Gebäude KA	3.866.119,33	440.597,94	0,00	345.301,03	4.652.018,30	539.286,92	70.101,69	0,00	609.388,61	4.042.629,69	3.326.832,41	1,51%
Zollerwiesen	94.437.321,25	326.246,30	38.124,78	2.384.629,06	97.110.071,83	46.715.941,51	1.850.492,97	3.147,96	48.563.286,52	48.546.785,31	47.721.379,74	1,91%
Kanäle	22.814.663,64	0,00	0,00	0,00	22.814.663,64	12.888.374,90	587.696,91	0,00	13.476.071,81	9.338.591,83	9.926.288,74	2,58%
Regenüberlaufbecken	28.999.707,51	877.742,17	0,00	129.483,87	30.006.933,55	16.512.582,65	845.838,14	0,00	17.358.420,79	12.648.512,76	12.487.124,86	2,82%
Kläranlage Zollerwiesen	2.011.102,19	0,00	0,00	0,00	2.011.102,19	1.397.178,59	59.100,81	0,00	1.456.279,40	554.822,79	613.923,60	2,94%
Kläranlage Rechberg	391.621,95	0,00	0,00	0,00	391.621,95	263.402,85	10.319,82	0,00	273.722,67	117.899,28	128.219,10	2,64%
KA Zweckverb. Oberes Lautertal	148.654.416,54	1.203.988,47	38.124,78	2.514.112,93	152.334.393,16	77.777.480,50	3.353.448,65	3.147,96	81.127.781,19	71.206.611,97	70.876.936,04	2,20%
2. Abwasseranlagen	1.161.845,57	5.138,33	0,00	0,00	1.166.983,90	671.824,28	52.768,81	0,00	724.593,09	442.390,81	490.021,29	4,52%
Kanäle	340.675,25	0,00	0,00	0,00	340.675,25	335.887,78	451,34	0,00	336.339,12	4.336,13	4.787,47	0,13%
Regenüberlaufbecken	469.512,79	1.074,40	0,00	0,00	470.587,19	365.981,92	14.639,09	0,00	380.621,01	89.966,18	103.530,87	3,11%
Kläranlage Zollerwiesen	61.134,17	0,00	0,00	0,00	61.134,17	61.134,17	0,00	0,00	61.134,17	0,00	0,00	0,00%
Kläranlage Rechberg	2.033.167,78	6.212,73	0,00	0,00	2.039.380,51	1.434.828,15	67.859,24	0,00	1.502.687,39	536.693,12	598.339,63	3,33%
4. Anlagen im Bau	1.696.514,66	2.061.373,70	7.752,39	-2.383.834,22	1.366.301,75	0,00	0,00	0,00	0,00	1.366.301,75	1.696.514,66	37,91%
Kanäle	71.123,13	431.022,53	0,00	-1.024,44	501.121,22	0,00	0,00	0,00	0,00	501.121,22	71.123,13	1,27%
Regenüberlaufbecken	84.743,12	470.747,31	0,00	-474.784,90	80.705,53	0,00	0,00	0,00	0,00	80.705,53	84.743,12	19,12%
Kläranlage Zollerwiesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Kläranlage Rechberg	1.852.380,91	2.963.143,54	7.752,39	-2.859.643,56	1.948.128,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1.948.128,50	1.852.380,91	26,32%
	156.406.084,56	4.613.942,68	45.877,17	-229.60	160.973.920,47	79.751.595,57	3.491.409,58	3.147,96	83.239.857,19	77.734.063,28	76.654.488,99	2,20% *
<b>III. Finanzanlagen</b>												
1. Bausparverträge	144.378,72	245.797,12			390.175,84					390.175,84	144.378,72	
<b>Gesamt</b>	157.255.255,27	4.879.697,29	45.877,17	0,00	162.089.075,39	80.003.341,24	3.498.831,90	3.147,96	83.499.025,18	78.590.050,21	77.251.914,03	*ohne Anlagen im Bau

## 2. Erläuterungen zu den Bilanzpositionen

### Aktiva

31.12.2019	31.12.2018
€	€
<b>78.590.050,21</b>	<b>77.251.914,03</b>
<b>465.811,09</b>	<b>445.415,12</b>

### A. Anlagevermögen

#### I. Immaterielle Vermögensgegenstände

Als immaterielle Vermögensgegenstände werden unter der Postenbezeichnung „Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte“ EDV-Programme ausgewiesen.

Bei den Baukostenzuschüssen handelt es sich um Kostenbeteiligungen an Kanälen, die nicht Eigentum der Stadtentwässerung sind.

Die Grunddienstbarkeiten für bauliche Anlagen, die in fremden Grundstücken liegen, werden seit 2007 ebenfalls hier ausgewiesen.

Entwicklung:

2019	2018
€	€
453.046,32	445.415,12
20.187,09	13.387,50
-7.422,32	-5.756,30
<b>465.811,09</b>	<b>453.046,32</b>

Stand 01.01.

Zugang

Abschreibungen

Stand 31.12.

Die Zugänge sind beim sonstigen immateriellen Vermögen für die hydrodynamische Berechnung des Kanalnetzes angefallen.

### II. Sachanlagen

31.12.2019	31.12.2018
€	€
<b>77.734.063,28</b>	<b>76.654.488,99</b>

Entwicklung:

2019	2018
€	€
76.654.488,99	74.095.813,77
4.613.713,08	5.784.526,80
-3.491.409,58	-3.223.651,78
-45.877,17	-2.199,80
0,00	0,00
3.147,96	0,00
<b>77.734.063,28</b>	<b>76.654.488,99</b>

Stand 01.01.

Zugänge Herstellungs- bzw. Anschaffungskosten

Abschreibungen

außerordentliche Abschreibungen

Gutschrift auf bereits aktivierte Anlagen

Erlös aus dem Abgang von Abschreibungen

Stand 31.12.

## Zugänge

Im Berichtsjahr sind aus der Abwicklung des Vermögensplans insgesamt **4.879.697,29 €** dem Anlagevermögen zugeflossen. Der Zugang bei den Sachanlagen beträgt **4.613.942,68 €**.

Davon entfallen auf:

Grundstückswerte	440.597,94 €
Anlagen im Bau	2.963.143,54 €
Kanäle	326.246,30 €
Regenüberlaufbecken	0 €
Kläranlagen	877.742,17 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>6.212,73 €</u>
	<b>4.613.942,68 €</b>

Die im Wirtschaftsplan für einzelne Vorhaben eingestellten Mittel sind gemäß § 2 Abs. 4 EigBVO übertragbar. Aus der **Vermögensplanabrechnung Anlage 4** ist ersichtlich, für welche Maßnahmen und in welcher Höhe Mittel übertragen werden sollen.

## Abgänge

2019 wurden Anlagen mit einem Gesamtbetrag in Höhe von 45.877,17 € in Abgang genommen.

Die Abgänge verteilen sich wie folgt:

	Abgang €	a.o. Abschreibung (Aufwendung) €
Nicht realisierte Planung Engpassbeseitigung Taubental	-7.752,39	-7.752,39
	Abgang €	a.o. Ertrag €
Verkauf überbautes Teilstück Kanal auf Privatgelände	-38.124,78	
Daraus resultierender Abgang Abschreibung	3.147,96	
Erlöster Verkaufspreis	35.456,05	
Aus dem Verkauf resultierender außerordentlicher Ertrag		479,23
	31.12.2019 €	31.12.2018 €
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>390.175,84</b>	<b>144.378,72</b>



**B. Umlaufvermögen****I. Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen****II.1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**

davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:

Gezeigt werden die Forderungen aus:

Niederschlagswassergebühren

Ersätze für Anlieferungen KA Zollerwiesen und sonstige

Fakturierung

Schmutzwassergebühren (Abrechnung Stadtwerke)

gestundete Abwasserbeiträge

Sonstige Forderungen

**II.2. Forderungen an die Stadt**

Abrechnung Niederschlagswassergebühren Dritter

Verzinsung Kassenbestand

Straßenentwässerungsanteil (Abschlag/Abrechnung)

Abwasserbeiträge

Kostenerstattungen Baubetriebsamt

Ing. Honorar Grundstücksanschlüsse

Sonstiges

**III. Kassenbestand**

1. Handkasse Kläranlage Zollerwiesen

2. Betriebsmittelkonto

31.12.2019 €	31.12.2018 €
<b>1.740.008,29</b>	<b>6.384.938,28</b>
<b>8.095,00</b>	<b>5.051,00</b>
<b>388.242,17</b>	<b>233.589,66</b>
0,00	0,00
43.064,53	44.928,75
8.832,67	23.497,63
58.444,30	159.717,18
271.580,40	0,00
6.320,27	5.446,10
<b>268.133,50</b>	<b>3.202.869,42</b>
0,00	2.110.102,46
0,00	0,00
-29.871,67	50.817,50
288.688,80	966.342,90
0,00	24.177,63
8.976,99	0,00
339,38	51.428,93
<b>1.075.537,62</b>	<b>2.943.428,20</b>
50,00	50,00
1.075.487,62	2.943.378,20

**Passiva****A. Eigenkapital****I. Stammkapital****II. Allgemeine Rücklage****III. Gewinn**

Jahresgewinn

Gewinnvortrag Vorjahr

**IV. Empfangene Kapitalzuschüsse**

31.12.2019 €	31.12.2018 €
<b>-227.519,75</b>	<b>667.395,16</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-402.503,73</b>	<b>492.411,18</b>
<b>-402.503,73</b>	<b>492.411,18</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>174.983,98</b>	<b>174.983,98</b>

Gezeigt werden die Zuschüsse aus dem Ausgleichsstock in Höhe von 96.733,00 €, die die Stadtteile vor ihrer Eingemeindung erhalten haben, zudem Kostenersätze in Höhe von 78.250,98 €.

Entwicklung des Gewinns:	2019 €	2018 €
Gewinnvortrag	0,00	0,00
Gewinn des Vorjahres	492.411,18	545.568,76
Abführung an den Verwaltungshaushalt der Stadt	0,00	0,00
Zuführung zur Gebührenaussgleichsrückstellung	-492.411,18	-545.568,76
Jahresgewinn	-402.503,73	492.411,18
Bilanzgewinn	-402.503,73	492.411,18

Der Jahresverlust 2019 wird durch eine Entnahme aus der Gebührenrückstellung ausgeglichen.

#### B. Sonderposten mit Rücklagenanteil

31.12.2019 €	31.12.2018 €
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### C. Empfangene Ertragszuschüsse

31.12.2019 €	31.12.2018 €
<b>20.411.245,45</b>	<b>20.866.496,88</b>

#### 1. Abwasserbeiträge nach dem KAG

Entwicklung:	2019 €	2018 €
Stand 01.01.	15.611.441,76	15.495.835,58
Neuzugang - Zahlungseingänge	560.269,40	966.342,90
Zugang durch Umbuchung	0,00	0,00
Auflösungen	-871.758,46	-850.736,72
Stand 31.12.	<b>15.299.952,70</b>	<b>15.611.441,76</b>

## 2. Sonstige Beiträge

Entwicklung:	2019 €	2018 €
Stand 01.01.	1.522.742,77	1.591.181,90
Zugänge	174.423,14	0,00
Auflösungen	-73.233,34	-68.439,13
Stand 31.12.	<b>1.623.932,57</b>	<b>1.522.742,77</b>

## 3. Sonstige Ertragszuschüsse

Entwicklung:	2019 €	2018 €
Stand 01.01.	3.732.312,35	3.977.264,44
Zugänge	0	0
Auflösungen	-244.952,17	-244.952,17
Stand 31.12.	<b>3.487.360,18</b>	<b>3.732.312,35</b>

## D. Rückstellungen

### 1. Sonstige Rückstellungen

### 2. Gebührenausgleichsrückstellung

31.12.2019 €	31.12.2018 €
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.910.689,97</b>	<b>3.418.278,79</b>

Die Gebührenausgleichsrückstellung zum 01.01.2019 beinhaltet einen Teil des gebührenrechtlichen Ergebnisses der Kalkulationszeiträume 2014-2016 und 2017.

Am 01.01.2019 sind Gebührenausgleichsrückstellungen beim Schmutzwasser in Höhe von 2.893.788,58 € und beim Niederschlagswasser in Höhe von 524.490,21 € vorhanden.

In 2019 wurden der Gebührenausgleichsrückstellung aus dem Jahresüberschuss 2018 in Höhe von 492.411,17 € Schmutzwassergebühren in Höhe von 292.887,08 € und Niederschlagswassergebühren in Höhe von 199.524,10 € zugeführt..

Die Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2019 beinhaltet somit Schmutzwassergebühren in Höhe von 3.186.675,66 € Niederschlagswassergebühren in Höhe von 724.014,31 €.

31.12.2019 €	31.12.2018 €
<b>56.235.642,83</b>	<b>58.684.681,48</b>

### E. Verbindlichkeiten

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sind in der Bilanz dargestellt.

31.12.2019 €	31.12.2018 €
<b>54.956.976,82</b>	<b>57.602.859,40</b>

### 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Die Darlehen sind in **Anlage 5.2** einzeln dargestellt.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2019 €	Neuaufnahmen 2019 €	Tilgungen 2019 €	Stand 31.12.2019 €
<b>Darlehen bei Kreditinstituten</b>	57.513.321,23	0,00	2.627.378,05	54.885.943,18
Zinsabgrenzung	89.538,17			71.033,64
	<b>57.602.859,40</b>			<b>54.956.976,82</b>

2019 €	2018 €
<b>997.473,13</b>	<b>600.027,87</b>

### 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die noch offenen Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten sind im Einzelnen in einer Kreditorenliste nachgewiesen.

	2019 €	2018 €
<b>3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde</b>	<b>281.192,88</b>	<b>481.794,21</b>
sonstige Kostenerstattungen	17.397,24	2.192,99
Personal	166.089,46	365.589,55
Leistungen Bauhof	97.706,18	114.011,67
Verwaltungskostenbeitrag	0,00	0,00

Die finanzwirksamen Vorgänge des Eigenbetriebs sind in der nachfolgenden **Kapitalflussrechnung** dargestellt.

	Finanzmittel-	
	zufluss/abfluss(-)	
	2019	2018
	€	€
<b>A. Laufende Geschäftstätigkeit</b>		
Jahresgewinn	-402.504	492.411
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.498.832	3.229.408
Abgang Afa aus Verkauf Anlagegut	-3.148	
Verluste aus Anlageabgängen	7.752	2.200
Auflösungen von Ertragszuschüssen	-1.189.943	-1.164.128
Cash-flow aus der Geschäftstätigkeit (Saldo)	1.910.990	2.559.891
Zunahme/Abnahme (+) der Finanzanlagen	-245.797	-144.379
Zunahme/Abnahme (+) des Vorratvermögens	-3.044	9.637
Zunahme/Abnahme (+) der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-154.653	-99.052
Zunahme/Abnahme (+) der Forderungen an Stadt	2.934.736	-804.963
Zunahme/Abnahme (-) der Verbindl. aus Lieferung und Leistung	397.445	73.613
Zunahme/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten gegenüber Stadt*	-200.601	-271.469
<b>Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>4.639.076</b>	<b>1.323.278</b>
<b>B. Investitionstätigkeit</b>		
Investitionen in das Anlagevermögen	-4.633.900	-5.797.914
Verkauf Anlagegut	38.125	
Gutschrift auf bereits aktivierte Anlagen	0	0
Ertragszuschüsse	734.693	966.343
<b>Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (Saldo)</b>	<b>-3.861.082</b>	<b>-4.831.571</b>
<b>C. Finanzierungstätigkeit</b>		
Gewinnabführung an die Stadt	0	0
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten		10.000.000
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-2.627.378	-3.009.357
Zugang/Abgang Zinsabgrenzung	-18.505	-7.420
Zugang/Abgang Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0
Zugang/Abgang Stammkapital	0	0
Zugang/Abgang allgemeine Rücklage	0	0
Rückflüsse aus Ausleihung an Stadt	0	0
<b>Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit (Saldo)</b>	<b>-2.645.883</b>	<b>6.983.223</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes</b>	<b>-1.867.889</b>	<b>3.474.930</b>
(Summe der Zuflüsse/Abflüsse aus laufender Geschäftstätigkeit, Investitions- und Finanzierungstätigkeit)		
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	2.943.378	-531.552
<b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>1.075.489</b>	<b>2.943.378</b>

\* Wert ohne Betriebsmittelkonto

(IME)

(IME)

Abweichen der Summen durch Rundungsdifferenz ist möglich

### 3. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung 2019

	Plan 2019 €	Ergebnis 2019 €	Ergebnis 2018 €
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>9.133.850</b>	<b>9.140.896,31</b>	<b>9.338.547,82</b>
Entwässerungsgebühren	6.347.000	6.468.506,95	6.745.305,15
Gebühr für die Entwässerung öffentlicher Verkehrsflächen)	1.221.000	1.112.713,80	1.050.817,50
sonstige Erlöse	1.565.850	1.559.675,56	1.542.425,17
Zusammensetzung sonstige Erlöse:			
Ersätze für Anlieferungen Kläranlage Zollerwiesen		134.195,18	143.277,64
Ersätze für Ingenieurleistungen Amt 6600 und 6800		29.564,25	25.752,34
sonstige Kostenerstattungen und Entgelte	150.000	6.925,07	4.737,21
anteilige Klärggebühr Mutlangen	160.000	144.141,27	138.918,36
Personalkostenersatz vom Baubetriebsamt	70.000	54.905,82	65.611,68
Auflösung von Abwasserbeiträgen	1.185.850	871.758,46	850.736,72
Auflösungen von sonstigen Zuschüssen		73.233,34	68.439,13
Auflösungen von Zuweisungen		244.952,17	244.952,09
<b>2. Aktivierte Eigenleistungen</b>			
Eigene Personalleistungen für Investitionsmaßnahmen	25.000	<b>0,00</b>	<b>16.155,54</b>
<b>3. Sonstige betriebliche Erträge</b>			
Mieteinnahmen	200	<b>180,00</b>	<b>180,00</b>
<b>Außerordentliche Zinsen und Erträge</b>		<b>748,31</b>	<b>109.332,69</b>
Zusammensetzung:			
Zinsen auf Bausparguthaben		269,08	
Erlös aus Verkauf Teilstück Kanal		479,23	
<b>Zwischensumme Erlöse und Erträge</b>	<b>9.159.050</b>	<b>9.141.824,62</b>	<b>9.464.216,05</b>
<b>4. Materialaufwand</b>			
a) Energie- und Wasserbezug:	<b>281.000</b>	<b>250.295,19</b>	<b>315.149,70</b>
Stromkosten	260.000	234.543,12	295.952,21
Wasserbezug	21.000	15.752,07	19.197,49
b) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe:	<b>501.500</b>	<b>393.962,18</b>	<b>347.018,92</b>
Heizöl u. Flüssiggas	3.500	4.018,47	1.527,50
Treib- und Schmierstoffe	2.000	1.527,00	1.527,00
Chemikalien	300.000	235.993,48	194.992,93
Laborbedarf	25.000	28.267,40	24.994,26
Material-Direktverbrauch	160.000	109.404,14	118.131,51

	Plan 2019 €	Ergebnis 2019 €	Ergebnis 2018 €
Anschaffung Dienst- und Schutzkleidung	11.000	14.751,69	5.845,72
Bürogegenstände und Geräte	0	0,00	0,00
<b>c) Aufwendungen für bezogene Leistungen:</b>	<b>1.387.000</b>	<b>1.377.319,06</b>	<b>1.360.652,08</b>
Fremdleistungen (Wartung, Instandhaltung) hiervon entfallen auf Unterhaltung der Kanäle	470.000	547.524,02	566.862,44
Regenüberlaufbecken einschl. RRB u. RKB		104.311,19	268.871,96
Kläranlage Zollerwiesen		30.024,55	29.207,28
Kläranlage Rechberg		395.904,61	255.450,62
Kläranlage Rechberg		17.283,67	13.332,58
Leistungen Baubetriebsamt	300.000	152.680,65	217.463,51
Personalkostenersatz für Tiefbauamt	155.000	166.089,46	139.141,20
Klärschlamm Entsorgung einschl. Deponiegebühren	420.000	486.086,73	417.367,41
Fremdanalysen, Laboruntersuchungen	5.000	3.839,93	3.142,89
Reinigung Dienst- und Schutzkleidung	2.000	2.479,07	1.950,92
Fahrzeugkosten	0	257,73	0,00
TV-Aufnahmen von Kanälen	20.000	7.342,30	7.925,41
Kanalpläne	15.000	11.019,17	6.798,30
<b>5. Personalkosten</b> für die Beschäftigten des Eigenbetriebs	<b>1.636.000</b>	<b>1.560.748,17</b>	<b>1.514.809,89</b>
a) Löhne und Gehälter	1.260.000	1.206.745,05	1.176.316,55
b) soziale Aufwendungen	376.000	354.003,12	338.493,34
<b>6. Abschreibungen</b> auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<b>3.575.000</b>	<b>3.498.831,90</b>	<b>3.229.408,08</b>
<b>Außerordentliche Abschreibungen</b>	<b>20.000</b>	<b>7.752,39</b>	<b>2.199,80</b>
Die Zusammensetzung dieser Kosten einschließlich der außerordentlichen Abschreibungen sind im Anlagennachweis dargestellt.			
<b>7. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>657.000</b>	<b>706.995,02</b>	<b>397.528,15</b>
Zusammensetzung:			
Mitglieds- und Verbandsbeiträge, Tagungen	2.000	984,74	1.004,59
Abwasserabgabe	160.000	230.659,79	587,64

	Plan 2019 €	Ergebnis 2019 €	Ergebnis 2018 €	Ergebnis 2017 €
Versicherungen	30.000	25.211,26	24.859,31	24.429,41
Bürobedarf	5.000	1.855,16	2.570,90	2.440,10
Geschäftsaufwendungen	17.000	12.574,66	11.354,25	11.293,75
Fernmeldegebühren	12.000	17.916,45	11.287,11	8.486,57
Werbung, Inserate, Öffentlichkeitsarbeit	5.000	6.012,36	13.177,24	1.991,98
Reisekosten	1.000	42,20	1.107,72	440,73
Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt	190.000	174.273,25	146.229,19	231.929,84
Verwaltungskostenbeitrag an Stadtwerke für Einzug der Entwässerungsgebühren	100.000	89.141,47	87.393,60	85.680,00
Betriebskostenumlage KA ZV Oberes Lautertal	25.000	22.896,00	7.066,45	18.802,05
EDV-Kosten - einschl. Kostenumlage EDV- Abteilung	70.000	88.069,27	75.805,58	53.154,35
Prüfungs-, Gerichts- u. Beratungskosten	30.000	8.002,75	10.240,42	13.830,78
Aus- und Fortbildung	10.000	29.355,66	4.844,15	5.725,31
<b>8. Zinsen und ähnliche Erträge</b>				
Zins aus Kassenbestandsverzinsung	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>1.821.000</b>	<b>1.748.424,44</b>	<b>1.805.038</b>	<b>1.851.859,90</b>
Kreditbeschaffungskosten (Vorfinanzierung Bausparkredit)		0,00	35.000,00	
Zinsen		1.783.191,82	1.873.369,24	
Davon aktivierte Bauzeitzinsen		-34.767,38	-103.330,99	-95.252,52
Erfolgswirksame Zinsen für Kredite	1.821.000	1.748.424,44	1.770.038,25	1.756.607,38
<b>Zwischensumme Aufwendungen</b>	<b>9.878.500</b>	<b>9.544.328,35</b>	<b>8.971.804,87</b>	<b>8.702.696,31</b>
<b>10. Jahresgewinn</b>	<b>-719.450</b>	<b>-402.503,73</b>	<b>492.411,18</b>	<b>545.568,76</b>



#### 4. Vermögensplanabrechnung 2019 und Übersicht über die Mittelübertragung auf das Jahr 2020

Bezeichnung	Übertrag aus 2018 €	Plan 2019 €	Gesamt- mittel €	Ergebnis lfd. Jahr €	Gesamtmittel- abweichung €	Übertrag Folgejahr €	Ohne Übertrag €
<b>Finanzierungsbedarf (Ausgaben)</b>							
<b>I. Sachanlagen und Immaterielle Anlagewerte</b>							
Kleinere Stücke	27.371	100.000	127.371	<b>17.043</b>	110.328	0	110.328
Buchstr. 58 - 107 / Bismarckstr.	0	100.000	100.000	<b>0</b>	100.000	100.000	0
Herlikofer Straße San.i.Bereich Eisenbahnunterführung	0	60.000	60.000	<b>0</b>	60.000	60.000	0
Innere Erschließung "Neues Wohnen Sonnenhügel"	0	450.000	450.000	<b>33.622</b>	416.378	416.378	0
Umbau Ortsmitte (Albuchstraße vorderer Teil)	0	110.000	110.000	<b>25.600</b>	84.400	174.900	-90.500
Jurastraße zusammen mit Ortsmitte	0	80.000	80.000	<b>158.648</b>	-78.648	28.463	-107.111
Gartenbeetstraße (neu)	0	0	0	<b>130.181</b>	-130.181	0	-130.181
Kanalsanierung verschiedene II	407.356	200.000	607.356	<b>138.903</b>	468.453	68.453	400.000
Engpassbeseitigung Wetzgauer Bach/Taubental	40.000	160.000	200.000	<b>7.752</b>	192.248	0	192.248
Neues Wohnen am Sonnenhügel	374.112	0	374.112	<b>16.501</b>	357.611	357.611	0
Sportzentrum "Laichle"	0	100.000	100.000	<b>0</b>	100.000	0	100.000
Hirschfeld / Güglingstraße	50.000	0	50.000	<b>0</b>	50.000	50.000	0
Gewerbegebiet Gügling-Nord IV	846.787	0	846.787	<b>368.000</b>	478.787	478.787	0
BG Unterm Bilsen Erweiterung	130.000	15.000	145.000	<b>0</b>	145.000	145.000	0
Baugebiet Holder	300.000	750.000	1.050.000	<b>0</b>	1.050.000	0	1.050.000
Gmünder Feld III	100.000	135.000	235.000	<b>0</b>	235.000	135.000	100.000
Gewerbegebiet Neugärten III	180.604	0	180.604	<b>19.330</b>	161.274	161.274	0
Kanalauswechslung "Am Eichenrain"	118.936	0	118.936	<b>49.228</b>	69.708	151.708	-82.000
Baugebiet "Hartäcker V"	295.570	0	295.570	<b>85.203</b>	210.367	210.367	0
Neubau RÜ 08491 mit Drossel und Entlastung	80.000	320.000	400.000	<b>0</b>	400.000	80.000	320.000
Strutfeld II 1.BA	380.000	135.000	515.000	<b>0</b>	515.000	515.000	0
Brunnen,-Bühl u. Kirchgasse	60.000	0	60.000	<b>0</b>	60.000	0	60.000
Baug. "Wohnen an der Osterlängstraße"	300.000	0	300.000	<b>374.314</b>	-74.314	0	-74.314
Baug. "Käppelesäcker IV"	200.000	680.000	880.000	<b>329.800</b>	550.200	350.200	200.000
Baugebiet "Am Vogelhof"	235.000	35.000	270.000	<b>0</b>	270.000	35.000	235.000
Baugebiet "Taubental"	75.911	0	75.911	<b>0</b>	75.911	0	75.911
Baugebiet "Steighalde"	104.206	0	104.206	<b>30.236</b>	73.970	23.970	50.000
Kanalauswechslung Bräustraße	186.464	0	186.464	<b>109.178</b>	77.286	77.286	0
Baugebiet "Teckstraße Süd"	240.000	0	240.000	<b>0</b>	240.000	0	240.000
Bargauer Straße (Trennsyst.)	200.000	0	200.000	<b>0</b>	200.000	0	200.000
Kanalsanierung verschiedene I	328.624	0	328.624	<b>202.401</b>	126.223	126.223	0
Pumpwerke verschiedene	91.752	0	91.752	<b>0</b>	91.752	91.752	0
Kanalsanierung Weilerstraße VE	239.260	0	239.260	<b>223.241</b>	16.019	15.901	118
Ern. Schallanlagen AV Waldau	0	0	0	<b>118</b>	-118	0	-118
RW-Kanalausw. Neubrunnenweg Reitprechts	136.000	0	136.000	<b>0</b>	136.000	0	136.000
Kanalauswechslung Filstalstraße (Ortsdurchfahrt Degenfeld)	242.285	0	242.285	<b>0</b>	242.285	0	242.285
<b>Sachanlagen Kanäle</b>	<b>5.970.238</b>	<b>3.430.000</b>	<b>9.400.238</b>	<b>2.319.299</b>	<b>7.080.939</b>	<b>3.853.272</b>	<b>3.227.666</b>

Bezeichnung	Übertrag aus 2018 €	Plan 2019 €	Gesamt- mittel €	Ergebnis lfd. Jahr €	Gesamtmittel- abweichung €	Übertrag Folgejahr €	Ohne Übertrag €
Sanierung Schießtalsee incl. Entlandung Vorbecken	0	40.000	40.000	0	40.000	40.000	0
RRB Emerland	550.000	0	550.000	4.582	545.418	545.418	0
RKB Gügling-Nord III BA IIV	976.200	0	976.200	415.784	560.416	560.416	0
Stauraumkanal Bismarckstraße	83.100	100.000	183.100	0	183.100	183.100	0
Anpassung RÜ's aufgrund Schmutzfrachtsimulation	386.139	0	386.139	33.391	352.748	202.748	150.000
<b>Sachanlagen RÜB</b>	<b>1.995.439</b>	<b>140.000</b>	<b>2.135.439</b>	<b>453.757</b>	<b>1.681.682</b>	<b>1.531.682</b>	<b>150.000</b>
SKA Zollerwiesen San.1 u.2.Nachklärbecken	0	500.000	500.000	11.079	488.921	488.921	0
SKA Zollerw. 3. NKA technische und elektrische Ausrüstung	1.040.913	500.000	1.540.913	524.328	1.016.585	0	1.016.585
Neubau Aufenthalts- und Umkleieräume Schwarz/Weiß	300.000	200.000	500.000	45.490	454.510	1.054.510	-600.000
SKA Zollerwiesen 3. Nachklärbeh. einschl. ergänz. Maßn.	288.480	500.000	788.480	1.206.585	-418.105	0	-418.105
SKA Zollerw. San. Kammerfilterpr.	130.211	0	130.211	0	130.211	130.211	0
<b>Sachanlagen Kläranlagen</b>	<b>1.759.604</b>	<b>1.700.000</b>	<b>3.459.604</b>	<b>1.787.483</b>	<b>1.672.122</b>	<b>1.673.642</b>	<b>-1.520</b>
Geräte & Fahrzeuge	140.087	30.000	170.087	6.213	163.874	120.000	43.874
<b>immaterielle Vermögensgeg.</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>19.957</b>	<b>10.043</b>	<b>0</b>	<b>10.043</b>
aktivierte Zinsen für Anlagen im Bau	0	0	0	34.767	-34.767	0	-34.767
Übernahme Kanal geg. Kostenbeteiligung				12.423	-12.423	0	
<b>Zwischensumme Investitionen</b>	<b>9.865.368</b>	<b>5.330.000</b>	<b>15.195.368</b>	<b>4.633.900</b>	<b>10.561.468</b>	<b>7.178.596</b>	<b>3.382.872</b>
<b>Abgang aus Verkauf Kanalteilstück</b>				<b>-34.977</b>	<b>34.977</b>	<b>0</b>	<b>34.977</b>
<b>Veränderung Anlagevermögen</b>				<b>4.598.923</b>	<b>10.596.445</b>	<b>7.178.596</b>	<b>3.417.849</b>
<b>II. Finanzierungsvorgänge</b>							
Tilgung von Krediten	0	2.639.000	2.639.000	2.627.378	11.622	0	11.621
Ansparen Bausparvertrag	0	155.000	155.000	245.797	-90.797	0	-90.797
Auflösung Ertragszuschüsse	0	1.186.000	1.186.000	1.189.944	-3.944	0	-3.944
<b>Zwischensumme Finanzvorgänge</b>	<b>0</b>	<b>3.980.000</b>	<b>3.980.000</b>	<b>4.063.119</b>	<b>-83.119</b>	<b>0</b>	<b>-83.120</b>
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>9.865.368</b>	<b>9.310.000</b>	<b>19.175.368</b>	<b>8.662.042</b>	<b>10.513.326</b>	<b>7.178.596</b>	<b>3.334.730</b>
<b>Finanzierungsmittel (Einnahmen)</b>							
KAG - Beiträge	0	385.000	385.000	288.689	96.311	0	96.311
sonst. Ertragszuschüsse	0	0	0	174.423	-174.423	0	-174.423
Abschreibungen	0	3.575.000	3.575.000	3.498.832	76.168	0	76.168
außerord. Abschreibungen	0	20.000	20.000	7.752	12.248	0	12.248
Kredite	8.418.100	5.330.000	13.748.100	0	13.748.100	10.330.000	3.418.100
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>8.418.100</b>	<b>9.310.000</b>	<b>17.728.100</b>	<b>3.969.696</b>	<b>13.758.404</b>	<b>10.330.000</b>	<b>3.428.404</b>
Liquiditätssaldo 2018 u. Veränderung Liquidität 2019	1.447.267	0	1.447.267	4.692.346	-3.245.079	-3.389.458	144.379
<b>Abschlusszahlen Einnahmen*</b>	<b>9.865.367</b>	<b>9.310.000</b>	<b>19.175.367</b>	<b>8.662.042</b>	<b>10.513.325</b>	<b>6.940.542</b>	<b>3.572.783</b>
<b>Abschlusszahlen Ausgaben*</b>	<b>9.865.368</b>	<b>9.310.000</b>	<b>19.175.368</b>	<b>8.662.042</b>	<b>10.513.326</b>	<b>7.178.596</b>	<b>3.334.730</b>
Ausgleich Abschlusszahlen Ausgaben: Einsparung Ausgabemittel im Abschluss 2020						-238.054	238.054
						<b>6.940.542</b>	<b>3.572.784</b>

\* Rundungsdifferenzen

Berechnung der Liquidität zum 31.12. des lfd. Jahres

Ergebnis Einnahmen	3.969.696
Ergebnis Ausgaben	<u>-8.662.042</u>
lfd. Jahr	-4.692.346
Vorjahre (Überfinanzierung langfristiger Bereich)	1.447.267
Korrektur Überfinanzierung langfristiger Bereich 2019	-144.379
<b>Langfristige Finanzierung zum 31.12.2019</b>	<b>-3.389.458</b>

**Berechnung des zu übertragenden Kreditbedarfs / einzusparender Mittel**

Übertragung Ausgabenansätze (siehe Vermögensplanabrechnung)	7.178.596
Unterfinanzierung langfristiger Bereich 31.12.2019	<u>-3.389.458</u>
<b>Kreditbedarf</b>	<b>10.568.054</b>
<b>Übertrag nach 2020</b>	<b><u>-10.330.000</u></b>
<b>In 2020 einzusparende Ausgabemittel</b>	<b>238.054</b>

**Berechnung der eingesparten Mittel**

Restmittel Vermögensplan Ausgabe	10.513.326
Tatsächliche Überträge Ausgabemittel in das Folgejahr	<u>-7.178.596</u>
<b>Verzicht Mittelübertragung</b>	<b>3.334.730</b>

freie Kreditermächtigung gem. Berechnung S. 8	13.748.100
Übertragene Kreditermächtigung aus 2019 nach 2020	<u>-10.330.000</u>
<b>Verzicht Kreditermächtigung</b>	<b>3.418.100</b>

## 5. Übersicht über die Entwicklung der Schulden der Stadtentwässerung im Geschäftsjahr 2019

Sch.Bl. Nr.	Darlehensnummer	Darlehensaufnahme	Gesamt-laufzeit	Zinsbindung bis	Zinssatz (%)	Zinsen 2019	Stand am 01.01.2019	Zugang 2019	Umschuldung 2019	Ordentl. Tilgung 2019	Stand am 31.12.2019
<b>1. Kreditanstalt für Wiederaufbau</b>											
6	3 977 924	26.11.2002	15.08.2032	15.02.2023	4,600	24.610,00	560.000,00	0,00	0,00	40.000,00	520.000,00
7	7 526 043	20.12.2004	15.02.2035	15.08.2025	3,750	23.812,49	660.000,00	0,00	0,00	40.000,00	620.000,00
35	2 345 444	22.12.1998	15.08.2029	15.08.2019	3,810	20.465,62	880.444,74	0,00	0,00	83.851,86	796.592,88
40	3 449 016	06.07.2009	15.08.2038	15.02.2029	4,400	31.573,76	740.734,00	0,00	0,00	37.038,00	703.696,00
<b>2. Kreissparkasse Ostalb</b>											
57	446 240 077	20.04.1988	30.06.2021	30.04.2021	2,400	1.345,37	67.268,46	0,00	0,00	29.897,04	37.371,42
58	446 240 060	30.12.1987	30.06.2025	30.12.2018	4,143	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	446 240 527	30.12.1992	30.12.2027	30.12.2027	2,180	9.098,53	433.833,64	0,00	0,00	44.119,35	389.714,29
<b>3. Landesbank Baden-Württemberg</b>											
1 a	611 414 422	15.08.2011	30.06.2031	30.12.2030	2,990	21.555,55	736.260,38	0,00	0,00	61.355,02	674.905,36
5	607 484 446	27.06.1996	15.08.2026	15.08.2026	4,255	35.058,91	893.799,60	0,00	0,00	111.727,50	782.072,10
22	611 036 541	15.02.2010	15.02.2030	15.08.2029	3,785	32.124,97	899.873,72	0,00	0,00	81.806,70	818.067,02
47	611 414 007	12.08.2010	30.06.2050	30.06.2050	3,420	18.841,21	557.550,00	0,00	0,00	17.700,00	539.850,00
49	611 573 970	21.12.2010	30.12.2050	30.12.2050	3,920	161.653,49	4.148.721,68	0,00	0,00	66.966,51	4.081.755,17
59	611 826 607	01.04.2011	30.09.2050	30.09.2050	4,190	75.655,95	1.816.167,91	0,00	0,00	28.344,05	1.787.823,86
75	606 421 440	05.04.2004	30.12.2033	30.12.2033	4,530	36.131,28	811.200,00	0,00	0,00	54.400,00	756.800,00
79	603 743 404	15.12.1992	30.03.2022	30.03.2022	3,940	10.368,17	297.405,00	0,00	0,00	92.094,71	205.310,29
87	606 003 916	06.11.2002	30.09.2027	30.09.2027	4,980	16.683,00	350.000,00	0,00	0,00	40.000,00	310.000,00
91	607 089 679	01.12.2005	30.12.2035	30.12.2035	3,770	22.981,29	623.333,16	0,00	0,00	36.666,68	586.666,48
97	605 073 570	01.04.1999	30.03.2023	30.03.2023	4,590	17.723,36	423.547,00	0,00	0,00	99.778,48	323.768,52
99	605 281 149	30.12.1999	30.12.2029	30.12.2029	3,800	20.643,40	562.420,87	0,00	0,00	51.129,20	511.291,67
115	611 930 935	12.07.2011	30.06.2051	30.06.2051	3,970	210.434,81	5.362.500,00	0,00	0,00	165.000,00	5.197.500,00
116	612 034 771	30.09.2011	30.09.2041	30.09.2041	3,230	36.135,63	1.137.500,00	0,00	0,00	50.000,00	1.087.500,00
117	612 034 720	30.12.2011	30.12.2034	30.12.2034	3,320	87.414,96	2.681.245,74	0,00	0,00	129.599,76	2.551.645,98
118	612 034 739	30.12.2011	30.03.2031	30.03.2031	3,240	41.687,42	1.320.001,75	0,00	0,00	89.543,30	1.230.458,45
123	612 475 034	30.05.2012	30.03.2052	30.03.2052	2,900	29.937,58	1.039.389,08	0,00	0,00	18.937,42	1.020.451,66

Sch. Bl. Nr.	Darlehensnummer	Darlehensaufnahme	Gesamt-laufzeit	Zinsbindung bis	Zinssatz (%)	Zinsen 2019	Stand am 01.01.2019	Zugang 2019	Umschuldung 2019	Ordentl. Tilgung 2019	Stand am 31.12.2019
<b>4. Commerzbank</b>											
15	471434 062 621	15.12.2006	30.06.2045	15.12.2026	4,465	55.998,64	1.263.814,26	0,00	0,00	25.961,36	1.237.852,90
<b>5. WL-Bank</b>											
14	0124 763 808	25.11.2009	30.12.2049	30.12.2039	4,050	58.914,84	1.472.500,00	0,00	0,00	47.500,00	1.425.000,00
37	0124 763 806	09.04.1997	15.02.2027	15.02.2027	4,339	41.411,51	1.030.149,43	0,00	0,00	121.195,60	908.953,83
64	0341 692 508	30.06.1994	30.06.2029	30.03.2029	3,665	8.598,72	241.882,21	0,00	0,00	19.521,76	222.360,45
80	0124 763 800	15.03.1993	30.03.2024	30.03.2024	3,590	23.109,75	688.954,72	0,00	0,00	121.515,13	567.439,59
90	0124 763 801	03.11.1995	20.03.2030	30.03.2030	3,628	26.947,59	763.697,40	0,00	0,00	56.237,13	707.460,27
93	0124 763 802	28.06.1996	30.09.2027	30.09.2027	3,546	18.120,51	530.708,29	0,00	0,00	52.910,53	477.797,76
95	0124 763 803	01.12.1997	30.12.2031	30.12.2031	3,745	42.085,93	1.149.870,22	0,00	0,00	70.092,11	1.079.778,11
96	0124 763 804	30.12.1997	30.09.2032	30.09.2032	3,763	27.204,35	738.564,37	0,00	0,00	41.983,97	696.580,40
101	0124 763 807	01.04.2009	30.06.2039	30.03.2039	4,163	27.579,88	675.000,13	0,00	0,00	33.333,32	641.666,81
121	0341 692 514	15.02.2012	30.03.2032	30.03.2032	2,920	22.667,23	794.952,08	0,00	0,00	50.109,49	744.842,59
124	0124 763 809	14.06.2012	30.06.2032	30.06.2032	2,550	7.821,97	315.507,85	0,00	0,00	23.370,96	292.136,89
131	0124 763 810	30.09.2013	30.12.2043	30.09.2043	3,090	13.126,09	431.327,75	0,00	0,00	17.427,36	413.900,39
138	0124 763 811	08.07.2014	30.06.2044	30.06.2044	2,570	86.385,41	3.397.113,51	0,00	0,00	96.014,59	3.301.098,92
147	0124 763 812	30.09.2014	30.09.2029	30.09.2029	1,530	8.116,12	549.638,57	0,00	0,00	51.129,20	498.509,37
<b>6. L-Bank</b>											
51	557 700125 2	29.02.2006	15.02.2036	15.02.2026	3,500	25.987,50	770.000,00	0,00	0,00	44.000,00	726.000,00
142	557 801218 5	06.07.2015	16.08.2044	15.08.2024	1,290	11.233,07	887.927,00	0,00	0,00	34.484,00	853.443,00
<b>7. HSH Nordbank Kiel</b>											
25	6 710 270 043	07.07.2000	30.06.2035	30.06.2020	5,800	54.649,80	964.150,36	0,00	0,00	58.433,36	905.717,00
<b>8. IB Schlesw.-Hol.</b>											
24	533 983 0012	07.06.2010	30.12.2030	30.12.2030	3,316	19.709,52	613.550,06	0,00	0,00	51.129,20	562.420,86
<b>9. Bremer Landesbank</b>											
136	629 406 6016	13.02.2014	30.12.2043	30.12.2043	3,010	39.783,75	1.335.457,75	0,00	0,00	36.866,25	1.298.591,50
<b>10. NRW-Bank</b>											
157	4.202.385.979.00	01.03.2017	30.09.2066	30.09.2066	1,995	38.757,42	1.951.967,79	0,00	0,00	24.742,68	1.927.225,21
<b>11. ILB Brandenb.</b>											
160	160 024 052	15.03.2018	30.12.2047	30.12.2047	1,697	49.445,43	2.943.390,75	0,00	0,00	79.464,57	2.863.926,18

Sch.Bi. Nr.	Darlehensnummer	Darlehensaufnahme	Gesamt-laufzeit	Zinsbindung bis	Zinssatz (%)	Zinsen 2019	Stand am 01.01.2019	Zugang 2019	Umschuldung 2019	Ordentl. Tilgung 2019	Stand am 31.12.2019
12. LBS											
161	7 531 726 016	16.03.2018	31.03.2030	31.03.2030	1,300	65.000,04	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00
13. Bausparkasse Schwäbisch Hall											
162/1	00894 909 T01	24.04.2018	30.04.2033	30.04.2033	1,230	9.225,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00	750.000,00
162/2	00894 909 T02	24.04.2018	30.04.2033	30.04.2033	1,230	9.225,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00	750.000,00
162/3	00894 909 T03	24.04.2018	30.04.2033	30.04.2033	1,230	6.150,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
<b>G e s a m t</b>						<b>1.783.191,82</b>	<b>57.513.321,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.627.378,05</b>	<b>54.885.943,18</b>