



**Remseck am Neckar**  
Große Kreisstadt

**Stadtentwässerung**

# **Jahresabschluss**

## **2016**

## I N H A L T

|                                            |       |    |
|--------------------------------------------|-------|----|
| LAGEBERICHT                                | Seite | 3  |
| JAHRESABSCHLUSS                            |       |    |
| <b>Bilanz zum 31.12.2016</b>               | Seite | 21 |
| <b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>         | Seite | 24 |
| <b>Anhang</b>                              | Seite | 25 |
| Entwicklung des Anlagevermögens (Anlage 1) | Seite | 33 |
| Schuldenübersicht (Anlage 2)               | Seite | 36 |



## L A G E B E R I C H T

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 27. Januar 2017 den Wirtschaftsplan 2017 für den Eigenbetrieb Stadtentwässerung beschlossen. Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2015 wurde dem Betriebsausschuss am 07.03.2017 vorgelegt und am 26.09.2017, nach Abschluss der örtl. Rechnungsprüfung, vom Gemeinderat festgestellt.

Seit 2015 wird neben dem Stadtteil Aldingen auch das Abwasser der Stadtteile Hochberg, Neckarrens sowie Neckargröningen durch das Abwasserpumpwerk auf dem früheren Klärwerksgelände Aldingen zum Hauptklärwerk Stuttgart gefördert. Zur Behandlung des Abwassers aus dem Stadtteil Hochdorf ist die Stadt im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung am Klärwerk Ludwigsburg-Poppenweiler beteiligt.

Die Abwasserbeseitigung wird seit 1. Januar 1996 als Eigenbetrieb i.S. des Eigenbetriebsgesetzes geführt. Damit unterliegt die Abwasserbeseitigung den Form- und Gliederungsvorschriften des Eigenbetriebsrechts. Der Jahresabschluss mit Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang wurde in Zusammenarbeit mit der WIBERA erstellt. Steuerliche Belange waren nicht zu berücksichtigen, da der Bundesfinanzhof mit Urteil vom 23. November 1996 die Steuerpflicht für Betriebe der Abwasserbeseitigung verneint hat.

Das Wirtschaftsjahr 2016 schließt mit einer Kostenüberdeckung von 179.665,52 € ab. Der Verlust aus dem Bemessungszeitraum 2011 – 2012 war zum Ausgleich in die Gebührenkalkulation der Jahre 2016 – 2017 eingestellt. Da der Verlust aus dem Bemessungszeitraum 2011 – 2012 durch Beschluss des Gemeinderats zum Ausgleich in die Gebührenkalkulation der Jahre 2016 – 2017 eingestellt wurde, konnte diese Kostenüberdeckung im Jahr 2016 zur Abdeckung der ausgleichsfähigen Vorjahresverluste verwendet werden. Dadurch weist der Jahresabschluss 2016 ein ausgeglichenes Jahresergebnis aus.

Der Bilanzverlust zum 31.12.2016 hat sich durch die Verlustabdeckung gegenüber dem Vorjahr um 179.665,52 € reduziert und beträgt 103.199,21 €. Dieser Rest des noch nicht abgedeckten Anteils des gebührenrechtlichen Ergebnisses der Wirtschaftsjahre 2011/2012 soll im Wirtschaftsjahr 2017 ausgeglichen werden.

Beim Jahresabschluss 2016 führt die Anwendung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz (BilMoG) zur Aufzinsung der Aufbewahrungsrückstellung. Demzufolge war im Jahr 2016 ein entsprechender Zinsaufwand zu buchen.

## Änderungen im Bestand der Grundstücke, der grundstücksgleichen Rechte und des Anlagevermögens

Der Bestand der zum Eigenbetrieb gehörenden Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte hat sich im abgelaufenen Wirtschaftsjahr nicht verändert. Dem Anlagevermögen sind insgesamt 1.297.296,69 € zugegangen.

Davon entfallen auf

|                                                   |                       |
|---------------------------------------------------|-----------------------|
| Investitionskostenbeitrag Hauptklärwerk Stuttgart | 171.486,38 €          |
| Investitionskostenbeitrag Poppenweiler            | 3.899,49 €            |
| Pumpwerk Neckarstraße AD                          | 16.900,17 €           |
| Anschluss KA NR an HKW Stuttgart Mühlhausen       | 310.288,38 €          |
| PW Rechts des Neckars                             | 112.113,58 €          |
| PW Remsmündung                                    | 346.640,00 €          |
| Fahrzeuge                                         | 1.708,96 €            |
| Pumpwerke, Regenbecken – Einbauten                | 56.756,71 €           |
| Kanal Austräße                                    | 39.199,67 €           |
| Kanalanschlüsse                                   | 19.999,87 €           |
| Maschinen und Geräte                              | 5.293,12 €            |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                | 29.291,78 €           |
| Anlagen im Bau                                    | <u>183.718,58 €</u>   |
|                                                   | <b>1.297.296,69 €</b> |

Das Anlagevermögen weist zum Bilanzstichtag 31.12.2016 insgesamt einen Stand von 28.883.511,04 € aus.

## Stand der Anlagen im Bau und geplante Bauvorhaben

Der Stand der Anlagen im Bau hat sich im Wirtschaftsjahr wie folgt verändert:

|                                    |                     |
|------------------------------------|---------------------|
| <u>Anfangsstand</u>                | <b>892.760,54 €</b> |
| <u>Zugänge</u>                     |                     |
| Gewerbegebiet Rainwiesen II        | 136.173,88 €        |
| Kanalanschluss RÜB Gaffert         | 7.248,96 €          |
| Erschließungskanal Neue Mitte      | 16.574,18 €         |
| Entwässerungskonzeption Neue Mitte | 9.304,81 €          |
| Kanal Schillerstraße               | <u>14.416,75 €</u>  |
|                                    | <b>183.718,58 €</b> |

Abgänge

|                       |                     |
|-----------------------|---------------------|
| PW Remsmündung        | 439.069,83 €        |
| PW Rechts des Neckars | 402.281,42 €        |
| PW Neckarstr. Hochbau | <u>10.523,22 €</u>  |
|                       | <b>851.874,47 €</b> |

Dadurch hat sich der **Stand der Anlagen im Bau zum 31.12.2016** auf **224.604,65 €** reduziert.

Als Anlagen im Bau werden zum 31. Dezember 2016 folgende Maßnahmen geführt:

|                                                   |                     |
|---------------------------------------------------|---------------------|
| PW Neckarstr. Tiefbau                             | 14.392,36 €         |
| Erschließungskanal Neue Mitte                     | 16.574,18 €         |
| Gewerbegebiet Rainwiesen II                       | 136.173,88 €        |
| Baugebiet Rainwiesen II Schmutzwasserkanalisation | 15.646,19 €         |
| Baugebiet Rainwiesen II Regenwasserkanalisation   | 10.430,80 €         |
| Entwässerungskonzeption Neue Mitte                | 9.304,81 €          |
| Kanalbindung RÜB Gaffert                          | 7.248,96 €          |
| Kanal Schillerstraße                              | 14.833,47 €         |
| <b>Stand 31.12.2016</b>                           | <b>224.604,65 €</b> |

Der Vermögensplan **2017** sieht für Investitionen der Abwasserbeseitigung zusammen **2,730 Mio. €** vor. Folgende Maßnahmen sind geplant:

- 400.000 € Anschluss Kläranlage NR an Hauptklärwerk Stuttgart-Mühlhausen
- 405.000 € Pumpwerk Neckarstraße
- 5.000 € Umbau Pumpwerk Siegelhausen
- 40.000 € RÜB Wilhelmsplatz
- 45.000 € Umbau Pumpwerk Remsmündung
- 20.000 € RKB Remstalstraße
- 173.000 € Kanal Schillerstraße
- 9.000 € Kanal Baugebiet Hofweingarten
- 20.000 € Kanal Baugebiet „Nördl. Brunnenstraße“
- 125.000 € Erschließungskanal Neue Mitte
- 20.000 € Marbacher Straße (Dorfstraße)
- 55.000 € Kanalbindung RÜB Gaffert
- 56.000 € Investitionskostenbeitrag Kläranlage Poppenweiler
- 198.000 € Investitionskostenbeitrag Hauptklärwerk Stuttgart-Mühlhausen
- 81.000 € Ausbau und Erneuerung Kanalisation
- 1.000.000 € Gewerbegebiet Rainwiesen II
- 50.000 € Pumpwerke, Regenbecken (Maschinen und Anlagen)
- 23.000 € Betriebs- und Geschäftsausstattung (incl. AKP)
- 5.000 € Maschinen und Geräte

## **Entwicklung des Eigenkapitals, der empfangenen Ertragszuschüsse und der Rückstellungen**

Nachdem in der Betriebssatzung des Eigenbetriebs Stadtentwässerung völlig auf eine Stammkapitalausstattung verzichtet wurde, besteht das Eigenkapital lediglich aus den Rücklagen und dem Bilanzverlust. Der Stand der Rücklagen in Form einer Kapitalrücklage von 194.802,21 € für vor dem Jahr 1977 als Kapitalzuschuss erhaltene Landesmittel sowie ein Rundungsbetrag von 205,29 € als Stand der allgemeinen Rücklage blieben unverändert. Die Verwendung der Kostenüberdeckung des Jahres 2016 vermindert den Verlustvortrag von 282.864,73 € um 179.665,52 € auf 103.199,21 €.

Damit weist das Eigenkapital insgesamt einen positiven Stand von 91.808,29 € auf.

Den empfangenen Ertragszuschüssen sind 5.350 € durch veranlagte Abwasserbeiträge zugegangen. Die planmäßige Auflösung in Höhe des mittleren durchschnittlichen Abschreibungssatzes des Sachanlagevermögens (2,5 %) vermindert das Beitrags- und Zuschusskapital um 416.294,85 €. Dies führt bei einem Endstand von 6.263.376,77 € zu 410.944,85 € weniger als im Vorjahr.

Von den Vorjahresrückstellungen in Höhe von 170.839,92 € wurden 138.296,45 € verbraucht bzw. aufgelöst.

Bei den sonstigen Rückstellungen wurden neue Rückstellungen als Vorgriff auf den Verwaltungskostenbeitrag für die Tätigkeit der Verwaltungsmitarbeiter an den Jahresabschlussarbeiten 2016 mit 13.427 €, für Abschlusskosten der WIBERA mit 4.000 € sowie für Urlaubs- und Überstundenrückstellungen der Mitarbeiter des Eigenbetriebs mit 10.852 € gebildet. 33.000 € wurden für zusätzliche Betriebskosten an die Stadtentwässerung Stuttgart und Ludwigsburg für bereits 2016 eingeleitetes Abwasser zurückgestellt. Der Aufbewahrungsrückstellung wurden 279,22 € zugeführt und 51,01 € aufgezinest.

Insgesamt führt dies in der Bilanz zu Rückstellungen von 94.152,70 € zum Jahresende 2016.

## Umsatzerlöse und Erträge

|                                                                                                 | 2016                  | 2015                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Abwassergebühr:                                                                                 |                       |                       |
| Schmutzwassergebühr (Preis pro m³)                                                              | 2,13 €                | 2,46 €                |
| Niederschlagswassergebühr<br>(Preis je m² versiegelte Fläche)                                   | 1,02 €                | 0,68 €                |
| Veranlagte Abwassermenge                                                                        | 863.493 m³            | 871.778 m³            |
| Veranlagte versiegelte Fläche                                                                   | 1.176.886 m²          | 1.173.646 m²          |
| Veranlagte Abwassergebühr<br>(inkl. Niederschlagung und Berichtigungs-<br>veranlagung Vorjahre) | 3.069.361,86 €        | 2.940.873,24 €        |
| Einzelrechnungen                                                                                | 0,00 €                | 633,82 €              |
| Verbrauchsabgrenzung                                                                            | 156.119,00 €          | 182.787,00 €          |
| Verbrauchsabgrenzung VJ                                                                         | 182.787,00 €          | -176.262,00 €         |
| Einnahmen Abwassergebühr gesamt                                                                 | 3.042.693,86 €        | 2.948.032,06 €        |
| <br>Straßenentwässerungsanteil:                                                                 | <br>628.220,00 €      | <br>604.149,00 €      |
| Auflösung Beiträge / Zuschüsse:                                                                 | 416.294,85 €          | 444.210,05 €          |
| Sonstige Umsatzerlöse / betriebliche Erträge:                                                   | 6.282,20 €            | 211.814,27 €          |
| Aktivierte Eigenleistungen                                                                      | 6.624,33 €            | 15.200,00 €           |
| <b>Summe Umsatzerlöse und Erträge</b>                                                           | <b>4.100.115,24 €</b> | <b>4.223.405,38 €</b> |

## Personalaufwand

Zum Ende des Wirtschaftsjahrs 2016 beschäftigt die Abwasserbeseitigung einen Beamten des mittleren Dienstes zu 50 % sowie 2,25 Beschäftigte.

Der Personalaufwand hat sich im Wirtschaftsjahr 2016 wie folgt entwickelt:

|                               | 2016         | 2015         |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| Gesamtaufwand                 | 177.038,34 € | 176.454,63 € |
| davon für                     |              |              |
| Beschäftigungsentgelte        | 116.932,08 € | 118.171,71 € |
| Beamtenbesoldung              | 19.433,78 €  | 18.242,82 €  |
| Beiträge zur Altersversorgung | 17.052,38 €  | 16.411,88 €  |
| Soziale Abgaben               | 21.915,10 €  | 21.640,03 €  |
| Sonstige soziale Aufwendungen | 1.705,00 €   | 1.705,00 €   |





# Erfolgsplanabrechnung

## Erträge Stadtentwässerung 2016

| Haushaltsstelle | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2016         | Ansatz 2016           | Planvergl.<br>(+) (-) | Erläuterung/Begründung                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <b>Umsatzerlöse</b>                               |                       |                       |                       |                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7430 100000   | Abwassergebühr                                    | 3.042.693,86 €        | 3.010.000,00 €        | 32.693,86 €           | Gebührenfähige Schmutzwassermenge: 863.493 m³ (Plan: 846.000 m³);<br>gebührenfähige versiegelte Fläche: 1.176.886 m² (Plan: 1.185.000 m²).<br>Seit 01.01.16 gültige Gebührensätze: Schmutzwassergebühr 2,13 €/m³<br>und Niederschlagswassergebühr 1,02 €/m². |
| 6 7431 100000   | Betriebseinnahmen                                 | 2.225,00 €            | 2.000,00 €            | 225,00 €              | Entwässerungsgenehmigungen                                                                                                                                                                                                                                   |
| 6 7434 100000   | Straßenentwässerungsanteil                        | 628.220,00 €          | 660.000,00 €          | -31.780,00 €          | Höhere Abwassergebühreneinnahmen sowie geringere Betriebskosten in<br>2016 als in Abwassergebührenkalkulation für 2016 angenommen.<br>Geringere Abschreibungen aufgrund Verzögerung von Investitionen.                                                       |
| 6 7438 100000   | Auflösung Beiträge                                | 250.621,29 €          | 249.000,00 €          | 1.621,29 €            |                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7438 100100   | Aufl. Beteiligungsrückflüsse                      | 8.635,01 €            | 9.000,00 €            | -364,99 €             |                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7438 100200   | Aufl. v. Zuw. u. Zuschüssen                       | 157.038,55 €          | 157.000,00 €          | 38,55 €               |                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7439 100000   | Sonstige Betriebseinnahmen                        | 627,20 €              | 0,00 €                | 627,20 €              | Verrechnung mit Stadthaushalt                                                                                                                                                                                                                                |
|                 | <b>Summe</b>                                      | <b>4.090.060,91 €</b> | <b>4.087.000,00 €</b> | <b>3.060,91 €</b>     |                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7510 100000   | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                 | <b>6.624,33 €</b>     | <b>5.000,00 €</b>     | <b>1.624,33 €</b>     | Einsatz von eigenem Personal bei investiven Maßnahmen "Anschluss an<br>das HKW Stuttgart-Mühlhausen" sowie "Umbau Pumpwerk<br>Remsmündung".                                                                                                                  |
| 6 7530 100000   | Erträge aus Anlagenabgängen und<br>Zuschreibungen | 1,00 €                | 0,00 €                | 1,00 €                | Verkauf der Rohrbrücke                                                                                                                                                                                                                                       |
| 6 7532 100000   | Erträge aus Auflösung von<br>Rückstellungen       | 1.339,66 €            | 1.300,00 €            | 39,66 €               |                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7534 100000   | Sonstige betriebliche Erträge                     | 2.089,34 €            | 2.700,00 €            | -610,66 €             |                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7621 100000   | Zinserträge                                       | 3,11 €                | 0,00 €                | 3,11 €                |                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7660 100000   | Außerordentliche Erträge                          | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                |                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7777 100000   | Jahresverlust                                     | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                |                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                 | <b>Gesamtsumme Erträge</b>                        | <b>4.100.118,35 €</b> | <b>4.096.000,00 €</b> | <b>4.118,35 €</b>     |                                                                                                                                                                                                                                                              |

# Aufwendungen Stadtentwässerung 2016

| Haushaltsstelle | Bezeichnung                                               | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016  | Planvergl.<br>(+) (-) | Erläuterung/Begründung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------|-----------------------------------------------------------|---------------|--------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <b>Materialaufwand u. Aufwand für bezogene Leistungen</b> |               |              |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7540 510000   | Wasser- und Abwassergebühr                                | 0,00 €        | 2.000,00 €   | -2.000,00 €           | Gebucht bei PW- / RÜB-Unterhaltung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 6 7540 520000   | Stromkosten                                               | 132.429,72 €  | 125.000,00 € | 7.429,72 €            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7542 500000   | Aufwand für Abwasseruntersuchung                          | 160,65 €      | 0,00 €       | 160,65 €              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7543 500200   | Hilfs- und Betriebsstoffe KA NR                           | 0,00 €        | 0,00 €       | 0,00 €                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7543 500300   | Hilfs- und Betriebsstoffe PW/RÜB's                        | 660,17 €      | 5.000,00 €   | -4.339,83 €           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7545 500000   | Gebäude- u. Grundstücksunterh. KA NR                      | 23.535,43 €   | 10.000,00 €  | 13.535,43 €           | Unterhaltungskosten ehem. KA Neckarrens<br>HHSt "Betriebsanlagen KA NR" wird nicht mehr mit laufenden<br>Aufwendungen bebucht                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 6 7545 510000   | Kanalnetzunterhaltung                                     | 394.113,23 €  | 430.000,00 € | -35.886,77 €          | Kanalsanierung AD nach EKV: 250.491,93 € (Plan: 270.000 €)<br>Kanalsanierung Ing.leistungen: 32.430,83 € (Plan: 30.000 €)<br>TV-Untersuchung: 16.503,97 € (Plan: 20.000 €)<br>Kanalreinigung: 16.319,67 € (Plan: 40.000 €)<br>Verrechn. Stunden Bauhof/Wassermeister sowie Rufbereitschaft:<br>35.949,69 € (Plan: 23.900 €)<br>Sonstiges (u.a. Material/Sinkkastenleerung): 21.326,64 €<br>(Plan: 15.100 €)<br>Erneuerung Schachtabdeckungen Remstalstraße: 0,00 € (Plan: 15.000 €)<br>Für sonstige Kanalunterhaltungsmaßnahmen 21.090,50 € (Plan: 15.000 €) |
| 6 7545 510100   | Unterhaltung RRB/RÜB                                      | 90.393,74 €   | 125.000,00 € | -34.606,26 €          | geringerer Unterhaltungsaufwand als erwartet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 6 7545 510200   | Pumpwerkunterhaltung                                      | 153.182,55 €  | 125.000,00 € | 28.182,55 €           | Nicht geplante Überholung Hochwasserpumpen (31.526,91 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 6 7545 520000   | Betriebsanlagenunterhaltung KA NR                         | 20.000,00 €   | 0,00 €       | 20.000,00 €           | Rohrbrücke (Kostenbeteiligung Brückuntersuchung<br>Landeswasserversorgung)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 6 7545 540000   | Geräte/Ausstattung                                        | 14.308,66 €   | 5.000,00 €   | 9.308,66 €            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7545 550000   | Fahrzeughaltung                                           | 3.883,61 €    | 5.000,00 €   | -1.116,39 €           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7547 560000   | Betriebskostenanteil KA Poppenweiler                      | 112.564,08 €  | 115.000,00 € | -2.435,92 €           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6 7547 570000   | Betriebskostenanteil Hauptklärwerk Stgt.                  | 443.756,00 €  | 460.000,00 € | -16.244,00 €          | Rückzahlung durch Abrechnung Betriebskosten Kläranlage Stuttgart-<br>Mühlhausen von 2015                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

| Haushaltsstelle      | Bezeichnung                                  | Ergebnis 2016         | Ansatz 2016           | Planvergl.<br>(+) (-) | Erläuterung/Begründung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6 7547 580000        | Betriebsführungsentgelt                      | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 6 7549 500000        | Sonstiges                                    | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                      | <b>Summe</b>                                 | <b>1.388.987,84 €</b> | <b>1.407.000,00 €</b> | <b>-18.012,16 €</b>   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                      |                                              |                       |                       |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                      | <b>Personalaufwand</b>                       | <b>177.038,34 €</b>   | <b>165.300,00 €</b>   | <b>11.738,34 €</b>    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                      |                                              |                       |                       |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>6 7571 500000</b> | <b>Abschreibungen auf Sachanlagen</b>        | <b>1.305.311,22 €</b> | <b>1.379.000,00 €</b> | <b>-73.688,78 €</b>   | Verzögerung Fertigstellung / Abrechnung Anschlusses KA NR sowie Pumpwerke Rechts des Neckars und Remsmündung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                      |                                              |                       |                       |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                      | <b>Übrige betriebliche Aufwendungen</b>      |                       |                       |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 6 7590 500000        | Konzessionsabgabe,<br>Wegebenutzungsentgelte | 0,00 €                | 100,00 €              | -100,00 €             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 6 7591 500000        | Mieten, Pachten, Gebühren                    | 31.643,22 €           | 11.500,00 €           | 20.143,22 €           | Aufgrund Verzögerung der Tiefbauarbeiten PW Neckarstraße ist ein regelmäßiger Abtransport des Klärguts notwendig                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 6 7592 500000        | Abgaben und Versicherungen                   | 29.890,91 €           | 15.000,00 €           | 14.890,91 €           | Auflösung Rückstellung Abwasserabgabe 2013 bereits in 2014 erfolgt, jedoch erst in 2016 gezahlt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 6 7593 500000        | Bürobed., Drucksachen u. Zeitschriften       | 7.958,96 €            | 11.000,00 €           | -3.041,04 €           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 6 7594 500000        | Postaufwand, Fernmeldegebühren               | 7.480,32 €            | 9.000,00 €            | -1.519,68 €           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 6 7596 500000        | Reiseaufwand, Geschenke                      | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 6 7597 500000        | Andere Dienst- u. Fremdleistungen            | 47.360,47 €           | 45.000,00 €           | 2.360,47 €            | Jahresabschlusskosten WIBERA sowie Externe Beitragsveranlagung:<br>5.057,98 € (Plan: 10.000 €)<br>Fortanschreibung Flächen Niederschlagswassergebühr GIS: 2.095,00 € (Plan: 10.000 €)<br>Allgemeine Planungsaufwendungen: 464,10 € (Plan: 5.000 €)<br>Indirekteinleiterkaster 0,00 € (Plan: 20.000 €) verschoben.<br>Wasserrechtliche Erlaubnis: 2.537,17 €<br>Betriebsführungsunterstützung Rufbereitschaft Süwag: 35.985,60 € (Plan: 0,00 €) |
| 6 7599 500000        | Aus- und Fortbildung                         | 75,00 €               | 1.500,00 €            | -1.425,00 €           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 6 7599 500100        | Dienst- u. Schutzkleidung                    | 138,91 €              | 1.000,00 €            | -861,09 €             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 6 7599 500200        | Verwaltungskostenbeitrag                     | 133.787,33 €          | 133.500,00 €          | 287,33 €              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 6 7599 500300        | Sonstige Ausgaben                            | 6.841,34 €            | 8.400,00 €            | -1.558,66 €           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                      | <b>Summe</b>                                 | <b>265.176,46 €</b>   | <b>236.000,00 €</b>   | <b>29.176,46 €</b>    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

| Haushaltsstelle          | Bezeichnung                          | Ergebnis 2015  | Ansatz 2015    | Planvergl.<br>(+) (-) | Erläuterung/Begründung                                                                          |
|--------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6 7640 500000            | Aufwendungen aus Verlustübernahme    | 179.665,52 €   | 123.000,00 €   | 56.665,52 €           | Kostenüberdeckung aus dem Jahr 2016 zur Tilgung des Verlustvortrags aus den Jahren 2011 - 2012. |
|                          | Zinsen und ähnliche Aufwendungen     |                |                |                       |                                                                                                 |
| 6 7651 500000            | Zinsen für Fremdkredite              | 783.695,86 €   | 785.000,00 €   | -1.304,14 €           |                                                                                                 |
| 6 7651 510000            | Zinsen für Kassenkredite             | 51,10 €        | 400,00 €       | -348,90 €             |                                                                                                 |
| 6 7651 525000            | Zinsen für Aufzinsung Rückstellungen | 51,01 €        | 0,00 €         | 51,01 €               |                                                                                                 |
|                          | Summe                                | 783.797,97 €   | 785.400,00 €   | -1.602,03 €           |                                                                                                 |
| 6 7661 500000            | Gebührenaussgleichsrückstellung      | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €                | 0                                                                                               |
| 6 7661 510000            | Außerordentliche Aufwendungen        | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €                |                                                                                                 |
| 6 7681 500000            | Steuern                              | 141,00 €       | 300,00 €       | -159,00 €             |                                                                                                 |
| 6 7778 500000            | Jahresgewinn                         | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €                |                                                                                                 |
| Gesamtsumme Aufwendungen |                                      | 4.100.118,35 € | 4.096.000,00 € | 4.118,35 €            |                                                                                                 |

# Abrechnung Vermögensplan 2016

## Finanzierungsmittel (Einnahmen) Stadtentwässerung

| Haushaltsstelle                                 | Bezeichnung                                                              | Ergebnis<br>2016 | Ansatz<br>2016 | Planvergl.<br>(+) (-) | Erläuterung/Begründung                                                                                  |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                 | <b>Zuweisungen und Zuschüsse</b>                                         |                  |                |                       |                                                                                                         |
| 7 7821 310000<br>I 78210001                     | Zuschuss für Anschluss Kläranlage Neckarrems an HKW Stuttgart-Mühlhausen | 0,00 €           | 170.000,00 €   | -170.000,00 €         | Verzögerung bei Ausführung und Abrechnung.                                                              |
|                                                 | <b>Beiträge</b>                                                          |                  |                |                       |                                                                                                         |
| 7 7831 305000<br>I 78310001                     | Abwasserbeitrag Baulücken                                                | 5.350,00 €       | 2.000,00 €     | 3.350,00 €            |                                                                                                         |
| 7 7831 319000<br>I 78310001                     | Abwasserbeitrag Rainwiesen II                                            | 0,00 €           | 0,00 €         | 0,00 €                |                                                                                                         |
|                                                 | <b>Ähnliche Entgelte / Ersätze</b>                                       |                  |                |                       |                                                                                                         |
| 7 7832 300000<br>I 78320001                     | Kostenersatz Hausanschlüsse                                              | 0,00 €           | 1.000,00 €     | -1.000,00 €           |                                                                                                         |
| 7 7852 300000<br>I 78520001                     | Kredite von Dritten                                                      | 1.100.000,00 €   | 2.355.000,00 € | -1.255.000,00 €       | Geringere Investitionen vermindern den Darlehensbedarf.                                                 |
| 7 7852 300100<br>I 78520001                     | Kredite von Dritten Umschuldungen                                        | 0,00 €           | 0,00 €         | 0,00 €                |                                                                                                         |
| 7 7860 300000<br>I 78600001                     | Abschreibungen                                                           | 1.305.311,22 €   | 1.379.000,00 € | -73.688,78 €          | Verzögerung der Abrechnung des Anschlusses KA NR sowie der Pumpwerke Rechts des Neckars und Remsmündung |
| 7 7860 300100<br>I 78600001                     | Anlagenabgänge                                                           | 6.850,89 €       | 8.000,00 €     | -1.149,11 €           |                                                                                                         |
| 7 7895 300000<br>I 78950001                     | Erübrigte Mittel aus Vorjahren                                           | 70.942,92 €      | 0,00 €         | 70.942,92 €           |                                                                                                         |
| 7 7899 300000<br>I 78990001                     | Finanzierungsfehlbetrag                                                  | 205.429,89 €     | 0,00 €         | 205.429,89 €          |                                                                                                         |
| Finanzierungsmittel Stadtentwässerung insgesamt |                                                                          | 2.693.884,92 €   | 3.915.000,00 € | -1.221.115,08 €       |                                                                                                         |

## Finanzierungsbedarf (Ausgaben) Stadtentwässerung 2016

| Haushaltsstelle             | Bezeichnung                                                 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016  | Planvergl. (+) (-) | Erläuterung/Begründung                                                                                                        |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                             | <b>Betriebseinrichtungen</b>                                |               |              |                    |                                                                                                                               |
| 7 7906 900000<br>I 79060001 | Anschluss Kläranlage Neckarrems an HKW Stuttgart-Mühlhausen | 310.288,38 €  | 650.000,00 € | -339.711,62 €      | Verzögerung der Abrechnung der Maßnahme sowie der Stilllegung KA                                                              |
| 7 7906 901000<br>I 79060001 | Pumpwerk Neckarstraße                                       | 16.900,17 €   | 200.000,00 € | -183.099,83 €      | Verschiebung der Maßnahme. Ausschreibung in 2017 erfolgreich.                                                                 |
| 7 7906 901100<br>I 79060001 | Umbau Pumpwerk Rechts des Neckars                           | 112.113,58 €  | 60.000,00 €  | 52.113,58 €        | Verzögerung der Maßnahme sowie deren Abrechnung in 2015                                                                       |
| 7 7906 904000<br>I 79060001 | Umbau Pumpwerk Wasenstraße                                  | 0,00 €        | 15.000,00 €  | -15.000,00 €       | Keine weiteren Mittel notwendig                                                                                               |
| 7 7906 905000<br>I 79060001 | Umbau Pumpwerk Remsmündung                                  | 346.640,00 €  | 180.000,00 € | 166.640,00 €       | Verzögerung der Maßnahme sowie deren Abrechnung in 2015                                                                       |
|                             | <b>Verteilungsanlagen</b>                                   |               |              |                    |                                                                                                                               |
| 7 7907 901700<br>I 79070001 | Kanal Schillerstraße                                        | 14.416,75 €   | 150.000,00 € | -135.583,25 €      | Maßnahme wurde nach 2017 verschoben                                                                                           |
| 7 7907 902900<br>I 79070001 | Kanal Baugebiet Hofweingarten                               | 0,00 €        | 9.000,00 €   | -9.000,00 €        | Verschiebt sich nach 2017                                                                                                     |
| 7 7907 902910<br>I 79070001 | Kanal Baugebiet "nördl. Brunnenstraße"                      | 0,00 €        | 15.000,00 €  | -15.000,00 €       | Verschiebt sich nach 2017/2018                                                                                                |
| 7 7907 903300<br>I 79070001 | Investitionskostenbeitrag Kläranlage Poppenweiler           | 3.899,49 €    | 68.000,00 €  | -64.100,51 €       | Investitionen der Stadtentwässerung Ludwigsburg wurden verschoben                                                             |
| 7 7907 905100<br>I 79070001 | Erschließungskanal "Neue Mitte"                             | 16.574,18 €   | 0,00 €       | 16.574,18 €        |                                                                                                                               |
| 7 7907 905200<br>I 79070001 | Investitionskostenbeitrag HKW Stuttgart                     | 171.486,38 €  | 176.000,00 € | -4.513,62 €        |                                                                                                                               |
| 7 7907 905400<br>I 79070001 | Kanalbindung RÜB Gaffert                                    | 7.248,96 €    | 0,00 €       | 7.248,96 €         |                                                                                                                               |
| 7 7907 905800<br>I 79070001 | Oberflächenentwässerung Parkplätze "Neue Mitte"             | 0,00 €        | 20.000,00 €  | -20.000,00 €       | wird nicht ausgeführt                                                                                                         |
| 7 7907 908000<br>I 79070001 | Ausbau und Erneuerung Kanalisation Gesamt:<br>Davon:        | 59.199,54 €   | 185.000,00 € | -125.800,46 €      | Maßnahmen Heilbronner Straße und "Entlang Friedhof" Hochberg nach 2017 verschoben<br>Maßnahme Sanierung Oßweiler Weg entfällt |
|                             | Kanalanschlüsse                                             | 19.999,87 €   | 0,00 €       | 19.999,87 €        |                                                                                                                               |
|                             | Kanal Austrasse                                             | 39.199,67 €   | 0,00 €       | 39.199,67 €        |                                                                                                                               |

| <b>Haushaltsstelle</b>      | <b>Bezeichnung</b>                                     | <b>Ergebnis 2016</b>  | <b>Ansatz 2016</b>    | <b>Planvergl. (+) (-)</b> | <b>Erläuterung/Begründung</b>                                                          |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 7 7907 919000<br>I 79070001 | Fernwirkanlage                                         | 3.558,10 €            | 5.000,00 €            | -1.441,90 €               |                                                                                        |
| 7 7907 928000<br>I 79070001 | Baugebiet Rainwiesen II                                | 136.173,88 €          | 650.000,00 €          | -513.826,12 €             | Verschiebung der Maßnahme nach 2017/2018                                               |
|                             | <b>Maschinen und maschinelle Anlagen</b>               |                       |                       |                           |                                                                                        |
| 7 7908 920000<br>I 79080001 | Pumpwerke, Regenbecken                                 | 53.198,61 €           | 100.000,00 €          | -46.801,39 €              | Tatsächliche Erneuerungskosten geringer als Pauschalansatz                             |
|                             | <b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>              |                       |                       |                           |                                                                                        |
| 7 7909 900000<br>I 79090001 | Betriebs-u. Geschäftsausstattung (incl. AKP)           | 29.291,78 €           | 25.000,00 €           | 4.291,78 €                | 4.425,61 € Erweiterung Prozessleitsystem, 24.866,17 € Bestandsaufnahme Abwasseranlagen |
| 7 7909 901000<br>I 79090001 | Entwässerungskonzeption Neue Mitte                     | 9.304,81 €            | 0,00 €                | 9.304,81 €                | Konzept zur Entwässerung der Neuen Mitte                                               |
| 7 7909 910000<br>I 79090001 | Maschinen und Geräte                                   | 5.293,12 €            | 8.000,00 €            | -2.706,88 €               |                                                                                        |
| 7 7909 920000<br>I 79090001 | Fahrzeuge                                              | 1.708,96 €            | 3.000,00 €            | -1.291,04 €               |                                                                                        |
|                             | <b>Finanzierungsbedarf für Investitionen</b>           | <b>1.297.296,69 €</b> | <b>2.519.000,00 €</b> | <b>-1.221.703,31 €</b>    |                                                                                        |
| 7 7940 900000<br>I 79400001 | Auflösung Ertragszuschüsse                             | 416.294,85 €          | 415.000,00 €          | 1.294,85 €                |                                                                                        |
| 7 7952 900000<br>I 79520001 | <b>Tilgung von Krediten Dritte</b>                     | <b>980.293,38 €</b>   | <b>981.000,00 €</b>   | <b>-706,62 €</b>          |                                                                                        |
| 7 7952 900100<br>I 79520001 | <b>Tilgung Umschuldungen</b>                           | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>             |                                                                                        |
| 7 7999 900000<br>I 79990001 | <b>Erübrigte Mittel laufendes Jahr</b>                 | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>             |                                                                                        |
|                             | <b>Finanzierungsbedarf Stadtentwässerung insgesamt</b> | <b>2.693.884,92 €</b> | <b>3.915.000,00 €</b> | <b>-1.221.115,08 €</b>    |                                                                                        |





## Ergebnis des Vermögensplans

Der Vermögensplan 2016 schließt bei Finanzierungsmitteln von 2.417.512,11 € und einem Finanzierungsbedarf von 2.693.884,92 € mit einem Finanzierungsfehlbetrag von 276.372,81 € ab. Durch den vorgetragenen Deckungsmittelüberschuss der Vorjahre von 70.942,92 € wird die Deckungsmittellücke des laufenden Jahres auf 205.429,89 € gesenkt.

Die Deckungsmittellücke berechnet sich wie folgt:

|                                                                              |                     |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| Langfristiges Anlagevermögen, Immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen |                     | 28.883.511 €         |
| abzüglich:                                                                   |                     |                      |
| Eigenkapital                                                                 | 195.008 €           |                      |
| Empfangene Ertragszuschüsse                                                  | 6.263.377 €         |                      |
| Darlehen                                                                     | <u>22.219.697 €</u> | <u>-28.678.081 €</u> |
| Deckungsmittellücke                                                          |                     | 205.430 €            |

## Geschäftsverlauf, Lage und voraussichtliche Entwicklung

Im Wirtschaftsjahr 2016 wurden getrennte Schmutz- und Niederschlagswassergebühren mit dem seit 01. Januar 2016 festgesetzten Gebührensatz von 2,13 € je m<sup>3</sup> Frischwasserverbrauch und 1,02 € je m<sup>2</sup> versiegelter und angeschlossener Fläche veranlagt. Die gebührenpflichtige Schmutzwassermenge ist gegenüber dem Vorjahr um 8.285 m<sup>3</sup> gesunken, übersteigt allerdings die Planerwartungen von 846.000 m<sup>3</sup> um 17.493 m<sup>3</sup>. Wegen der gesplitteten Abwassergebühr spielt auch die versiegelte Fläche eine entscheidende Rolle für das Gebührenaufkommen. Die insgesamt im Jahr 2016 gebührenpflichtige Fläche von 1.176.886 m<sup>2</sup> ist im Vergleich zum Vorjahr um 3.240 m<sup>2</sup> gestiegen.

Die Gebühreneinnahmen liegen mit rd. 3.042.693,86 Mio. € (Vorjahr 2,948 Mio. €) um rd. 33.000 € über dem Planansatz. Die Erträge mit insgesamt 4.100.118,35 € entsprechen beinahe exakt den Planerwartung im Erfolgsplan 2016 (4,096 Mio. €).

Bedingt durch geringere Betriebsaufwendungen bei der Unterhaltung von Kanalnetz und Regenüberlaufbecken ist der Straßenentwässerungsanteil um 31.780,00 € geringer ausgefallen als geplant. Hinzu kamen geringere Abschreibungen aufgrund der verzögerten Abrechnung der Investitionen „Anschluss Kläranlage Stuttgart-Mühlhausen“ sowie „Pumpwerk Remsmündung“ und „Pumpwerk Rechts des Neckars“.

Bei der Pumpwerkunterhaltung sind rd. 30.000 € Mehraufwendungen entstanden, die durch geringere Aufwendungen bei der Unterhaltung der RÜB/RRB von rd. 35.000 € ausgeglichen werden konnten.

Im Bereich Kanalnetzunterhaltung entstanden rd. 35.000 € weniger Kosten als erwartet. Dazu trug die Kanalsanierung des Stadtteils Aldingen nach der EKVO bei, die um rd.

20.000 € günstiger abgerechnet wurde. Zudem wurden für die Kanalreinigung rd. 25.000 € weniger Mittel benötigt. Die Verrechnungen für erbrachte Leistungen des städtischen Bauhofs waren dagegen um rd. 12.000 € höher als erwartet.

Eine Rückzahlung aus der Abrechnung der Betriebskosten für die Kläranlage Stuttgart-Mühlhausen von 2015 schmälert die Aufwendungen in diesem Bereich um rd. 16.000 €.

Die Rufbereitschaft musste im Wirtschaftsjahr 2016 durch externe Betriebsführungsunterstützung von rd. 35.000 € ergänzt werden. Die nicht geplanten Mehraufwendungen konnten durch Minderaufwendungen bei der GIS-Fortschreibung und den allgemeinen Planungsleistungen von rd. 13.000 € sowie nicht in Anspruch genommene Mittel für ein Indirekteinleiterkataster von 20.000 € gedeckt werden.

Aufgrund der nicht durchgeführten Tiefbauarbeiten am Pumpwerk Neckarstraße entstand ein nicht geplanter Mehraufwand für den regelmäßigen Abtransport des Klärguts durch eine externe Firma von rd. 20.000 €.

Für die Kostenbeteiligung an der Rohrbrückenuntersuchung von 20.000 € war kein Planansatz vorgesehen.

Mit der erwirtschafteten Kostenüberdeckung von 179.665,52 € konnte im Jahr 2016 der Verlustvortrag aus dem Kalkulationszeitraum 2011 – 2012 teilweise ausgeglichen werden. Der verbleibende Verlustvortrag von 103.199,21 € muss mit Kostenüberdeckungen aus dem Jahr 2017 abgedeckt werden.

Die Bilanzsumme ist um rd. 0,102 Mio. € auf 29.292.697,53 € gesunken. Der Stand des Anlagevermögens hat sich um 14.865,42 € auf 28.883.511,04 € verringert.

Da im Vergleich zum Vorjahr am 31.12. eine geringere Forderungssumme für Abwassergebühren sowie Kostenersätze für Hausanschlüsse offen stand, sanken die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen um rd. 0,109 Mio. € auf rd. 0,343 Mio. €.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich zum 31. Dezember 2016 um rd. 0,116 Mio. € auf rd. 22,238 Mio. € erhöht, die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind um rd. 0,142 Mio. € auf rd. 0,416 Mio. € gestiegen. Dies liegt vor allem an den erst in 2017 erhaltenen Kostenabrechnungen für die Sanierung der Pumpwerke Remsmündung und Rechts des Neckars mit Leistungszeitraum 2016. Aufgrund des negativen Kassensaldos zum Jahresende 2016 sind im Rahmen der Einheitskasse rd. 0,142 Mio. € Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt auszuweisen.

Mit dem Betriebsergebnis des Jahres 2016 können bereits rd. 56.000 € mehr als geplant vom Verlust der Jahre 2011/2012 ausgeglichen werden. Dieses positive Ergebnis wurde erzielt bei nahezu planmäßigen Gesamterträgen durch rd. 56.000 € geringere Aufwendungen. Bei den Erträgen wurde der planmäßige Gesamtbetrag durch rd. 32.000 € höhere Gebühreneinnahmen bei gleichzeitig um rd. 32.000 € geringerem Straßenentwässerungsanteil erzielt. Während die Betriebsaufwendungen rd. 17.000 € über den geplanten Beträgen abgerechnet werden, konnte das bessere Ergebnis auf der Aufwandsseite ausschließlich durch um rd. 73.000 € geringere Anlagenabschreibung erreicht werden. Diese geringeren Abschreibungen gegenüber dem Plan sind allerdings nur darauf zurückzuführen, dass bei der Planung und auch bei der Gebührenkalkulation höhere Abschreibungen durch frühere Fertigstellung von Investitionsmaßnahmen erwartet wurden. Dies ist insbesondere auch auf die nach wie vor noch nicht abgerechneten Hauptaufträge für den Anschluss an das Hauptklärwerk Stuttgart-Mühlhausen zurückzuführen.

Deshalb eignet sich das Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2016, in dem erstmals ein volles Betriebsjahr unter der neuen Entwässerungskonzeption abgebildet ist, nur bedingt für einen Vergleich mit der früheren Konzeption vor der Stilllegung des Klärwerks Neckarremms. Es ist allerdings abzusehen, dass die laufenden Betriebskosten wie erwartet günstiger ausfallen. Wenn dazu noch Kosten aus Sonderfaktoren wie Rechengutentsorgung Pumpwerk Neckarstraße und Abwasserabgabebelastungen künftig wegfallen, können die künftig höheren Abschreibungsbeträge zumindest teilweise kompensiert werden.

Für das Wirtschaftsjahr 2017 besteht die Aussicht, dass der verbleibende Verlust aus dem Zeitraum 2011/2012 von rd. 103.000 € vollends ausgeglichen werden kann und darüber hinaus keine Belastung für spätere Kalkulationszeiträume vorgetragen werden muss. Dies gilt auch für die Neukalkulation der Abwassergebühren für den Zeitraum 2018 – 2020. Dieser Kalkulationszeitraum wird durch keine Verlustabdeckung aus Vorjahren belastet sein, sondern aufgrund des positiven Gesamtergebnisses aus dem Zeitraum 2013 – 2015 von rd. 37.700 € entlastet. Bei diesen Rahmenbedingungen ist für die Beratungen über die Änderung der Abwassergebühren im November/Dezember 2017 mit keinen wesentlichen Steigerungen der Gebührensätze zu rechnen.

Remseck am Neckar, im September 2017

Stadtentwässerung

- Betriebsleitung -

The image shows two handwritten signatures in dark ink. The signature on the left is 'Siegmar Kellert' and the signature on the right is 'Karl Velte'.

Siegmar Kellert

BM Karl Velte



# **B I L A N Z**

|                                                                                           | €             | 31.12.2016    | 31.12.2015    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>                                                                  |               | €             | €             |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                               |               | 3.590.064,18  | 3.478.870,94  |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                                    |               |               |               |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 6.989.853,59  |               | 6.632.609,77  |
| 2. Abwassersammelanlagen                                                                  | 15.989.611,82 |               | 16.406.473,95 |
| 3. Maschinen und maschinelle Anlagen                                                      | 1.847.573,16  |               | 1.241.112,78  |
| 4. Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                     | 241.803,64    |               | 246.548,48    |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                              | 224.604,65    | 25.293.446,86 | 892.760,54    |
|                                                                                           |               | 28.883.511,04 | 28.898.376,46 |
| <b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>                                                                  |               |               |               |
| <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                                      |               |               |               |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                             | 342.937,20    |               | 452.744,95    |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände                                                          | 66.249,29     | 409.186,49    | 43.975,62     |
|                                                                                           |               | 29.292.697,53 | 29.395.097,03 |

**PASSIVSEITE**

|                                                     | €                   | 31.12.2016<br>€      | 31.12.2015<br>€      |
|-----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. EIGENKAPITAL</b>                              |                     |                      |                      |
| <b>I. Rücklagen</b>                                 |                     |                      |                      |
| 1. Kapitalrücklage                                  |                     | 194.802,21           | 194.802,21           |
| 2. Allgemeine Rücklage                              |                     | 205,29               | 205,29               |
| <b>II. Gewinn/Verlust</b>                           |                     |                      |                      |
| Verlust des Vorjahres                               |                     | -282.864,73          | -317.701,20          |
| Abdeckung Kostenunterdeckung Vorjahre               |                     | <u>179.665,52</u>    | <u>34.836,47</u>     |
|                                                     |                     | 91.808,29            | -87.857,23           |
| <b>B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE</b>               |                     |                      |                      |
| a) Beiträge von Dritten                             | 3.304.361,14        |                      | 3.558.267,44         |
| b) Landeszuschüsse                                  | <u>2.959.015,63</u> | 6.263.376,77         | 3.116.054,18         |
| <b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>                            |                     |                      |                      |
| a) Sonstige Rückstellungen                          | 94.152,70           |                      | 170.839,92           |
| b) Gebührenausschleichsrückstellung                 | <u>37.691,54</u>    | 131.844,24           | 37.691,54            |
| <b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>                         |                     |                      |                      |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten     | 22.238.410,58       |                      | 22.122.495,52        |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 415.569,37          |                      | 273.592,36           |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt            | 142.347,33          |                      | 191.572,82           |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten                       | <u>0,00</u>         | 22.796.327,28        | 1.769,30             |
| <b>E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>                |                     | 9.340,95             | 10.671,18            |
|                                                     |                     | <u>29.292.697,53</u> | <u>29.395.097,03</u> |



**Eigenbetrieb Stadtentwässerung Remseck am Neckar**
**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG  
für das Wirtschaftsjahr 2016  
(01.01. bis 31.12.)**

|                                                                                             |                     |                   | 2016                | 2015              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                                                                                             | €                   | €                 | €                   | €                 |
| 1. Umsatzerlöse:                                                                            |                     |                   |                     |                   |
| a) Erlöse aus Abwassergebühren                                                              | 3.042.693,86        |                   |                     | 2.948.032,06      |
| b) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse                                                  | 416.294,85          |                   |                     | 444.210,05        |
| c) Straßenentwässerungsanteil                                                               | <u>628.220,00</u>   | 4.087.208,71      |                     | 604.149,00        |
| 2. Andere Aktivierte Eigenleistungen                                                        |                     | 6.624,33          |                     | 15.200,00         |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge                                                            |                     | <u>6.282,20</u>   | 4.100.115,24        | 211.814,27        |
| 4. Materialaufwand:                                                                         |                     |                   |                     |                   |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  |                     |                   |                     |                   |
| - Strombezug                                                                                | 132.429,72          |                   |                     | 138.207,49        |
| - sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                  | 82.698,07           |                   |                     | 181.973,07        |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                     | <u>1.173.860,05</u> | 1.388.987,84      |                     | 1.348.128,50      |
| 5. Personalaufwand:                                                                         |                     |                   |                     |                   |
| a) Löhne und Gehälter                                                                       | 136.365,86          |                   |                     | 136.414,53        |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung              | <u>40.672,48</u>    | 177.038,34        |                     | 40.040,10         |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen |                     | 1.305.311,22      |                     | 1.208.279,08      |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen:                                                      |                     |                   |                     |                   |
| a) Verwaltungskostenbeitrag                                                                 | 133.787,33          |                   |                     | 154.948,13        |
| b) Geschäftsaufwand                                                                         | 124.547,79          |                   |                     | 73.444,08         |
| c) Sonstiges                                                                                | 6.841,34            |                   |                     | 84.645,89         |
| d) Abwasserabgabe                                                                           | <u>0,00</u>         | <u>265.176,46</u> | <u>3.136.513,86</u> | <u>5.475,88</u>   |
|                                                                                             |                     |                   | 963.601,38          | 851.848,63        |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                     |                     |                   | 3,11                | 203,92            |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                         |                     |                   | <u>783.797,97</u>   | <u>779.240,54</u> |
| 10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit                                            |                     |                   | 179.806,52          | 72.812,01         |
| 11. Sonstige Steuern                                                                        |                     |                   | 141,00              | 284,00            |
| 12. Abdeckung Kostenunterdeckung Vorjahre                                                   |                     |                   | 179.665,52          | 34.836,47         |
| 13. Einstellung in die Gebührenaufgleichsrückstellung                                       |                     |                   | <u>0,00</u>         | <u>37.691,54</u>  |
| 14. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)                                                    |                     |                   | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>       |

**EIGENBETRIEB****STADTENTWÄSSERUNG REMSECK AM NECKAR****A N H A N G****für das Wirtschaftsjahr 2016****(01.01. bis 31.12.)****I. Grundsätzliche Angaben**

Die Stadtentwässerung Remseck am Neckar wird nach dem Beschluss des Gemeinderats vom 13. Februar 1996 als Eigenbetrieb im Sinne des § 102 GemO BW geführt. Die nach § 3 Abs. 2 EigBG geforderte Betriebssatzung wurde vom Gemeinderat am 13. Februar 1996 (zuletzt geändert durch Gemeinderatsbeschluss vom 18. November 2003) beschlossen.

**II. Angaben zu Form und Darstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung**

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg (EigBG) i.d.F. der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Art. 3 des Gesetzes vom 4. Mai 2009, und der Eigenbetriebsverordnung Baden-Württemberg (EigBVO) vom 7. Dezember 1992.

Für die Gliederung der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung, Erfolgsübersicht und für den Anlagennachweis werden grundsätzlich Formblatt 1 (Bilanz), Formblatt 4 (Gewinn- und Verlustrechnung) und die Formblätter 2 und 3 (Anlagennachweis) der Eigenbetriebsverordnung zugrunde gelegt.

Soweit davon Vermerke wahlweise in Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind diese insgesamt im Anhang aufgeführt.

Positionen, die weder im laufenden Jahr noch im Vorjahr einen Betrag aufweisen (sog. Leerposten), werden nicht aufgeführt (§ 265 Abs. 8 HGB).

### **III. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich steuerlicher Maßnahmen**

#### **1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert (Investitionszuschüsse an die Stadtentwässerung Stuttgart und die Stadtentwässerung Ludwigsburg).

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Forderungen wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Bei den sonstigen Rückstellungen werden alle erkennbaren Risiken auf der Grundlage vernünftiger kaufmännischer Beurteilung, für ungewisse Verbindlichkeiten und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften berücksichtigt. Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags unter Berücksichtigung erwarteter künftiger Preis- und Kostensteigerungen angesetzt. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem fristgerechten durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre abgezinst.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

#### **2. Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

#### IV. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

##### 1. Anlagevermögen

###### *Brutto-Anlagespiegel*

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und der darauf entfallenden Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in der Anlage 1 zum Anhang dargestellt.

###### *Wirtschaftsjahresabschreibung*

Die Jahresabschreibung je Posten der Bilanz ist aus dem Anlagenachweis zu entnehmen. Die Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter wird als Zugang und Abgang ausgewiesen. Die Jahresabschreibung enthält damit diese Beträge nicht.

##### 2. Umlaufvermögen

###### *Angaben zu Forderungen*

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ist der abgegrenzte Verbrauch zwischen Ablese- und Bilanzstichtag enthalten.

Forderungen an die Stadt, die Umsatzerlöse betreffen, werden entsprechend den Regelungen der Eigenbetriebsverordnung unter den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

| Art der Forderung              | Gesamtbetrag<br>€ | davon mit einer Restlaufzeit |                    |
|--------------------------------|-------------------|------------------------------|--------------------|
|                                |                   | kleiner 1 Jahr<br>€          | größer 1 Jahr<br>€ |
| aus Lieferungen und Leistungen | 342.937           | 342.937                      | 0                  |
| <b>Summe</b>                   | <b>342.937</b>    | <b>342.937</b>               | <b>0</b>           |

###### *Sonstige Vermögensgegenstände*

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen wurden die Vertragsstrafe der Fa. Leonhard Weiss GmbH & Co. KG in Höhe von € 30.808, die Guthaben aus den Abrechnungen 2015 der Stadt Stuttgart für den Investitionskostenbeitrag in Höhe von € 8.184, und der Betriebskosten in Höhe von € 14.244, das Guthaben bei der Lindenberger GmbH in Höhe von € 62 sowie € 12.952 für Beträge aus Stromabrechnungen 2016 erfasst.

Die Abgrenzung dient der periodengerechten Gewinnermittlung. Die Beträge haben Forderungscharakter.

### 3. Eigenkapital

#### *Stammkapital*

Gemäß Betriebssatzung vom 13. Februar 1996 (zuletzt geändert durch Gemeinderatsbeschluss vom 18. November 2003) ist kein Stammkapital festgesetzt.

### 4. Empfangene Ertragszuschüsse

Kanal- und Klärbeiträge sowie Landeszuschüsse, Kanalanschlusssätze und Kostenbeteiligungen werden als empfangene Ertragszuschüsse passiviert und mit dem mittleren durchschnittlichen Abschreibungssatz des Sachanlagevermögens erfolgswirksam aufgelöst.

### 5. Rückstellungen

#### *Sonstige Rückstellungen*

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                        | 01.01.2016<br>€ | Zuführung<br>€ | Auflösung<br>€ | Verbrauch<br>€ | Abzinsung<br>€ | Aufzinsung<br>€ | 31.12.2016<br>€ |
|--------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Gebührenausgleichs-<br>rückstellung                    | 37.692          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 37.692          |
| externe JA-Kosten                                      | 4.000           | 4.000          | 0              | 4.000          | 0              | 0               | 4.000           |
| interne JA-Kosten                                      | 15.500          | 13.427         | 0              | 15.500         | 0              | 0               | 13.427          |
| Urlaubs- und<br>Überstunden-<br>verpflichtungen        | 8.761           | 10.852         | 0              | 8.761          | 0              | 0               | 10.852          |
| Betriebskostenanteil<br>2015 HKW Stgt.                 | 82.000          | 0              | 0              | 82.000         | 0              | 0               | 0               |
| Betriebskostenanteil<br>2015 HKW Stgt. +<br>Kläranlage | 0               | 33.000         | 0              | 0              | 0              | 0               | 33.000          |
| Abwasserabgabe 2015                                    | 5.476           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 5.476           |
| Abwasserabgabe 2014                                    | 25.840          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 25.840          |
| Abwasserabgabe 2012                                    | 27.737          | 0              | 0              | 27.737         | 0              | 0               | 0               |
| Archivierungskosten                                    | 1.526           | 279            | 9              | 289            | 0              | 51              | 1.558           |
| <b>Summe</b>                                           | <b>208.532</b>  | <b>61.558</b>  | <b>9</b>       | <b>138.287</b> | <b>0</b>       | <b>51</b>       | <b>131.845</b>  |

Die übrigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gebildet.

Die langfristigen Rückstellungen wurden mit dem von der Bundesbank veröffentlichtem Abzinsungsfaktor abgezinst; ein erwarteter Inflationsfaktor in Höhe von 2 % wurde berücksichtigt.

## 6. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Dingliche Sicherheiten sind nicht vereinbart. Es bestehen folgende Restlaufzeiten:

| Art der Verbindlichkeit           | Gesamtbetrag<br>€ | Restlaufzeiten   |                   |                            |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------------------|
|                                   |                   | bis 1 Jahr<br>€  | über 1 Jahr<br>€  | davon über<br>5 Jahre<br>€ |
| 1. gegenüber Kreditinstituten     | 22.238.411        | 896.971          | 21.341.440        | 17.685.555                 |
| 2. aus Lieferungen und Leistungen | 415.569           | 415.569          | 0                 | 0                          |
| 3. gegenüber der Stadt            | 142.347           | 142.347          | 0                 | 0                          |
| <b>Summe</b>                      | <b>22.796.327</b> | <b>1.454.887</b> | <b>21.341.440</b> | <b>17.685.555</b>          |

## 7. Gewinn- und Verlustrechnung

### *Umsatzerlöse*

Die Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres setzen sich wie folgt zusammen:

|                                         | 2016<br>€        | 2015<br>€        |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| Abwassergebühren                        | 3.042.694        | 2.948.032        |
| Auflösung passivierter Ertragszuschüsse | 416.295          | 444.210          |
| Straßenentwässerungsanteil              | 628.220          | 604.149          |
| <b>Summe</b>                            | <b>4.087.209</b> | <b>3.996.391</b> |

Die Umsatzerlöse aus Abwassergebühren haben mengen- und preisbedingt um 3,21 % zugenommen. Die Schmutzwassergebühr beträgt € 2,13/m<sup>3</sup> (i. Vj. € 2,46/m<sup>3</sup>), die Niederschlagswassergebühr € 1,23/ m<sup>2</sup> (i. Vj. € 0,68/m<sup>2</sup>) versiegelter Fläche. Der kubikmäßige Abwasseranteil beträgt im laufenden Jahr 865.357 cbm (i. Vj. 874.865 cbm).

### *Sonstige betriebliche Erträge*

In den Erträgen sind die Auflösung von sonstigen Rückstellungen in Höhe von € 1.340, sonstige Betriebseinnahmen mit € 2.225, Nebenforderungen (Säumniszuschläge, Mahngebühren) in Höhe von € 2.089, der Erlös aus der Veräußerung der Rohrbrücke der Landeswasserversorgung in Höhe von € 1 sowie innere Verrechnungen zwischen dem Eigenbetrieb und dem Stadthaushalt in Höhe von € 627 enthalten.

### ***Materialaufwand***

Der Materialaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

|                                                                       | 2016<br>€        | 2015<br>€        |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Strombezug                                                            | 132.430          | 138.207          |
| Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                              | 82.698           | 181.973          |
| <b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für Waren</b> | <b>215.128</b>   | <b>320.180</b>   |
| Unterhaltungsaufwand                                                  | 617.540          | 724.256          |
| Betriebskostenanteil                                                  | 556.320          | 541.224          |
| Betriebsführungsentgelt                                               | 0                | 82.649           |
| <b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>                           | <b>1.173.860</b> | <b>1.348.129</b> |
| <b>Summe</b>                                                          | <b>1.388.988</b> | <b>1.668.309</b> |

Der Materialaufwand hat um 16,74 % abgenommen.

### ***Personalaufwand***

Im Personalaufwand sind die Bezüge sämtlicher bei der Stadtentwässerung unmittelbar beschäftigten Mitarbeiter zusammengefasst.

### ***Sonstige betriebliche Aufwendungen***

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind u.a. € 133.787 Verwaltungskostenbeitrag für Inanspruchnahme städtischer Stellen und Ämter enthalten.

### ***Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge***

Es handelt sich um Zinsen aus der Verzinsung des Kassenverrechnungssaldos in Höhe von € 3.

### ***Zinsen und ähnliche Aufwendungen***

Bei den ausgewiesenen Beträgen handelt es sich um Zinsaufwendungen für Darlehen von Kreditinstituten in Höhe von € 783.696, für die Verzinsung des Kassenverrechnungssaldos in Höhe von € 51 sowie für die Aufzinsung von sonstigen Rückstellungen in Höhe von € 51.

### ***Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit***

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit hat um € 106.995 zugenommen.

### ***Steueraufwand***

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag entfallen bei der Stadtentwässerung, da diese Tätigkeit von der Stadt hoheitlich ausgeübt wird.

## V. Ergänzende Angaben

### 1. Wahrnehmung der Organfunktion

|                   |                                             |                            |
|-------------------|---------------------------------------------|----------------------------|
| 1. Betriebsleiter | Herr Verwaltungsdirektor<br>Siegmar Kellert | Leiter des Finanzwesens    |
| 2. Betriebsleiter | Herr Bürgermeister<br>Karl Velte            | Technischer Betriebsleiter |

Für die Angelegenheiten des Eigenbetriebs wurde aufgrund der Satzung vom 13. Februar 1996 ein Betriebsausschuss gebildet. Der Betriebsausschuss setzt sich wie folgt zusammen:

|                        |                                |                                                              |
|------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Herr Oberbürgermeister | Dirk Schönberger               | Vorsitzender                                                 |
| Herr Stadtrat          | Dr. Karl Burgmaier             | Agraringenieur                                               |
| Herr Stadtrat          | Peter Bürkle                   | Dipl.-Ing. (FH) Gartenbau                                    |
| Herr Stadtrat          | Dr. Hubert Effenberger         | Dipl.-Ing. habil                                             |
| Herr Stadtrat          | Kurt Goldmann                  | Hausmann/Verwaltungs-<br>beamter                             |
| Herr Stadtrat          | Peter Großmann                 | Polizeihauptkommissar                                        |
| Herr Stadtrat          | Jürgen Kada                    | Oberstudienrat/<br>Berufsschullehrer<br>bis 8. November 2016 |
| Herr Stadtrat          | Harald Röhrig                  | Dipl.-Ing. a. D.<br>seit 8. November 2016                    |
| Herr Stadtrat          | Heinz Layher                   | Richter i. R.                                                |
| Herr Stadtrat          | Horst Leutenecker              | Kfz-Meister/Betriebswirt<br>des Handwerks                    |
| Herr Stadtrat          | Armando Javier<br>Mora Estrada | Selbständiger Versicherungs -<br>kaufmann                    |
| Herr Stadtrat          | Rainer Plessing                | Metallbaumeister                                             |
| Frau Stadträtin        | Monika Voggesberger            | Hausfrau/<br>freiberufliche Biologin                         |
| Herr Stadtrat          | Dr. Nikolaus Wachter           | Chefarzt                                                     |
| Herr Stadtrat          | Gerhard Waldbauer              | Dipl.-Ing./Abt.-direktor a. D.                               |



Mit Satzungsbeschluss vom 18. November 2003 wurde mit Wirkung vom 1. Januar 2004 ein gemeinsamer Betriebsausschuss für Angelegenheiten der Eigenbetriebe Stadtwerke Remseck am Neckar und Stadtentwässerung Remseck am Neckar gebildet.

## **2. Belegschaft**

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung Remseck am Neckar beschäftigt 2,25 Beschäftigte und 0,5 Beamte.

## **3. Angaben zum Jahresergebnis**

Die Kostenüberdeckung 2016 in Höhe von € 179.665,52 € wurde auf Vorschlag der Betriebsleitung in Höhe von € 179.665,52 zur Tilgung des Verlustvorträge der Kalkulationsjahre 2011 und 2012 verwendet.

Remseck am Neckar, den 2. Juli 2017

## **Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens**

## Eigenbetrieb Stadtentwässerung Remseck am Neckar

ÜBERSICHT ÜBER DIE ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS  
im Wirtschaftsjahr 2016 (01.01. bis 31.12.)

| Posten des Anlagevermögens                                                                | Anschaffungs - und Herstellungskosten |              |           |             |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|-----------|-------------|---------------|
|                                                                                           | 01.01.2016                            | Zugang       | Abgang    | Umbuchung   | 31.12.2016    |
|                                                                                           | €                                     | €            | €         | €           | €             |
| 1                                                                                         | 2                                     | 3            | 4         | 5           | 6             |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                               |                                       |              |           |             |               |
| Gegebene Baukostenzuschüsse                                                               | 5.034.627,15                          | 288.503,78   | 0,00      | 0,00        | 5.323.130,93  |
| Zwischensumme                                                                             | 5.034.627,15                          | 288.503,78   | 0,00      | 0,00        | 5.323.130,93  |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                                    |                                       |              |           |             |               |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 14.108.385,56                         | 119.923,19   | 0,00      | 545.932,72  | 14.774.241,47 |
| 2. Abwassersammelanlagen                                                                  | 27.935.105,67                         | 188.920,60   | 27.673,56 | 0,00        | 28.096.352,71 |
| 3. Maschinen und maschinelle Anlagen                                                      | 3.912.894,00                          | 484.016,17   | 0,00      | 305.941,75  | 4.702.851,92  |
| 4. Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                     | 513.405,50                            | 32.214,37    | 0,00      | 0,00        | 545.619,87    |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                              | 892.760,54                            | 183.718,58   | 0,00      | -851.874,47 | 224.604,65    |
| Zwischensumme                                                                             | 47.362.551,27                         | 1.008.792,91 | 27.673,56 | 0,00        | 48.343.670,62 |
| Anlagevermögen insgesamt                                                                  | 52.397.178,42                         | 1.297.296,69 | 27.673,56 | 0,00        | 53.666.801,55 |

| Abschreibungen |              |           |           |               | Restbuchwerte |               | Kennzahlen                            |                   |
|----------------|--------------|-----------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------------|-------------------|
| 01.01.2016     | Zugang       | Abgang    | Umbuchung | 31.12.2016    | 31.12.2016    | 31.12.2015    | Durchschnittlicher<br>Abschr.<br>Satz | Restbuch-<br>wert |
| €              | €            | €         |           | €             | €             | €             | v.H.                                  | v.H.              |
| 7              | 8            | 9         |           | 10            | 11            | 12            | 13                                    | 14                |
| 1.555.756,21   | 177.310,54   | 0,00      | 0,00      | 1.733.066,75  | 3.590.064,18  | 3.478.870,94  | 3,33                                  | 67,44             |
| 1.555.756,21   | 177.310,54   | 0,00      |           | 1.733.066,75  | 3.590.064,18  | 3.478.870,94  | 3,33                                  | 67,44             |
| 7.475.775,79   | 308.612,09   | 0,00      | 0,00      | 7.784.387,88  | 6.989.853,59  | 6.632.609,77  | 2,09                                  | 47,31             |
| 11.528.631,72  | 598.931,84   | 20.822,67 | 0,00      | 12.106.740,89 | 15.989.611,82 | 16.406.473,95 | 2,13                                  | 56,91             |
| 2.671.781,22   | 183.497,54   | 0,00      | 0,00      | 2.855.278,76  | 1.847.573,16  | 1.241.112,78  | 3,90                                  | 39,29             |
| 266.857,02     | 36.959,21    | 0,00      | 0,00      | 303.816,23    | 241.803,64    | 246.548,48    | 6,77                                  | 44,32             |
| 0,00           | 0,00         | 0,00      | 0,00      | 0,00          | 224.604,65    | 892.760,54    | 0,00                                  | 100,00            |
| 21.943.045,75  | 1.128.000,68 | 20.822,67 | 0,00      | 23.050.223,76 | 25.293.446,86 | 25.419.505,52 | 2,33                                  | 52,32             |
| 23.498.801,96  | 1.305.311,22 | 20.822,67 | 0,00      | 24.783.290,51 | 28.883.511,04 | 28.898.376,46 | 2,43                                  | 53,82             |

Eigenbetrieb Stadtentwässerung Remseck am Neckar

**ÜBERSICHT ÜBER DIE ENTWICKLUNG DER DARLEHEN  
im Wirtschaftsjahr 2015 (01.01. bis 31.12.)**

| Darlehensgeber                 | Darlehens-<br>nummer | 01.01.2016    | Darlehens-<br>aufnahme | Tilgung                       | 31.12.2016    | Zinsen     |
|--------------------------------|----------------------|---------------|------------------------|-------------------------------|---------------|------------|
| DG Hyp, Hamburg                | 30 189 914 00        | 266.894,60    | 0,00                   | 59.309,84                     | 207.584,76    | 12.869,26  |
| DG Hyp, Hamburg                | 30 189 914 01        | 398.807,57    | 0,00                   | 30.677,52                     | 368.130,05    | 18.164,54  |
| DG Hyp, Hamburg                | 30 189 914 10        | 835.110,05    | 0,00                   | 59.650,72                     | 775.459,33    | 45.513,50  |
| DG Hyp, Hamburg                | 30 189 914 11        | 649.766,43    | 0,00                   | 42.607,68                     | 607.158,75    | 36.024,12  |
| DG Hyp, Hamburg                | 30 189 914 12        | 310.183,45    | 0,00                   | 22.156,00                     | 288.027,45    | 16.905,00  |
| DG Hyp, Hamburg                | 30 189 914 14        | 800.000,00    | 0,00                   | 25.000,00                     | 775.000,00    | 36.827,32  |
| DG Hyp, Hamburg                | 32 151 433 00        | 797.500,00    | 0,00                   | 27.500,00                     | 770.000,00    | 33.219,31  |
| Voba Remseck                   | 206 237              | 327.199,96    | 0,00                   | 27.266,68                     | 299.933,28    | 6.814,96   |
| Kreditanstalt für Wiederaufbau | 1 926 947            | 544.337,73    | 0,00                   | 41.873,78                     | 502.463,95    | 19.586,70  |
| LBBW                           | 605 158 185          | 30.677,48     | 0,00                   | 10.225,84                     | 20.451,64     | 1.136,61   |
| LBBW                           | 605 158 215          | 818.901,43    | 0,00                   | 60.663,76                     | 758.237,67    | 41.081,48  |
| LBBW                           | 606 362 886          | 490.000,00    | 0,00                   | 17.500,00                     | 472.500,00    | 24.461,94  |
| LBBW                           | 606 575 480          | 63.911,56     | 0,00                   | 63.911,56                     | 0,00          | 2.165,14   |
| LBBW                           | 607 090 030          | 750.000,00    | 0,00                   | 25.000,00                     | 725.000,00    | 28.551,10  |
| LBBW                           | 607 462 760          | 775.000,00    | 0,00                   | 25.000,00                     | 750.000,00    | 30.548,44  |
| LBBW                           | 607 730 471          | 888.000,00    | 0,00                   | 74.000,00                     | 814.000,00    | 38.953,60  |
| LBBW                           | 610 612 522          | 618.750,00    | 0,00                   | 18.750,00                     | 600.000,00    | 25.814,53  |
| LBBW                           | 610 741 802          | 1.105.000,00  | 0,00                   | 32.500,00                     | 1.072.500,00  | 44.805,32  |
| LBBW                           | 611 573 598          | 393.750,00    | 0,00                   | 11.250,00                     | 382.500,00    | 14.412,66  |
| LBBW                           | 611 676 885          | 1.575.000,00  | 0,00                   | 43.750,00                     | 1.531.250,00  | 64.058,21  |
| LBBW                           | 612 139 506          | 540.000,00    | 0,00                   | 15.000,00                     | 525.000,00    | 17.206,88  |
| HS Nordbank                    | 673 268 003 7        | 270.200,00    | 0,00                   | 17.200,00                     | 253.000,00    | 13.741,38  |
| Hypo-Vereinsbank               | 152 577 34           | 2.312.500,00  | 0,00                   | 62.500,00                     | 2.250.000,00  | 62.949,22  |
| WL-Bank                        | 500 796 500          | 1.263.500,00  | 0,00                   | 33.250,00                     | 1.230.250,00  | 40.783,62  |
| WL-Bank                        | 500 796 501          | 2.925.000,00  | 0,00                   | 75.000,00                     | 2.850.000,00  | 60.255,00  |
| WL-Bank                        | 500 796 502          | 2.350.000,00  | 0,00                   | 58.750,00                     | 2.291.250,00  | 46.326,58  |
|                                | 500 796 503          | 0,00          | 1.100.000,00           | 0,00                          | 1.100.000,00  | 519,44     |
| Gesamtsumme                    |                      | 22.099.990,26 | 1.100.000,00           | 980.293,38                    | 22.219.696,88 | 783.695,86 |
|                                |                      |               |                        | Aufzinsung so. Rückstellungen | 51,01         |            |
|                                |                      |               |                        | Zinsen Kassenkredit           | 51,10         |            |
|                                |                      |               |                        | Gesamtsumme                   | 783.797,97    |            |