



**WIRTSCHAFTSPLAN – ENTWURF 2019
EIGENBETRIEB ABWASSERBESEITIGUNG
DER STADT DONAUESCHINGEN**



Wirtschaftsplan - Entwurf 2019
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
der Stadt Donaueschingen





ERFOLGSPLAN



Erfolgsplan Erträge

Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2019 €	Plan 2018 €	Ergebnis 2017 €
Umsatzerlöse				
460000	Schmutzwassergebühr	2.637.987	2.637.987	3.252.819,57
460000	Niederschlagswassergebühr	1.002.299	1.002.299	1.195.272,45
		3.640.286	3.640.286	4.448.092,02
438000	Auflösung v. Beiträgen u. Zuweisungen	425.380	456.285	413.624,41
439090	Verwaltungsgebühr für Entwässerungsgenehmigung	5.000	5.000	3.200,00
439050	Erstattung Abwasserabgabe	150	0	158,30
439100	Erstattungen von Gemeinden KA WO	100.000	105.000	114.938,90
439110	Erstattungen von Gemeinden RÜB	2.500	2.500	780,51
439120	Erstattungen von Gemeinden Abwasser	22.000	25.000	15.654,63
439150	Erstattungen PLS	2.000	2.000	3.570,29
439000	Ersätze von Dritten für Hausanschlüsse	10.000	15.000	0,00
		141.650	154.500	138.302,63
461000	Straßenentwässerungskostenanteil	679.545	643.613	644.926,63
461999	Straßenentwässerungskostenanteil aus VJ	0	0	-463.803,92
	Umsatzerlöse gesamt	4.886.861	4.894.684	5.181.141,77
Aktiviertete Eigenleistungen				
510000	Erträge aus aktivierten Eigenleistungen	0	300	0,00
		0	300	0,00
Sonstige betriebliche Erträge				
530000	Erträge aus Anlageabgängen	0	0	0,00
534000	Mahngebühren	1.000	1.000	535,50
535000	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	103,58
535002	Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	135,00
536000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	11.433,10
		1.000	1.000	12.207,18
	Summe 1 - 3	4.887.861	4.895.984	5.193.348,95



Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2019 €	Plan 2018 €	Ergebnis 2017 €
Zinsen und ähnliche Erträge				
621000	Zinserträge	1.000	1.000	8,50
622100	Zinsen Ratenplan	2.000	2.000	1.664,50
622200	Stundungszinsen	100	100	47,00
796000	Rückläufer	0	0	174,42
		3.100	3.100	1.894,42
Auflösung Gebührenausgleichsrückstellungen		874.597	853.185	66.651,32
Jahresfehlbetrag		0	0	324.132,58
Summe Erträge		5.744.145	5.341.532	5.586.027,27



Erfolgsplan Aufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2019 €	Plan 2018 €	Ergebnis 2017 €
Materialaufwand				
540100	Betriebsaufwand Gebäude KA WO	70.000	70.000	59.652,37
540110	Betriebsaufwand Gebäude RÜB	20.000	15.000	8.773,03
540120	Betriebsaufwand Gebäude Kanal	40.000	40.000	34.418,48
545100	Arbeitsschutzbedarf	1.000	500	0,00
545300	Grundkarte für Rohrnetz	3.000	2.500	774,77
545301	Geräte, sonstige Gegenstände KA WO	5.000	5.000	0,00
545310	Geräte, sonstige Gegenstände RÜB	500	500	0,00
545320	Geräte, sonstige Gegenstände Kanal	1.000	1.000	422,36
547001	Umlage an GVV (Betriebskosten, Afa)	1.339.600	1.234.200	1.176.403,83
547002	Zinsumlage an GVV	88.800	85.500	90.355,81
547003	Umlage an GVV Indirekteinleiterkataster	5.000	4.800	1.024,27
547100	Laufende Kosten Fahrzeuge	5.000	3.000	2.543,00
547300	Unterhaltung der Grundstücke KA WO	1.000	1.000	0,00
547310	Unterhaltung der Grundstücke RÜB	500	500	0,00
547320	Unterhaltung der Grundstücke Kanal	100	100	0,00
547500	Unterhaltung sonst. unbewegl. Verm. KA WO	100.000	100.000	69.172,29
547510	Unterhaltung sonst. unbewegl. Verm. RÜB	35.000	35.000	29.262,88
547520	Unterhaltung sonst. Unbewegl. Verm. Kanal	380.000	380.000	350.419,43
547950	Schlammabfuhr	55.000	55.000	52.610,81
		2.150.500	2.033.600	1.875.833,33
Personalaufwand				
551100	Bruttogehälter des Betriebes	179.737	171.022	108.485,93
551150	Veränderung Urlaub- und Gleitzeitguthaben	0	0	350,00
561100	Beitrag Sozialversicherung für Beschäftigte	35.120	34.797	22.000,49
565100	Beitrag zur Versorgungskasse für Beschäftigte	14.984	13.620	9.502,98
566100	Beihilfen, Unterstützung und dgl.	8	3	8,00
567000	Berufsgenossenschaftsbeiträge	840	700	685,61
		230.689	220.142	141.033,01
Abschreibungen				
571000	Ordentliche Abschreibung auf Sachanlagen	2.127.381	1.893.989	1.540.720,20
Sonstige betriebliche Aufwendungen				
552300	Verwaltungskostenbeitrag	127.400	126.550	131.029,51



Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2019 €	Plan 2018 €	Ergebnis 2017 €
591200	Abwasserabgabe	500	500	143,16
592100	Gebäudeversicherung	1.600	1.600	1.807,10
592200	Sonstige Versicherungen (Geb. Ver. 2000€ Fr. Ortwich)	10.000	10.000	11.994,75
593000	Bürobedarf	100	100	0,00
593200	Druck- und Kopierkosten	2.000	0	610,36
596100	Reisekosten	100	100	368,18
596200	Aus-, Fortbildung, Umschulung	1.500	1.500	6,00
596300	Fachliteratur	100	100	0,00
597000	Prüfung, Beratung, Vollstreckungskosten	3.000	3.000	6.368,10
597002	Prüfungskosten Innenrevision	0	0	0,00
597100	EDV-Kosten	25.000	25.000	21.322,33
597200	Verwaltungskostenersätze	-36.100	-36.900	-35.584,44
597300	Aufwand für Gebührenkalkulation / Ergebnisermittlung	5.000	2.000	9.228,45
599000	Porto, Telefon, Fracht KA WO	3.500	5.000	2.995,39
599001	Porto, Telefon, Fracht KA RÜB	3.500	5.000	3.080,71
599002	Porto, Telefon, Fracht Kanal	4.000	4.000	3.233,50
599003	Telekommunikation Prozessleitsystem	7.000	5.500	7.773,29
599050	Kontoführungsgebühren	2.000	1.500	1.802,96
599100	Planung, Genehmigung, sonst. Sachkosten	2.000	2.000	0,00
599200	Sachbedarf Verbrauchsabrechnung	6.600	6.600	3.371,16
599201	Sonstiger betrieblicher Aufwand	5.000	2.000	7.946,16
599202	Sonstiger periodenfremder Aufwand	0	0	0,00
599250	Aufwand für Hausanschlüsse Dritter	80.000	80.000	0,00
		253.800	245.150	177.496,67
Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
651000	Zinsen an Kapitalmarkt	614.895	581.971	565.220,40
651001	Zinsen Trägerdarlehen	366.520	366.520	366.520,00
651002	Kassenkreditzinsen	200	0	193,47
		981.615	948.491	931.933,87
Sonstige Steuern				
681000	Kfz-Steuer	160	160	0,00
Einstellung Gebührenaussgleichsrückstellungen		0	0	919.010,19
Jahresüberschuss		0	0	0,00
	Summe Aufwendungen	5.744.145	5.341.532	5.586.027,27



Wirtschaftsplan - Entwurf 2019
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
der Stadt Donaueschingen

 **Donaueschingen**
AM URSPRUNG



VERMÖGENSPLAN



Wirtschaftsplan - Entwurf 2019
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
der Stadt Donaueschingen





Vermögensplan Einnahmen

Finanzierungsmittel		Planansatz
Sachkonto	Bezeichnung	2019 €
Zuweisungen und Zuschüsse 250000		0
Beiträge 290000	Beiträge Kläranlage	17.000
290000	Beiträge Kanäle	50.000
Darlehensaufnahmen 301000	Darlehensaufnahmen (Kapitalmarkt)	6.096.599
301000	Darlehensaufnahmen (Umschuldung)	0
Abschreibungen je Anlage	Abschreibungen auf Sachanlagen	2.127.381
Deckungsmittelüberhang		0
Finanzierungsmittel insgesamt		8.290.981



Vermögensplan Ausgaben

Finanzierungsbedarf	Plan 2019	Verpflichtungs-ermächtigung 2019
Sachkonto Bezeichnung	€	€
Kläranlage Wolterdingen		
40000 Druckleitung nach DS Baukosten	2.200.000	0
Summe APW	2.200.000	0
Regenüberlauf		
41000 Fernübertragung Prozessleitsystem	50.000	0
Summe RÜB	50.000	0
41000 Prozessleitsystem Neuer Server	10.000	
Abwasserpumpwerke		
42000 Neubau Pumpwerk Baukosten Wolterdingen	600.000	0
42000 APW Flugplatz DS Elektr. - und Hydr. Einrichtung	10.000	
Summe APW	610.000	0
Sammleranlagen		
 Donaueschingen		
42000 Alte Wolterdinger Straße (Sonnhaldenstr./ Kliniken)	250.000	0
42000 Buchenweg	310.000	0
42000 Dürrheimer Straße / Industriestraße / Fa. SICK	25.000	0
42000 Heinrich-Hertz-Straße 1. BA	90.000	0
42000 Langhalde	40.000	0
42000 Saverner Straße 2. BA	100.000	0
	815.000	0
 Aasen		
42000 Kämmelestraße Erschliessung	120.000	0
	120.000	0
 Grüningen		
42000 Schulsteig Erschliessung Merzweckhalle	65.000	0
42000 GEP Wasserrechtliche Genehmigung	3.000	0
	68.000	0
 Heidenhofen		
42000 Erweiterung Alpenblick Erschliessung Hermann-Frey-Straße	30.000	0
	30.000	0



Finanzierungsbedarf		Plan 2019	Verpflichtungs- ermächtigung 2019
Sachkonto	Bezeichnung	€	€
	Neudingen		
42000	GEP Wasserrechtliche Genehmigung	2.000	0
		2.000	0
	Wolterdingen		
42000	Ulmenweg	80.000	0
		80.000	0
	Herstellung Hausanschlüsse		
	Allgemein	80.000	0
	AA - Käppelestraße Erschliessung	40.000	0
	HE - Alpenblick Erschliessung Hermann-Frey-Straße	120.000	0
		240.000	0
	Summe Kanal	4.225.000	0
	Maschinen und Geräte		
71021	Maschinen und Geräte	4.000	0
	Summe Investitionen	4.229.000	0
	Auflösung von Ertragszuschüssen		
	Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	425.380	
	Kostenbeteiligung des Eigenbetriebes Abwasser Anschlussbeiträge	10.000	
	Darlehensstilgungen an Dritte		
31000	Darlehensstilgungen (Kapitalmarkt)	815.757	
31000	außerordentliche Tilgung	0	
	Darlehensstilgungen an Stadt		
31000	Darlehensstilgungen (Stadt)	0	
	Summe Tilgungen	815.757	
	Deckungsmittelfehlbetrag Vorjahr	1.957.659	
	Auflösung Gebührenausgleichsrückstellungen	853.185	
	Jahresfehlbetrag	0	
	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	8.290.981	



Wirtschaftsplan - Entwurf 2019
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
der Stadt Donaueschingen





MITTELFRISTIGE FINANZPLANUNG



Mittelfristige Finanzplanung - Erfolgsplan

Menge in m ³ ca.	1.274.390	1.274.390	1.290.000	1.290.000	1.290.000
€ / m ³	2,07	2,07	2,07	2,07	2,07
Fläche in m ² ca.	2.227.330	2.227.330	2.240.000	2.240.000	2.240.000
€ / m ²	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45

Erträge

	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
Schmutzwassergebühr	2.637.987	2.637.987	2.670.300	2.670.300	2.670.300
Niederschlagswassergebühr	1.002.299	1.002.299	1.008.000	1.008.000	1.008.000
Auflösung der Beiträge und Zuschüsse	456.285	425.380	420.000	420.000	420.000
Erstattungen von Gemeinden u. Dritten	154.500	141.650	150.000	150.000	150.000
Straßenentwässerungskostenanteil	643.613	679.545	680.000	680.000	680.000
Erträge aus aktivierten Eigenleistungen	300	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	2.600	3.200	3.200
Zinsen und ähnliche Erträge	3.100	3.100	4.100	4.100	4.100
Verlust (Ausgleich durch Auflösung der Gebührenausgleichsrückstellungen)	442.449	853.185	579.317	558.292	827.678
Summe	5.341.532	5.744.145	5.515.317	5.494.892	5.764.278

Aufwendungen

	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
Materialaufwand	2.033.600	2.150.500	2.172.000	2.193.700	2.215.600
Personalaufwand	220.142	230.689	232.900	235.200	237.500
Abschreibungen	1.893.989	2.127.381	1.692.222	1.509.740	1.615.021
Sonstige betriebliche Aufwendungen	245.150	253.800	256.300	258.800	261.300
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	948.491	981.615	1.161.696	1.297.251	1.434.657
<i>davon Zinsen an Stadt</i>	0	0	0	240.812	299.200
<i>davon Zinsen für Umschuldung Trägerdarlehen</i>	366.520	366.520	366.520	71.525	0
Sonstige Steuern	160	160	200	200	200
Gewinn (Ausgleich Gebührenunter- deckungen/ Einstellung Geb.-Rückst.)	0	0	0	0	0
Summe	5.341.532	5.744.145	5.515.317	5.494.892	5.764.278



Mittelfristige Finanzplanung – Vermögensplan

Einnahmen

Abschreibungen auf Sachanlagen	1.893.989	2.127.381	1.692.222	1.509.740	1.615.021
Gewinn/ Ausgleich von Gebührenunterdeckungen; Rest Einstellung	0	0	0	0	0
Gebührenausgleichsrückstellungen					
Investitionszuschüsse	225.000	0	0	0	0
Beiträge	40.000	67.000	35.000	35.000	35.000
Darlehensaufnahmen	2.836.274	6.096.599	2.979.717	2.589.986	3.116.133
Umschuldung Trägerdarlehen	0	0	6.020.310	1.459.690	0
Deckungsmittelüberhang Vorjahr	340.702	0	0	0	0
Summe	5.335.965	8.290.981	10.727.248	5.594.416	4.766.154

Ausgaben

Sachanlagen	3.722.000	4.229.000	2.638.000	1.486.000	1.659.000
Verlust/ Ausgleich durch Auflösung der Gebührenausgleichsrückstellungen	442.449	853.185	579.317	558.292	827.678
Auflösung der Beiträge und Zuschüsse	456.285	425.380	420.000	420.000	420.000
Kostenbeteiligung EB AW					
Anschlussbeiträge	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Tilgung von Darlehen	715.231	815.757	1.059.621	1.660.435	1.849.476
<i>davon Tilgung für Ersatz Trägerdarlehen</i>	0	0	0	240.812	299.200
Rückführung Trägerdarlehen	0	0	6.020.310	1.459.690	0
Deckungsmittelfehlbetrag Vorjahr	0	1.957.659	0	0	0
Summe	5.335.965	8.290.981	10.727.248	5.594.416	4.766.154



Wirtschaftsplan - Entwurf 2019
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
der Stadt Donaueschingen





INVESTITIONSPROGRAMM

EIGENBETRIEB ABWASSERBESEITIGUNG INVESTITIONSPROGRAMM 2018

Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023 ff	Länge in m	Bemerkung
DONAUESCHINGEN								
Allemanenstraße	MW / S		70.000 €				70	
Adalbert-Stifter-Weg	MW / S			85.000 €			208	Liner
Alfred-Delp-Weg	MW / S			50.000 €			140	Liner
Allensteinstraße	MW / S / RD				120.000 €		165	
Alte Wolterdinger Straße (Sonnhaldenstr./Kliniken)	MW / N	250.000 €					345	mit Straßenbau
Amselweg	MW / S		30.000 €				77	Liner
Am Tiefen Weg 2. BA	MW / S						136	Liner
Am Vogelsang	MW / S	50.000 €					148	Liner
Auf Leim	MW / S			25.000 €			74	Liner
Bergweg	MW / S	25.000 €					26	
Buchenweg	MW / S	310.000 €					165	Anschluss Lazarett
Danziger Straße	MW / S							
1. BA	MW / S					35.000 €	109	Liner
2. BA	MW / S					35.000 €	44	offene Bauweise
Dürreimer Straße / Industriestraße links	RW / S					220.000 €	273	
Dürreimer Straße / Industriestraße / Fa. SICK	MW / S	25.000 €					57	Liner
Falkenweg 1. BA	MW / S			100.000 €			106	
Friedenstraße	MW / S				20.000 €		60	
Friedhofstraße	MW / S							
1. BA	MW / S		70.000 €				191	Liner
Haberfeld Erweiterung Erschließung							80	
Hagelrainstraße / Schellenbergbrücke bis Schluchweg	MW / S	30.000 €				180.000 €	300	Liner
Hagelrainstraße / Zufahrt Quellehöfe	MW / S				30.000 €		45	
Heinrich-Feurstein-Straße	MW / S		50.000 €				156	Liner
Heinrich-Hertz-Straße 1. BA	MW+SW / S	90.000 €					270	Liner
Herrmann-Löns-Straße	MW / S			150.000 €			164	
Hindenburgring	MW / S		140000				200	Liner
Hochstraße								
1. BA	MW / S	30.000 €					42	
2. BA	MW / S	35.000 €					109	Liner
Hölderlinstraße	MW / S	35.000 €					91	Liner
Humboldtstraße 1. BA	MW / S					90.000 €	189	Liner

Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023 ff	Länge in m	Bemerkung
Humboldtstraße 2.BA						110.000 €	264	Liner
Immanuel-Kant-Straße					170.000 €		191	
Julius - Leber - Straße				40.000 €			118	Liner
Kardinal-BEA-Straße				65.000 €			207	Liner
Schellenbergbrücke/ Irmastraße / Sammler							286	Liner
Käferstraße 2. BA							194	Liner
Klenkenreute			50.000 €				158	Liner
Langhalde		40.000 €					133	Liner
Lehenstraße						220.000 €	242	
Leichenweg							105	Liner
Max-Egon-Straße SW / RW						100.000 €	277	Liner
Moltkestraße					100.000 €		153	Liner
Parkweg								
1. BA							55	Liner
2. BA							52	Liner
Prinz-Fritzi-Allee / Sammler						800.000 €	345	Liner, DS 56,5 %
								Brigachtal 12,9 %
								Hüfingen 16,1 %
								Bräunlingen 14,5 %
Saverner Straße 2. BA		100.000 €					301	Liner
Schillerstraße			30.000 €				96	Liner
Schubertstraße								
1. BA (unterer Bereich)			80.000 €				271	Liner
2. BA (unterer Bereich)					50.000 €		67	offene Bauweise
Schulstraße (Kronenstraße / Spitalstraße)					80.000 €		110	Straßenbau
Sonnhaldenstraße								
2. BA bis Alte Wolterdinger Str bis Holzsteigweg Inliner					60.000 €		195	Liner
7. BA				60.000 €			196	Liner
Spitalstraße								
1. BA							172	Liner
Starenweg		50.000 €					45	offene Bauweise
Talstraße		35.000 €				60.000 €	105	Liner
Uhländstraße				75.000 €			205	Liner
Völlinger Straße								
2. BA Buchenweg / Alemannenstraße					125.000 €		181	Zuschuß Land
Wartenbergstraße					130.000 €		176	offene Bauweise
Summe	620.000 €	815.000 €	520.000 €	650.000 €	885.000 €	1.850.000 €	8940	Zwischensumme Seite 1

Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023 ff	Länge in m	Bemerkung
Summe	620.000 €	815.000 €	520.000 €	650.000 €	885.000 €	1.850.000 €	8940	Übertrag von Seite 1

ALLMENDSHOFEN

Friedrich-Ebert-Straße / Straßenausbau Entwässerung	RW / N	50.000 €					200	
GEP Wasserrechtliche Genehmigung				2.000 €				
Julius-Hall-Straße	MW / S			150.000 €			153	
Schützenberg 4. BA Erschliessung	SW / RW / N		200.000 €					

AUFEN

Ahornweg	MW / S				45.000 €		103	Liner
Brigachtaistr.zur Vorflut Brigach	RW / RD					140.000 €	210	Aufdimensionierung
Druckleitung APW nach Donaueschingen	MW / N	325.000 €					290	Zuschuß Brigachtal 67%
Endlins Breiten 1. BA + 2. BA	MW / S			60.000 €			166	Liner
GEP Wasserrechtliche Genehmigung		3.000 €						
Schützenweg	MW / S		80.000 €				125	
Suntheimerstraße	MW / S			40.000 €			105	Liner

AASEN

Graustein	MW / S				90.000 €		275	Liner
GEP Wasserrechtliche Genehmigung		3.000 €						
Hinter den Häusern						70.000 €	120	
2. BA	MW / S							
Käppelstraße Erschliessung		120.000 €						
Kirchensteigstraße	MW / S			30.000 €			68	Liner
Kreidenweg	MW / S		90.000 €				299	Liner
Oberer Graustein	MW / S				35.000 €		90	Liner
Oberscheibenrain	MW / S			60.000 €			185	Liner
Ostbaarstraße	MW / S			30.000 €			79	Liner
Unterscheibenrain	MW / S			35.000 €			92	Liner
Baugebiet Scheibenrain / Planung	MW / N	40.000 €						

Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023 ff	Länge in m	Bemerkung
GRÜNINGEN								
Beckhofer Straße					90.000 €		150	Liner
Eichenweg					35.000 €		110	Liner
Eschenweg					60.000 €		194	Liner
Forlenweg				45.000 €			142	Liner
Hözlweg				40.000 €			119	Liner
Reutweg					25.000 €		21	
Schulsteig Erschliessung Merzweckhalle		65.000 €					95	
GEP Wasserrechtliche Genehmigung		3.000 €						
HEIDENHOFEN								
Erweiterung Alpenblick Erschliessung Hermann-Frey-Straße		30.000 €						
HUBERTSHOFEN								
Schwimmbadstraße					80.000 €		85	
Peter-Maier-Straße								
2. BA Neubau RW-Kanal						150.000 €	220	
3. BA		50.000 €					141	Liner
RÜ - Entlastungsleitung						110.000 €	127	
GEP Wasserrechtliche Genehmigung			2.000 €					
NEUDINGEN								
Auf dem Espel						85.000 €	95	
Auf Löbern			20.000 €				44	Liner
GEP Wasserrechtliche Genehmigung		2.000 €						
Gutmadinger Straße			15.000 €				16	Liner
Sumpfohrener Straße						260.000 €	306	Zuschuß Land
Baugebiet Weiherbrünnele - Planung								
Baugebiet Weiherbrünnele - Erschließung			555.000 €				500	
PFOHREN								
Donaustraße								
1. BA			80.000 €				240	Liner
2. BA			25.000 €				32	offene Bauweise
Immenhöfe						290.000 €	820	Liner

Bezeichnung	2018		2019	2020	2021	2022	2023 ff	Länge in m	Bemerkung
WOLTERDINGEN									
An der Tannheimer Straße - Erschließung 4. BA	SW / RW / N	52.000 €							
GEP Wasserrechtliche Genehmigung				2.000 €					
Haldenweg	MW / N						60.000 €	93	Liner
Hauptstraße	MW / S						90.000 €	171	Liner
Erschließung Längelfeld/Anbindung L180	SW / RW / N	320.000 €						525	
Ulmenweg	MW / S	80.000 €						224	Liner
Summe		1.503.000 €	1.115.000 €	1.589.000 €	1.252.000 €	1.345.000 €	2.995.000 €	15970	Zwischensumme Seite 2
Summe		1.503.000 €	1.115.000 €	1.589.000 €	1.252.000 €	1.345.000 €	2.995.000 €	15970	Übertrag von Seite 2
KLÄRANLAGE WOLTERDINGEN									
Druckleitung nach DS Baukosten	MW / N	2.000.000 €	2.200.000 €					5800	Kostenanteil VS 50%
Kläranlage Wolterdingen Abbruch / Rückbau				200.000 €					
ABWASSERPUMPWERKE									
Neubau Pumpwerk Baukosten Wolterdingen			600.000 €						
Neubau Pumpwerk Elektronische- u. Hydraulische Einrichtung				340.000 €					
APW 3 Neudingen - Sanierung Ersatzpumpe				50.000 €					
APW Flugplatz DS Elektr. - und Hydr. Einrichtung		10.000 €	10.000 €						
RÜB									
RÜ Beim APW Aufen - Sanierung				150.000 €					
RÜ 2 Aufen - Sanierung					100.000 €				
RÜB 1 Grüningen links der Brigach - Sanierung						180.000 €			
RÜB 2 Grüningen rechts der Brigach - Sanierung				20.000 €					
Fernübertragungen GPS		50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €		
Prozessleitsystem Neuer Server									
			10.000 €						

Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023 ff	Länge in m	Bemerkung
HERSTELLUNG HAUSANSCHLÜSSE								
AA - Käppelestraße Erschliessung	80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €		
AL - Schützenberg 4. BA Erschliessung		40.000 €						
HE - Alpenblick Erschliessung Hermann-Frey-Straße		120.000 €	90.000 €					
An der Tannheimer Straße 4. BA	75.000 €							
NE - Weiherbrünnele	4.000 €	4.000 €	65.000 €	4.000 €	4.000 €			
Geräte								
Summe	3.722.000 €	4.229.000 €	2.638.000 €	1.486.000 €	1.659.000 €	3.125.000 €	21770	Endsumme

Verteiler:
 BM Kaiser
 Kämmerer, Herr Zoller, Frau Birkholz
 Wasserwerk, Herr Baudis

Legende:
 MW Mischwasser
 SW Schmutzwasser
 RW Regenwasser
 S Sanierung
 N Neubau
 RD Rohrdimensionierung



Wirtschaftsplan - Entwurf 2019
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
der Stadt Donaueschingen





DARLEHENSÜBERSICHT

ZINS- UND TILGUNGSPLAN

ZINSABGRENZUNG

Abwasserbeseitigung	2018		2019		2020		2021		2022	
	Zinsen (Verwaltungs- haushalt) €	Tilgung (Vermögens- haushalt) €	Zinsen (Verwaltungs- haushalt) €	Tilgung (Vermögens- haushalt) €	Zinsen (Verwaltungs- haushalt) €	Tilgung (Vermögens- haushalt) €	Zinsen (Verwaltungs- haushalt) €	Tilgung (Vermögens- haushalt) €	Zinsen (Verwaltungs- haushalt) €	Tilgung (Vermögens- haushalt) €
KfW 1998657	19.486,46	47.956,12	17.673,72	47.956,12	15.860,97	47.956,12	14.048,23	47.956,12	12.235,49	47.956,12
EuroHypo AG 5494329011	44.839,79	30.677,51	43.393,34	30.677,51	41.946,90	30.677,51	40.500,46	30.677,51	39.054,01	30.677,51
KfW 2575871	13.140,73	30.661,16	11.972,54	30.661,16	10.804,35	30.661,16	9.636,15	30.661,16	8.467,97	30.661,16
LB BW 605 187 568	36.322,17	20.451,68	35.187,10	20.451,68	34.052,03	20.451,68	32.916,97	20.451,68	31.781,90	20.451,68
Dt. Kreditb. AG 6005342	39.077,01	20.451,68	37.892,86	20.451,68	36.708,71	20.451,68	35.524,55	20.451,68	34.340,40	20.451,68
KfW 6693544	18.206,73	26.346,00	16.928,95	26.346,00	15.651,17	26.346,00	14.373,39	26.346,00	13.095,61	26.346,00
Dexia 4007129	81.144,00	46.000,00	78.825,60	46.000,00	76.507,20	46.000,00	74.188,80	46.000,00	71.870,40	46.000,00
KfW 8793005	15.920,48	23.346,00	14.893,25	23.346,00	13.866,03	23.346,00	12.838,80	23.346,00	11.811,59	23.346,00
KfW 4741259	20.486,98	33.622,00	19.226,16	33.622,00	17.965,32	33.622,00	16.704,52	33.622,00	15.443,68	33.622,00
Dt. Gen. Hypoth.b. 3018992202	51.703,80	34.000,00	50.306,40	34.000,00	48.909,00	34.000,00	47.511,60	34.000,00	46.114,20	34.000,00
KfW 1806023	10.522,10	24.542,00	9.663,14	24.542,00	8.804,16	24.542,00	7.945,20	24.542,00	7.086,22	24.542,00
Bayrische Landesb 6/3994270	6.065,75	12.440,00	5.607,95	12.440,00	5.150,16	12.440,00	4.692,37	12.440,00	4.234,57	12.440,00
Landesbank BW 606968075	4.946,75	31.333,34	3.627,61	31.333,34	2.308,48	31.333,34	989,34	31.333,34	0,00	0,00
KfW 5483995	9.769,25	19.406,00	9.031,82	19.406,00	8.294,40	19.406,00	7.556,96	19.406,00	6.819,54	19.406,00
Dexia 4010434	8.841,80	16.000,00	8.198,76	16.000,00	7.555,72	16.000,00	6.912,68	16.000,00	6.269,64	16.000,00
LB BW 607485076/Gesamt Anteil/Donnaueschingen	51.078,39 49.057,50	80.640,00 77.449,54	47.493,93 45.614,88	80.640,00 77.449,54	43.909,49 42.172,24	80.640,00 77.449,54	40.325,04 38.729,61	80.640,00 77.449,54	36.740,59 35.286,98	80.640,00 77.449,54

KfW 275634	3.187,15	17.858,00	2.437,11	17.858,00	1.687,07	17.858,00	937,05	17.858,00	187,26	17.858,00
LB BW 607485167	33.628,36	50.610,00	31.348,37	50.610,00	29.068,39	50.610,00	26.788,41	50.610,00	24.508,43	50.610,00
KfW 7621616	14.162,71	31.580,00	12.710,03	31.580,00	11.257,35	31.580,00	9.804,67	31.580,00	8.351,99	31.580,00
DGHyp 3018992203	20.356,20	19.999,00	19.375,26	19.999,00	18.394,30	19.999,00	17.413,35	19.999,00	16.432,40	19.999,00
Norddt. LB 2735930022	11.258,63	20.001,60	10.702,59	20.001,60	10.146,55	20.001,60	9.590,50	20.001,60	9.034,45	20.001,60
Landesbank BW 611931087	10.039,28	19.574,52	9.309,15	19.574,52	8.579,03	19.574,52	7.848,89	19.574,52	7.118,77	19.574,52
KfW 500858	9.468,45	18.000,00	9.110,70	24.000,00	8.729,10	24.000,00	8.347,50	24.000,00	7.965,90	24.000,00
KfW 8621997	12.780,00	0,00	12.588,30	24.000,00	12.077,10	24.000,00	11.565,90	24.000,00	11.086,65	24.000,00
Aufnahme 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufnahme 2018	0,00	0,00	99.269,58	113.450,95	95.298,80	113.450,95	91.328,01	113.450,95	92.349,07	113.450,95
Aufnahme 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	213.380,98	243.863,98	204.845,74	243.863,98	196.310,50	243.863,98
Aufnahme 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333.000,98	360.001,06	319.680,94	360.001,06
Aufnahme 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.838,01	161.987,04
Aufnahme 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Rückführung Darlehen an Stadt 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.710,85	240.812,40	202.282,42	240.812,40
davon Rückführung Darlehen an Stadt 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.008,53	58.387,60
davon Rückführung Darlehen an Stadt 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	544.412,08	672.306,15	614.895,17	815.757,10	795.175,51	1.059.621,08	1.297.251,49	1.660.434,54	1.443.067,53	1.849.475,84
Summe ohne Neuaufnahmen / Rückführung	544.412,08	672.306,15	515.625,59	702.306,15	486.495,73	702.306,15	457.365,90	702.306,15	428.598,05	670.972,81

Abwasserbeseitigung	2018		2019		2020		2021		2022	
	Zinsen (Verwaltungs- haushalt) €	Tilgung (Vermögens- haushalt) €	Zinsen (Verwaltungs- haushalt) €	Tilgung (Vermögens- haushalt) €	Zinsen (Verwaltungs- haushalt) €	Tilgung (Vermögens- haushalt) €	Zinsen (Verwaltungs- haushalt) €	Tilgung (Vermögens- haushalt) €	Zinsen (Verwaltungs- haushalt) €	Tilgung (Vermögens- haushalt) €
KfW 1998657	19.486,46	47.956,12	17.673,72	47.956,12	15.860,97	47.956,12	14.048,23	47.956,12	12.235,49	47.956,12
EuroHypo AG 5494329011	44.839,79	30.677,51	43.393,34	30.677,51	41.946,90	30.677,51	40.500,46	30.677,51	39.054,01	30.677,51
KfW 2575871	13.140,73	30.661,16	11.972,54	30.661,16	10.804,35	30.661,16	9.636,15	30.661,16	8.467,97	30.661,16
LB BW 605 187 568	36.322,17	20.451,68	35.187,10	20.451,68	34.052,03	20.451,68	32.916,97	20.451,68	31.781,90	20.451,68
Dt. Kreditb. AG 6005342	39.077,01	20.451,68	37.892,86	20.451,68	36.708,71	20.451,68	35.524,55	20.451,68	34.340,40	20.451,68
KfW 6693544	18.206,73	26.346,00	16.928,95	26.346,00	15.651,17	26.346,00	14.373,39	26.346,00	13.095,61	26.346,00
Dexia 4007129	81.144,00	46.000,00	78.825,60	46.000,00	76.507,20	46.000,00	74.188,80	46.000,00	71.870,40	46.000,00
KfW 8793005	15.920,48	23.346,00	14.893,25	23.346,00	13.866,03	23.346,00	12.838,80	23.346,00	11.811,59	23.346,00
KfW 4741259	20.486,98	33.622,00	19.226,16	33.622,00	17.965,32	33.622,00	16.704,52	33.622,00	15.443,68	33.622,00
Dt. Gen. Hypoth.b. 3018992202	51.703,80	34.000,00	50.306,40	34.000,00	48.909,00	34.000,00	47.511,60	34.000,00	46.114,20	34.000,00
KfW 1806023	10.522,10	24.542,00	9.663,14	24.542,00	8.804,16	24.542,00	7.945,20	24.542,00	7.086,22	24.542,00
Bayrische Landesb 63994270	6.065,75	12.440,00	5.607,95	12.440,00	5.150,16	12.440,00	4.692,37	12.440,00	4.234,57	12.440,00
Landesbank BW 606968075	4.946,75	31.333,34	3.627,61	31.333,34	2.308,48	31.333,34	989,34	31.333,34	0,00	0,00
KfW 5483995	9.769,25	19.406,00	9.031,82	19.406,00	8.294,40	19.406,00	7.556,96	19.406,00	6.819,54	19.406,00
Dexia 4010434	8.841,80	16.000,00	8.198,76	16.000,00	7.555,72	16.000,00	6.912,68	16.000,00	6.269,64	16.000,00
LB BW 607485076/Gesamt Anteil/Donnaueschingen	51.078,39 49.057,50	80.640,00 77.449,54	47.493,93 45.614,88	80.640,00 77.449,54	43.909,49 42.172,24	80.640,00 77.449,54	40.325,04 38.729,61	80.640,00 77.449,54	36.740,59 35.286,98	80.640,00 77.449,54

KfW 275634	3.187,15	17.858,00	2.437,11	17.858,00	1.687,07	17.858,00	937,05	17.858,00	187,26	17.858,00
LB BW 607485167	33.628,36	50.610,00	31.348,37	50.610,00	29.068,39	50.610,00	26.788,41	50.610,00	24.508,43	50.610,00
KfW 7621616	14.162,71	31.580,00	12.710,03	31.580,00	11.257,35	31.580,00	9.804,67	31.580,00	8.351,99	31.580,00
DGHyp 3018992203	20.356,20	19.999,00	19.375,26	19.999,00	18.394,30	19.999,00	17.413,35	19.999,00	16.432,40	19.999,00
Norddt. LB 2735930022	11.258,63	20.001,60	10.702,59	20.001,60	10.146,55	20.001,60	9.590,50	20.001,60	9.034,45	20.001,60
Landesbank BW 611931087	10.039,28	19.574,52	9.309,15	19.574,52	8.579,03	19.574,52	7.848,89	19.574,52	7.118,77	19.574,52
KfW 500858	9.468,45	18.000,00	9.110,70	24.000,00	8.729,10	24.000,00	8.347,50	24.000,00	7.965,90	24.000,00
KfW 8621997	12.780,00	0,00	12.588,30	24.000,00	12.077,10	24.000,00	11.565,90	24.000,00	11.086,65	24.000,00
Aufnahme 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufnahme 2018	0,00	0,00	99.269,58	113.450,95	95.298,80	113.450,95	91.328,01	113.450,95	92.349,07	113.450,95
Aufnahme 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	213.380,98	243.863,98	204.845,74	243.863,98	196.310,50	243.863,98
Aufnahme 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333.000,98	360.001,06	319.680,94	360.001,06
Aufnahme 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.838,01	161.987,04
Aufnahme 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Rückführung Darlehen an Stadt 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.710,85	240.812,40	202.282,42	240.812,40
davon Rückführung Darlehen an Stadt 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.008,53	58.387,60
Summe	544.412,08	672.306,15	614.895,17	815.757,10	795.175,51	1.059.621,08	1.297.251,49	1.660.434,54	1.443.067,53	1.849.475,84
Summe ohne Neuaufnahmen / Rückführung	544.412,08	672.306,15	515.625,59	702.306,15	486.495,73	702.306,15	457.365,90	702.306,15	428.598,05	670.972,81



Wirtschaftsplan - Entwurf 2019
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
der Stadt Donaueschingen





BILANZ ZUM 31.12.2017



Bilanz zum 31. Dezember 2017

	Geschäftsjahr € 31.12.2017	Vorjahr € 31.12.2016
AKTIVA		
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. gegebene Baukostenzuschüsse	0	0
2. sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	0	0
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke ohne Betriebsbauten	920,33	920,33
2. Kläranlage	673.905,75	716.265,02
3. Regenrückhaltebecken	2.373.209,15	2.413.315,94
4. Kanäle, Hausanschlüsse, Pumpwerke	28.188.628,52	28.070.326,59
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	60.690,93	66.218,03
6. Anlagen im Bau	74.792,50	18.597,38
	31.372.147,18	31.285.643,29
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	569.006,68	279.386,42
2. Forderungen aus langfr. gestundeten Beiträgen	235.319,49	0,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	91.610,67	818.227,77
	895.936,84	1.097.614,19
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	817.170,81	281.577,95
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
	33.085.254,83	32.664.835,43



Bilanz zum 31. Dezember 2017

PASSIVA	Geschäftsjahr € 31.12.2017	Vorjahr € 31.12.2016
A. Eigenkapital		
I. Rücklagen		
1. Allgemeine Rücklagen	1.097.411,33	1.097.411,33
II. Gewinnvortrag	492.855,61	1.896.732,61
IV. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-324.132,58	46.166,00
	1.266.134,36	3.040.309,94
B. Empfangene Ertragszuschüsse		
1. Beiträge	5.535.611,41	5.442.868,99
2. Zuschüsse	2.125.816,73	2.001.934,38
	7.661.428,14	7.444.803,37
C. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	9.050,00	24.700,00
2. Gebührenausgleichsrückstellungen	3.111.575,68	809.173,81
	3.120.625,68	833.873,81
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten - davon mit einer Restlaufzeit bis einem Jahr 654.306,15 € (im Vorjahr 654.306,15 €)	13.006.925,67	13.661.231,82
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 490.936,77 € (im Vorjahr 137.912,01 €)	490.936,77	137.912,01
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt (Trägerdarlehen)	7.480.000,00	7.480.000,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 59.204,21 € (im Vorjahr 66.704,48 €)	59.204,21	66.704,48
	21.037.066,65	21.345.848,31
	33.085.254,83	32.664.835,43



Jahresabschluss 2017
Eigenbetrieb
Abwasserbeseitigung



GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
ZUM 31.12.2017



Jahresabschluss 2017
Eigenbetrieb
Abwasserbeseitigung

 **Donaueschingen**
AM URSPRUNG



Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2017

	Geschäftsjahr € 31.12.2017	Vorjahr € 31.12.2016
1. Umsatzerlöse	5.181.141,77	5.374.124,28
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
3. Sonstige betriebliche Erträge	12.207,18	47.532,85
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-104.041,01	-129.983,01
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00
Umlagen GVV	-1.267.783,91	-1.074.185,53
Unterhaltung	-448.854,60	-483.480,86
übrige	-55.153,81	-54.947,65
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-108.835,93	-116.159,47
b) Soz. Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung und für Unterstützung	-32.197,08	-33.866,71
6. Abschreibungen	-1.540.720,20	-1.514.496,81
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-177.496,67	-194.897,21
8. Zinsen und ähnliche Erträge	1.894,42	1.860,94
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-931.933,87	-966.001,01
10. Ergebnis nach Steuern	528.226,29	855.499,81
11. Sonstige Steuern	0	-160
12. Gebührenaussgleichsrückstellungen	-852.358,87	-809.173,81
13. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-324.132,58	46.166,00



Jahresabschluss 2017
Eigenbetrieb
Abwasserbeseitigung



Übersicht über die Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gemeindeprüfungsanstalt fordert, dass eine Kostenüberdeckung wegen zwingender Ausgleichsverpflichtung innerhalb von fünf Jahren nach der Entstehung im Wirtschaftsjahr, der Entstehung nach § 249 Abs. 1 HGB über die Gewinn- und Verlustrechnung einer Gebührenaussgleichsrückstellung zuzuführen und beim späteren Ausgleich (Einstellung in die einem Gebührenbeschluss zugrundeliegende Gebührenkalkulation oder durch Verrechnungsbeschluss) erfolgswirksam wieder aufzulösen ist. Da der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung keine Gewinnerzielungsabsicht verfolgt, unterliegt er der Ausgleichsverpflichtung.

In den Vorjahren wurde sowohl der Straßenentwässerungskostenanteil (SEA) als auch die Gebührenaussgleichsrückstellungen den von der Kommunalberatungsfirma Allevo aufgestellten Kalkulation entnommen und eingebucht. Problematisch dabei war, dass die genauen Beträge für den Straßenentwässerungskostenanteil und die Gebührenaussgleichsrückstellungen erst mit der Erstellung der gebührenrechtlichen Ergebnisermittlung feststehen, das heißt also mit dem Abschluss des jeweiligen Jahres. Dadurch gab es immer Abweichungen, die im Nachhinein korrigiert werden mussten. Um in Zukunft solche Differenzen beim Straßenentwässerungskostenanteil und bei den Gebührenaussgleichsrückstellungen zu vermeiden, hat sich die Kämmerei in Abstimmung mit dem Rechnungsprüfungsamt dazu entschlossen das gebührenrechtliche Ergebnis für das jeweils abzuschließende Jahr, im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten selbst zu ermitteln.

Die gebührenrechtliche Ergebnisermittlung für 2017 wurde von der Kämmerei nach dem Vorbild von Allevo erstellt. Der ermittelte Straßenentwässerungskostenanteil für 2017 beträgt 644.926,63 € (Vorjahr: 686.177,63 €). Die im Bereich des Straßenentwässerungskostenanteils in den Vorjahren entstandene Überzahlung in Höhe von insgesamt 463.803,92 € wird an die Stadt zurückgegeben.

Im Bereich der Gebührenaussgleichsrückstellungen ergab sich laut dem von Allevo ermittelten gebührenrechtlichen Ergebnis für 2016, eine Differenz in Höhe von 66.651,32 € (Kalkulation: 809.173,81 € / gebührenrechtliches Ergebnis: 742.522,49 €). Diese wurde durch Auflösung der Gebührenaussgleichsrückstellungen bereinigt.

Vor dem Jahr 2016 wurden die Gewinne/ Verluste immer auf neue Rechnung vorgetragen und es wurden keine Gebührenaussgleichsrückstellungen gebildet/ aufgelöst. Das hatte zur Folge, dass der Gewinnvortrag immer weiter angestiegen ist. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 wird die Einstellung der noch ausgleichspflichtigen Gebührenrückstellungen aus Vorjahren nachgeholt. Die Summe der noch ausgleichspflichtigen Gebührenrückstellungen bis einschließlich 2015 beläuft sich auf 1.450.043,00 €. Der Gewinnvortrag wird um diesen Betrag reduziert und die Gebührenaussgleichsrückstellungen werden erhöht.



Die Gebührenausgleichsrückstellungen für 2017 belaufen sich auf 919.010,19 € und setzen sich im Einzelnen wie folgt zusammen:

Gebührenrechtliches Ergebnis Abwasser	2017 Abwasser gesamt	2017 Schmutz- wasser	2017 Niederschlags- wasser
Betriebskosten	1.810.970,67 €		
Kalkulatorische Abschreibungen	1.840.223,73 €		
kalkulatorische Verzinsung	1.022.289,68 €		
Kosten	4.673.484,08 €		- €
Betriebserlöse	138.541,21 €		
Auflösung Zuschüsse	137.723,75 €		
Auflösung Beiträge	275.900,66 €		
Straßenentwässerungskostenanteil	644.926,63 €		
Erlöse	1.197.092,25 €	- €	- €
Gesamtkosten	3.476.391,83 €	2.312.411,72 €	1.163.980,11 €
Gebührenerlöse	4.448.092,02 €	3.252.819,57 €	1.195.272,45 €
Überdeckung (+), Unterdeckung (-)*	971.700,19 €	940.407,85 €	31.292,34 €
Ausgleich Kostenüberdeckung aus 2013 Schmutzwasser		56.504,00 €	
Ausgleich Kostenunterdeckung aus 2012 Niederschlagswasser			-51.634,00 €
Ausgleich Kostenunterdeckung aus 2013 Niederschlagswasser			-57.560,00 €
auszugleichendes bzw. ausgleichsfähiges Ergebnis 2017		996.911,85 €	-77.901,66 €
Einstellung Gebührenausgleichsrückstellung 2017			919.010,19 €

¹ Zusammensetzung im Einzelnen siehe Abbildung im Anhang „Übersicht über die noch ausgleichsfähigen/ -pflichtigen Gebührenunter- und –überdeckungen aus Vorjahren“



Zum 31.12.2017 betragen:

1. die langfristig gebundenen Vermögenswerte

Anlagevermögen	<u>31.372.147,18 €</u>	31.372.147,18 €
----------------	------------------------	-----------------

2. die langfristigen Finanzierungsmittel

Allgemeine Rücklage	1.097.411,33 €	
Gewinnvortrag inkl. Jahresergebnis	168.723,03 €	
Ertragszuschüsse	7.661.428,14 €	
Darlehensverbindlichkeiten*	20.486.925,67 €	
<i>*davon Trägerdarlehen</i>	<u>7.480.000,00 €</u>	
		29.414.488,17 €

- 1.957.659,01 €

Die Unterdeckung ist vor allem in der Korrektur der Gebührenaussgleichsrückstellungen in Höhe von 1.450.043 € und im Jahresverlust in Höhe von 324.132,58 € begründet. Hinzu kommt, dass sich das langfristig gebundene Vermögen in 2017 um 86.503,89 € erhöht hat.



Übersicht über die noch ausgleichsfähigen/ -pflichtigen Gebührenunter- und -überdeckungen aus Vorjahren:

Darstellung der Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren - Schmutzwassergebühr

Jahr	Kalk-zeit-raum	Gebühr lt. Satzung	gültig ab	Rechnungsergebnis *)			Ausgleich VJ	lt. GR.-Beschluss zur Kalk./		Ergebnis nach Ausgleich von VJ	davon ausgeglichen im Zeitraum		Rest	
				Rechnungsergebnis	Korrektur	Endwert Rechnungsergebnis		Betrag in €	aus Jahr		vom	Verz.	noch ausgleichsfähig/ -pflichtig	nicht mehr ausgleichsfähig
2013		2,45	01.01.2013	509.982,00 €	- €	509.982,00 €	- 188.656,00 € - 105.346,00 € - 294.002,00 €	2007-2008 2009	21.11.2012 21.11.2012	Kalkulation Kalkulation	120.070,00 € 56.504,00 €	2016 2017	39.406,00 €	- €
2014		2,45	01.01.2014	707.944,00 €	- €	707.944,00 €	- 158.193,00 € - 48.397,00 € - 36.866,00 €	2009 2010 2011	20.11.2012 20.11.2012 20.11.2012	Kalkulation Kalkulation Kalkulation	215.980,00 €			
2015		2,45	01.01.2015	705.810,00 €	- €	705.810,00 €	- 243.456,00 €				464.488,00 €		464.488,00 €	- €
											705.810,00 €		705.810,00 €	- €
													1.209.704,00 €	

Darstellung der Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren - Niederschlagswassergebühr

Jahr	Kalk-zeit-raum	Gebühr lt. Satzung	gültig ab	Rechnungsergebnis *)			Ausgleich VJ	lt. GR.-Beschluss zur Kalk./		Ergebnis nach Ausgleich von VJ	davon ausgeglichen im Zeitraum		Rest	
				Rechnungsergebnis	Korrektur	Endwert Rechnungsergebnis		Betrag in €	aus Jahr		vom	Verz.	noch ausgleichsfähig/ -pflichtig	nicht mehr ausgleichsfähig
2014		0,48 €	01.01.2014	218.687,00 €	- €	218.687,00 €	- 57.858,00 € - 41.674,00 € - 30.606,00 €	2009 2010 2011	21.11.2015 21.11.2015 21.11.2015	Kalkulation Kalkulation Kalkulation	88.549,00 €		88.549,00 €	- €
2015		0,48 €	01.01.2015	151.790,00 €	- €	151.790,00 €					151.790,00 €		151.790,00 €	- €
													240.339,00 €	
													1.450.043,00 €	

Summe der noch ausgleichsfähigen/ -pflichtigen Schmutz- und Niederschlagswassergebühren: 1.450.043,00 €



Vermögensplanabrechnung

Die goldene Finanzregel besagt, dass langfristig gebundenes Vermögen (Grundstücke, Anlagen, Lizenzen) durch langfristiges Kapital (Eigenkapital, Darlehen) gedeckt werden soll, da ansonsten ein Liquiditätsengpass droht. Der sich hierbei ergebende Finanzierungsmittelüberhang/ -fehlbetrag soll mit zukünftigen Finanzierungsmittelüberhängen/ -fehlbeträgen verrechnet oder in der Vermögens-/ Finanzplanung der Folgejahre berücksichtigt werden.

Im Jahr 2017 ergab sich ein Finanzierungsmittelfehlbetrag in Höhe von 1.957.659,01 €. Dieser wird in der Vermögensplanung 2019 berücksichtigt.

Finanzierung	Bilanz		kurzfristige		langfristige	
	31.12.2017	31.12.2016	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
Aktiva						
Anlagevermögen	31.372.147,18	31.285.643,29			1.540.720,20	1.627.224,09
Vorräte	0,00	0,00				
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	1.713.107,65	1.379.192,14		333.915,51		
Summe	33.085.254,83	32.664.835,43				
Passiva						
Eigenkapital	1.266.134,36	3.040.309,94				1.774.175,58
Ertragszuschüsse	7.661.428,14	7.444.803,37			216.624,77	
Rückstellungen Nachholung	1.670.582,68	833.873,81	836.708,87			
Gebührenausgleichsrückstellungen aus VJ	1.450.043,00	0,00	1.450.043,00			
Darlehen	13.006.925,67	13.661.231,82				654.306,15
Trägerdarlehen Stadt	7.480.000,00	7.480.000,00				
Verbindlichkeiten	550.140,98	204.616,49	345.524,49			
Summe	33.085.254,83	32.664.835,43				
Gesamte Einnahmen/Ausgaben			2.632.276,36	333.915,51	1.757.344,97	4.055.705,82
Finanzierungsmittelüberhang/ -fehlbetrag				2.298.360,85	2.298.360,85	
			2.632.276,36	2.632.276,36	4.055.705,82	4.055.705,82



1. langfristig gebundene Vermögenswerte	2017	2016
Anlagevermögen	31.372.147,18	31.285.643,29
Summe	31.372.147,18	31.285.643,29
2. langfristige Finanzierungsmittel		
Eigenkapital	1.266.134,36	3.040.309,94
Ertragszuschüsse	7.661.428,14	7.444.803,37
Darlehensverbindlichkeiten	13.006.925,67	13.661.231,82
Trägerdarlehen Stadt	7.480.000,00	7.480.000,00
Summe	29.414.488,17	31.626.345,13
Finanzierungsmittelüberhang/ -fehlbetrag	1.957.659,01	-340.701,84
Differenz 2016/2017	2.298.360,85	

Vermögensplanabrechnung Plan-Ist-Vergleich 2017

	Plan	Ist
Einnahmen		
Zuführung zum Stammkapital	0,00	0,00
Jahresgewinn	0,00	0,00
Zuweisungen, Zuschüsse	285.000,00	261.606,10
Beiträge	45.000,00	368.643,08*
Darlehensaufnahme	1.073.120,00	0,00
Abschreibungen	1.565.800,00	1.540.720,20
Deckungsmittelfehlbetrag laufendes Jahr	0,00	1.957.659,01
Deckungsmittelüberhang Vorjahr	0,00	340.701,84
Summe	2.968.920,00	4.469.330,23
Ausgaben		
Investitionen	1.674.000,00	1.627.224,09
Auflösung von Ertragszuschüssen	400.000,00	413.624,41
Darlehensstilgungen	697.079,00	654.306,15
Jahresverlust	197.842,00	324.132,58
Umbuchung Gewinnvortrag zu Rückstellungen	0,00	1.450.043,00
Deckungsmittelüberhang laufendes Jahr	0,00	0,00
Deckungsmittelfehlbetrag Vorjahr	0,00	0,00
Summe	2.968.920,00	4.469.330,23
Differenz	0,00	0,00

*Inklusive neu passivierte gestundete Beiträge