

Datum: 31.08.2012
Amt: Kämmerei
Verantwortlich: Bach, Sabine
Aktenzeichen: 708.12
Vorgang:

Unterschrift

Beratungsgegenstand

Feststellung Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2011

Verbandsversammlung des 11.03.2013 öffentlich
Zweckverbandes Kläranlage

Anlagen:

-

Beschlussvorschlag:

1. Der Jahresabschluss 2011 des Zweckverbandes Kläranlage Reichenbach an der Fils wird wie folgt festgestellt:

1. Bilanzsumme	3.862.197,48 €
1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf	
- das Anlagevermögen	3.914.484,90 €
- das Umlaufvermögen	-52.287,42 €
1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf	
- das Eigenkapital	1.677,41 €
- die empfangenen Ertragszuschüsse	2.343.761,08 €
- Rückstellungen	0,00 €
- die Verbindlichkeiten	1.516.758,99 €
1.3 Jahresverlust	0,00 €
1.3.1 Summe der Erträge	950.909,28 €
1.3.2 Summe der Aufwendungen	950.909,28 €

2. Die Geschäftsleitung wird für das Jahr 2011 entlastet.
3. Der Lagebericht wird zustimmend zur Kenntnis genommen.

**ABWASSERVERBAND
KLÄRANLAGE REICHENBACH AN DER FILS**

JAHRESABSCHLUSS
für das Wirtschaftsjahr

2 0 1 1

Abwasserverband Kläranlage Reichenbach an der Fils

Bilanz zum 31.12.2011

	€	31.12.2011 €	31.12.2010 €
Aktivseite			
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, Rechte, Lizenzen	98.362,58		6.374,25
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	2.876.532,07		3.006.417,20
2. Entsorgungsanlagen	445.540,95		392.058,23
3. Verteilungs- und Sammlungsanlagen	467.906,76		564.332,80
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.142,54		22.785,14
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		15.183,92
<u>Summe Anlagevermögen</u>		3.914.484,90	4.007.151,54
B. UMLAUFVERMÖGEN			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-94.216,69		-65.803,08
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten			
	41.929,27		29.246,69
<u>Summe Umlaufvermögen</u>		-52.287,42	-36.556,39
<u>Summe Aktiva</u>		<u>3.862.197,48</u>	<u>3.970.595,15</u>

	€	31.12.2011 €	31.12.2010 €
Passivseite			
A. EIGENKAPITAL			
II. Rücklagen			
1. Allgemeine Rücklage		1.677,41	1.677,41
III. Gewinn / Verlust			
Ergebnis des Vorjahres		0,00	0,00
Jahresgewinn		0,00	0,00
<u>Summe Eigenkapital</u>		1.677,41	1.677,41
B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE		2.343.761,08	2.411.525,65
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Sonstige Rückstellungen		0,00	1.600,35
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.482.339,55		1.520.513,13
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.023,95		9.383,69
3. Sonstige Verbindlichkeiten	31.395,49		25.894,92
<u>Summe Verbindlichkeiten</u>		1.516.758,99	1.555.791,74
<u>Summe Passiva</u>		<u>3.862.197,48</u>	<u>3.970.595,15</u>

Abwasserverband Kläranlage Reichenbach an der Fils**Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2011 (01.01 - 31.12.2011)**

	€	€	2010 €	2010 €
1. Umsatzerlöse		695.383,31		752.196,92
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>254.883,90</u>		<u>145.470,31</u>
			950.267,21	897.667,23
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	78.185,96			70.175,22
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>238.234,92</u>			<u>271.317,07</u>
		316.420,88		341.492,29
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	157.095,55			156.504,77
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>45.307,54</u>			<u>44.311,08</u>
		202.403,09		200.815,85
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		274.299,39		268.436,93
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>94.023,72</u>		<u>17.331,78</u>
		887.147,08		828.076,85
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		642,07		886,36
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		63.762,20		70.476,74
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		0,00		0,00
11. Außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00
<u>Jahresgewinn / Jahresverlust</u>		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>

Anlagevermögen Abwasserverband Kläranlage zum 31.12.2011

		Anschaffungswerte				Abschreibungen/Wertberichtigungen						Kennzahlen		
Anlagengruppe		Anfangsstand 01.01.2011 EURO	Zugang zu Anschaffungswerten		Abgang EURO	Endstand 31.12.2011 EURO	Anfangsstand 01.01.2011 EURO	Zugang, d.h. Abschreibungen im Wirtschaftsjahr EURO	Zugang zu Abschreibungen durch Umbuchung EURO	Abgang,d.h.angesam- melte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge EURO	Endstand 31.12.2011 EURO	Restbuchwerte (Endstand) 31.12.2011 EURO	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durchschnitt- licher Restbuchwert
			EURO	3									4	5
I.	Sachanlagen													
	Konzessionen, Lizenzen und Rechte	6.739,29					365,04	3.520,59	-	-	3.885,63	98.362,58	3,6	96,2
	Grundstücke	178.170,39				102.248,21	1,39	-	-	-	1,39	178.169,00	-	100,0
	Geschäfts-, Betriebs-, u.a. Bauten	5.779.340,55				178.170,39	2.951.092,35	129.885,13	-	-	3.080.977,48	2.698.363,07	4,8	46,7
	Entwässerungs- und Abwasseranlagen	2.268.296,89				5.779.340,55	1.980.184,45	34.733,01	-	-	2.014.917,46	345.330,84	10,1	14,6
	Abwasserbauwerke	590.339,72				2.360.248,30	486.393,93	3.735,68	-	-	490.129,61	100.210,11	3,7	17,0
	Betriebsvorrichtungen	1.481.402,33				590.339,72	917.069,53	96.426,04	-	-	1.013.495,57	467.906,76	20,6	31,6
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	100.816,02				1.481.402,33	78.030,88	5.998,94	-	-	84.029,82	26.142,54	22,9	23,7
	Anlagen im Bau (080)													
	Ermittlung Fremdwassereintrag	15.183,92				-	-	-		-	-	-	-	-
		10.420.289,11	196.816,67	15.183,92	10.601.921,86	6.413.137,57	274.299,39	-	-	-	6.687.436,96	3.914.484,90	7,01	36,92
II.	Ertragszuschüsse													
	Landeszuschüsse	- 273.081,00	- 40.200,00	-	- 313.281,00	- 268.725,70	- 1.735,94	-		-	270.461,64	42.819,36	4,05	13,67
	Zuschüsse Verbandsgemeinden	- 3.798.915,83	- 40.125,00	-	- 3.839.040,83	- 1.391.745,48	- 146.353,63	-		-	1.538.099,11	2.300.941,72	6,36	59,94
	Zuschüsse sonst. öff. Bereich	- 36.301,72	-	-	- 36.301,72	- 36.301,72	-	-		-	36.301,72	-	-	-
		- 4.108.298,55	- 80.325,00	-	- 4.188.623,55	- 1.696.772,90	- 148.089,57	-		-	1.844.862,47	2.343.761,08	6,32	55,96
	Anlagevermögen gesamt	6.311.990,56	116.491,67	15.183,92	6.413.298,31	4.716.364,67	126.209,82	4.842.574,49	1.570.723,82	8,04	24,49			

Abwasserverband Kläranlage Reichenbach an der Fils

ANHANG für das Wirtschaftsjahr 2011 (01.01. – 31.12.)

1. Allgemeiner Überblick

Zur Bildung des Zweckverbands „Abwasserverband Kläranlage Reichenbach an der Fils“ haben die Stadt Ebersbach an der Fils, die Gemeinde Hochdorf, die Stadt Plochingen und die Gemeinde Reichenbach an der Fils im Juli 1996 die Satzung des Abwasserverbands Kläranlage Reichenbach an der Fils vereinbart.

Mit Erlass vom 05.08.1996 hat das Landratsamt Esslingen, als vom Regierungspräsidium Stuttgart für zuständig erklärte Rechtsaufsichtsbehörde die Verbandssatzung genehmigt und die Genehmigung der Verbandssatzung in ihren Veröffentlichungsblättern bekannt gemacht. Die Verbandssatzung wurde in den Mitteilungsblättern der beteiligten Gemeinden bekannt gemacht und wurde am Tage nach der letzten Bekanntmachung am 24. August 1996 rechtswirksam.

Aufgabe des Zweckverbandes ist es, zur Klärung der aus dem Stadtteil Roßwälden der Stadt Ebersbach an der Fils, aus der Gemeinde Hochdorf, aus dem Stadtteil Stumpenhof östlich der Landesstraße 1201 der Stadt Plochingen und aus der Gemeinde Reichenbach an der Fils zufließenden Abwässer eine gemeinsame Sammelkläranlage zu betreiben und zu unterhalten.

Organe des Zweckverbands sind die Versammlung und der Vorsitzende. Die Versammlung besteht aus 8 Vertretern der Verbandsmitglieder, die sich wie folgt aufteilen:

Ebersbach an der Fils	1 Vertreter mit 1 Stimme,
Hochdorf	2 Vertreter mit 2 Stimmen,
Plochingen	1 Vertreter mit 1 Stimme,
Reichenbach an der Fils	4 Vertreter mit 4 Stimmen.

Der Zweckverband hat durch Beschluss der Versammlung vom 27.01.1997 die 3 Beschäftigten des Klärwerks übernommen. Seit 01.09.2005 wird ein Auszubildender als Fachkraft für Abwassertechnik beim beschäftigt.

Die wirtschaftliche Betreuung und die technische Betreuung der Kläranlage erfolgt durch Bedienstete der Gemeinde Reichenbach an der Fils.

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2011 wurde von der Versammlung am 28.03.2011 beschlossen. Die Gesetzmäßigkeit wurde vom Landratsamt Esslingen durch Erlass bestätigt.

Zur Deckung des Finanzbedarfs erhebt der Zweckverband eine Verbandsumlage mit der die Kosten des Erfolgsplans und des Vermögensplans, soweit nicht andere Einnahmen zur Verfügung stehen, von den Verbandsmitgliedern entsprechend der Anzahl der angeschlossenen Einwohner und Einwohnerwerte aufgebracht werden.

Die für die Abrechnung maßgebenden Einwohnerzahlen zum 30.06.2011 und die Einwohnerwerte 2011 wurden von den Städten und Gemeinden wie folgt mitgeteilt:

	Einwohner	EW	zusammen
Ebersbach an der Fils	2.060	65	2.125
Hochdorf	4.688	206	4.894
Plochingen	2.039	117	2.156
Reichenbach an der Fils	7.911	1.930	9.841
	16.698	2.318	19.016

2. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

a) Betriebskostenumlage

Aufwendungen:

54 Materialaufwand

6.7540.5000.000	Ver- und Entsorgungskosten	73.171,95 €
6.7547.5100.000	Unterhaltungskosten	10.625,72 €
6.7547.5200.000	Untersuchungskosten	6.989,77 €
6.7547.5210.000	Unterhaltung Geräte	0,00 €
6.7547.5300.000	Verbrauchs- und Betriebsmittel	51.659,49 €
6.7547.5400.000	Reststoffentsorgung	128.280,42 €
		<u>270.727,35 €</u>

55 Personalaufwand

6.7550.4140.000	Vergütung für Beschäftigte	156.771,11 €
6.7550.4340.000	Beitrag zu Versorgungskassen	11.356,07 €
6.7550.4440.000	Beitrag zur gesetzl. Soz.versicherung	33.941,47 €
6.7550.4500.000	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	10,00 €
6.7551.4000.000	Aufwendungen für Ehrenamtl. Tätigkeit	4.800,00 €
		<u>206.878,65 €</u>

56 Soziale Abgaben

6.7562.5000.000	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	324,44 €
		<u>324,44 €</u>

57 Abschreibungen

6.7571.5000.000	Abschreibungen auf Sachanlagen	274.299,39 €
6.7573.5000.000	Vollabschr. geringw. Wirtschaftsgüter	0,00 €
		<u>274.299,39 €</u>

59 Sonstige betriebliche Aufwendungen

6.7590.5000.000	Abwasserabgabe	76.723,72 €
6.7591.5000.000	Mieten, Pachten	12.500,00 €
6.7592.5000.000	Versicherungen	5.014,01 €
6.7593.5000.000	Bürobedarf, Porto, Fernsprechkosten	1.601,18 €
6.7593.5100.000	Bekanntmachungen, Verb.versammlung	425,73 €
6.7593.5200.000	EDV-Kosten	1.732,93 €
6.7594.5000.000	Aus- und Fortbildung	217,29 €
6.7595.5000.000	Dienst- und Schutzkleidung	717,37 €
6.7596.5000.000	Mitgliedsbeiträge	617,00 €
6.7597.5000.000	Verw.kostenbeitr. Gde. Reichenbach	31.395,49 €
6.7597.5100.000	Andere Dienst- u. Fremdleistungen	3.972,53 €
		<u>134.917,25 €</u>

Gesamtkosten **887.147,08 €**

Erträge:

43 Umsatzerlöse

6.7438.1000.000	Auflösung von Ertragszuschüssen	148.089,57 €
6.7439.1000.000	Sonstige Umsatzerlöse	0,00 €
6.7439.1500.000	Sonst. Verw. -u. Betriebseinnahmen	106.794,33 €
		<u>254.883,90 €</u>

Gesamterträge **254.883,90 €**

Deckung über die Betriebskostenumlage **632.263,18 €**

b) Zinsumlage

65 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

6.7651.5000.000 Zinsen für Fremdkredite 63.762,20 €

62 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

6.7621.1000.000 Andere sonstige Zinsen und ähnliche Erträge 642,07 €

Deckung über die Zinsumlage **63.120,13 €**

Umzulegende Kosten je Einwohner und Einwohnerwert

Betriebskostenumlage	Einwohner und Einwohnerwerte	€
632.263,18 €	19.016	33,249010 €
Zinsumlage	Einwohner und Einwohnerwerte	€
63.120,13 €	19.016	3,319317 €

c) Abrechnung Betriebskostenumlage und Zinsumlage

Von den Verbandsmitgliedern wurde im Jahr 2011 eine Vorauszahlung in Höhe von 789.600,00 € erhoben. Die Überzahlung in Höhe von 94.216,69 € wurde den Verbandsmitgliedern mit der Abrechnung vom 25.04.2012 zurück erstattet. Das positive Ergebnis ergibt sich vor allem aus der Rückerstattung der Abwasserabgabe für die Jahre 2007 und 2008 in Höhe von 106.636,30 €.

Die Abschreibungen sind aus den Anlagenachweisen für die Kläranlage entwickelt und betragen im Jahr 2011 274.299,39 €, nachdem zum 31.12.1999 eine Übertragung der Vermögensgegenstände auf den Zweckverband stattgefunden hat und die Abschreibung für den Bauabschnitt II (Nachklärbecken einschl. Hochwasserpumpwerk) ab 01.01.2001 und des Bauabschnitts III (Verbesserung der Nährstoffelimination) ab 01.01.2002 begonnen wurde.

Bei den Ertragszuschüssen wurde im Wirtschaftsjahr 2011 ein Betrag von 148.089,57 € aufgelöst, nachdem mit der Abschreibung des BA II und BA III im Jahr 2002 begonnen wurde und entsprechend die Vermögensumlagen dafür zu passivieren sind.

Die Personalkosten betreffen die 3 Beschäftigten und ab 01.09.2005 den Auszubildenden auf der Kläranlage. Die wirtschaftliche und ab 01.08.2000 auch technische Betreuung erfolgt durch Bedienstete der Gemeinde Reichenbach an der Fils gegen einen Verwaltungskostenbeitrag.

3. Vermögensumlage

zuschussfähige Baukosten im Jahr 2011 **0,00 €**

Für das Wirtschaftsjahr 2011 ist keine Vermögensumlage zu bezahlen.

Reichenbach an der Fils, 18.09.2012

Wolfgang Steiger
Kaufmännischer Betriebsleiter