

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: FB 2/079/2021

| Beratungsfolge | Termin | |
|---|------------|------------|
| Verwaltungs-, Finanz- und Personalausschuss | 21.10.2021 | öffentlich |
| Stadtrat der Stadt Lauf | 28.10.2021 | öffentlich |

Jahresabschluss 2020 des Abwasserbetriebes der Stadt Lauf a.d. Pegnitz

a) Jahresabschluss 2020

b) Beschlussfassung über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen ALLE UNTERLAGEN SIND IN SESSION EINGESTELLT

a) Jahresabschluss 2020

Die Schlussbilanz 2020 des Abwasserbetriebes Lauf a.d.Pegnitz schließt mit einer Bilanzsumme von 38.857.104,08 Euro.

Ergebnisrechnung:

Die Ergebnisrechnung schließt in den Erträgen mit 5.485.838,19 Euro und im Aufwand mit 4.382.408,33 Euro. Der Jahresüberschuss aus der Ergebnisrechnung beträgt somit 1.103.429,86 Euro. Der Überschuss liegt mit 955.169,86 Euro über dem Ansatz des Wirtschaftsplanes. Als größte Einzelpositionen sind Einsparungen bei den Aufwendungen für Unterhalt 492 Teuro und Mehreinnahmen im Bereich der Straßenentwässerung 405 Teuro anzuführen. Eine detaillierte Auflistung findet sich in der Ergebnisrechnung, welche als Anlage beigefügt ist. Der Jahresüberschuss wird in der Bilanz als Teil des Eigenkapitales auf der Passivseite ausgewiesen. Der enthaltene Anteil an Sonderposten aus Gebührenüberdeckung wurde im Rahmen der Neukalkulation der Abwassergebühren ermittelt und beläuft sich für den Zeitraum bis 2020 auf 3.201 Teuro.

Finanzrechnung:

Die Finanzrechnung schließt mit einem Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 131.204,39 Euro. Dieser Wert ist unter der gleichnamigen Position auf der Aktivseite der Schlussbilanz 2020 zu finden und entspricht den Kontoständen aller Konten des Abwasserbetriebes zum Bilanzstichtag.

Verbindlichkeiten:

Verbindlichkeiten wurden in Höhe von 21.555.194,08 Euro festgestellt. Die entsprechende Verbindlichkeitenübersicht finden Sie anbei. Die größte Einzelposition ist hierbei das Trägerdarlehen, das zum Zeitpunkt der Schlussbilanz einen Stand von 13.142.100,76 Euro aufweist. Zudem wurde im Jahr 2020 ein weiteres Darlehen bei der LfA Förderbank Bayern in Höhe von 2.730.000,00 Euro aufgenommen. Bei den verbleibenden Verbindlichkeiten ist überwiegend die Stadt Lauf a.d.Pegnitz Kreditor. Unter anderem handelt es sich um den Verwaltungskostenbeitrag sowie Zins/Tilgung des Trägerdarlehens.

Forderungen:

An Forderungen wurden 4.829.656,24 Euro bilanziert. Hier ist überwiegend die Stadt Debitor. Zudem findet sich hier das aufgenommen Darlehen i.H.v. 2.730 Teuro, dass zum Bilanzstichtag noch nicht ausgezahlt wurde. Ferner werden unter dieser Position auch die Kanalbenutzungsgebühren (Endabrechnung) i.H.v. 1.038.436,70 Euro periodengerecht abgegrenzt.

Anlagevermögen:

Die Anlagen finden Sie in der Bilanz auf der Aktivseite unter A. Anlagevermögen. Die jeweiligen Veränderungen im Anlagenbestand des Abwasserbetriebes sind in beiliegender Anlagenübersicht dokumentiert. Hier sind neben den Abschreibungen auch Zu- und Abgänge dokumentiert. Gesonderte Aufstellungen zu den Zu- und Abgängen sind ebenfalls in Session eingestellt.

Vorratsvermögen:

Das mittels Festwerten in Höhe von 18.672,95 Euro bilanzierte Vorratsvermögen bleibt unverändert. Unterjährige Erwerbe wurden direkt als Aufwand verbucht.

Sonderposten:

Die Sonderposten finden Sie auf der Passivseite unter Punkt C. Empfangene Ertragszuschüsse. Hier sind die neben den Kanalherstellungsbeiträgen auch die erhaltenen Zuwendungen bilanziert. In der anhängigen Aufstellung sind neben den turnusgemäßen Auflösungen dieser Positionen auch die Zugänge aus Kanalherstellungsbeiträgen 2020 aufgeführt.

b) Beschlussfassung über über- und außerplanmäßige Aufwendungen

In Ausführung des Wirtschaftsplanes 2020 wurden bei diversen Produktkonten (s. Liste) die Ansätze überzogen bzw. neue Produktkonten gebildet. Die Verwaltung bittet um Genehmigung dieser Positionen lt. anhängiger Liste.

Beschlussvorschlag:

- a) Der Jahresabschluss des Abwasserbetriebes Lauf a.d.Pegnitz wird zur Kenntnis genommen. Das Abschlussergebnis in Höhe von 1.103.429,86 Euro wird als Jahresüberschuss bilanziert.
- b) Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen gem. beiliegender Liste werden genehmigt.

Lauf a.d. Pegnitz, 18.10.2021
Stadt Lauf a.d. Pegnitz
Fachbereich 2
i.A.

Krug