

## Vorlage

Beratungsfolge	Datum	
Betriebsausschuss für das Wasserwerk und das Abwasserwerk	29.06.2021	öffentlich
Rat der Stadt Sassenberg	01.07.2021	öffentlich

### **Feststellung des Jahresabschlusses 2020 für das Wasserwerk der Stadt Sassenberg**

Die WIBERA Wirtschaftsberatung AG, Niederlassung Bielefeld, hat die Prüfung der Jahresrechnung 2020 durchgeführt. Nach dem Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2020 und des Lageberichtes für das Wirtschaftsjahr 2020 ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 103.177,01 €. Dieser Jahresüberschuss soll zur Einstellung in die Gewinnrücklage verwandt werden.

Die WIBERA verweist in ihrem Bericht darauf, dass die Vermögens- und Finanzlage durch solide Finanzierungsverhältnisse gekennzeichnet ist. Die zum 31. Dezember 2019 bestehende Überdeckung der langfristigen Mittel gegenüber dem langfristigen Vermögen erhöhte sich um rd. 127.000 €, sodass zum 31. Dezember 2020 eine rechnerische Überdeckung von rd. 943.000 € bestand. Die Eigenkapitalquote nahm im Vorjahresvergleich um 1,9 %-Punkte auf 68,4 % ab. Im Geschäftsjahr 2020 betragen die Investitionen in Sachanlagen rd. 135.000 €. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um durchgeführte Investitionen in das Leitungsnetz sowie Hausanschlüsse.

Das Jahresergebnis von 103.177,01 € entspricht dem Mindesthandelsbilanzgewinn; es verringerte sich um rd. 3.000 €. Die Umsatzerlöse erhöhten sich um rd. 86.000 € auf 1.265.346,89 €. Sie beinhalten im Wesentlichen die Erlöse aus dem Wasserverkauf von mit rd. 1.154.000 € (Vorjahr T€ 1.060). Die Wassergebühr ist im Hinblick auf die erhöhten Aufwendungen im Bereich des Wasserbezuges, der Personalkosten sowie der sonstigen betrieblichen Aufwendungen zum 01.01.2019 auf 1,04 €/m<sup>3</sup> angehoben worden. Zum 01.01.2020 ist eine Anhebung der Grundgebühren für die Wasserzähler in Kraft getreten; sie beträgt für den Normalwasserzähler nach 0,21 € jetzt 0,23 € je Tag. Die vorherigen Sätze waren seit dem 01.01.2011 in Kraft.

Der Materialaufwand erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr im Geschäftsjahr 2020 um rd. 49.000 € auf 652.947,11 €. Die Erhöhung betrifft im Wesentlichen die mengen- und preisbedingte Zunahme beim Wasserbezug. Aufgrund der deutlich erhöhten Aufwuchs- und Ertragsausfallentschädigungen hat der Wasserbeschaffungsverband den vorläufigen Wasserabgabepreis zum 01.01.2020 mit 0,72 €/m<sup>3</sup> (vorher 0,69 €/m<sup>3</sup>) festgesetzt. Ebenfalls erhöhte sich der Personalaufwand um 12.000 € auf 148.146,77 €, im Wesentlichen bedingt durch Tarifierpassungen. Die Konzessionsabgabe erhöhte sich im Vorjahresvergleich um rd. 32.000 € auf 72.861,00 €.

Ein Vertreter der WIBERA AG wird in der Sitzung nähere Erläuterungen zum Jahresabschluss 2020 geben.

Zuständig für die Beschlussfassung ist der Rat.

**Vorschlag der Verwaltung:**

„Der Abschluss des Wirtschaftsjahres 2020 für das Wasserwerk der Stadt Sassenberg wird wie folgt festgestellt:

**Bilanz zum 31.12.2020**

Aktivseite	4.170.811,05 €
Passivseite	4.170.811,05 €.

Der Jahresüberschuss in Höhe von 103.177,01 € ist in die anderen Gewinnrücklagen einzustellen.“

DBgm.

Dü.