

Jahresabschluss

2019



Stadtentwässerung
Reutlingen

Inhaltsverzeichnis

1	Bericht der Betriebsleitung	3
2	Bilanz.....	5
3	Gewinn- und Verlustrechnung	7
4	Lagebericht.....	12
5	Anhang.....	16
5.1	Grundlagen und Methoden	16
5.2	Erläuterungen zur Bilanz.....	17
5.3	Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung	29
5.4	Sonstige Angaben	35
5.5	Anlagennachweis	36
5.6	Schuldenstandsübersicht.....	36
Anlage 1: Anlagennachweis		37
Anlage 2: Schuldenstandsübersicht.....		38

Jahresabschluss 2019 mit Lagebericht

1 Bericht der Betriebsleitung

Der Jahresabschluss 2019 des Eigenbetriebs „Stadtentwässerung Reutlingen“ (SER) wurde von der Betriebsleitung am 13. Oktober 2020 fertiggestellt und dem Oberbürgermeister zur Weiterleitung an das Amt für Rechnungsprüfung und Datenschutz übergeben.

Bilanz

2019



Stadtentwässerung
Reutlingen

2 Bilanz

Bilanz gemäß Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) § 8 (Anlage 1).

Aktiva (€)	31. Dez. 2019	31. Dez. 2018	Veränderungen	Passiva (€)	31. Dez. 2019	31. Dez. 2018	Veränderungen
A. ANLAGEVERMÖGEN	179.391.992	166.611.269	12.780.723	A. EIGENKAPITAL	0	0	0
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	8.039	21.147	-13.108	I. STAMMKAPITAL	0	0	0
1. Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte, Lizenzen	8.039	21.147	-13.108	II. RÜCKLAGEN	0	0	0
II. SACHANLAGEN	178.585.586	165.839.963	12.745.624	1. Allgemeine Rücklagen	0	0	0
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	8.026.006	7.617.191	408.815	a) Verwaltung und Betriebswirtschaft	0	0	0
a) Verwaltung und Betriebswirtschaft	35.808	0	35.808	b) Kanalnetz	0	0	0
b) Kanalnetz	64.733	64.853	-120	c) Regenwasserbehandlung	0	0	0
c) Regenwasserbehandlung	1.294.390	1.281.203	13.187	d) Klärwerke	0	0	0
d) Klärwerke	4.472.691	4.653.948	-181.257	e) Gewässer	0	0	0
e) Gewässer	2.158.385	1.617.188	541.197	III. GEWINN / VERLUST	0	0	0
2. Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugs-, Reinigungs- und Entsorgungsanlagen (Anlagen der Abwasserbeseitigung)	138.082.903	132.561.102	5.521.801	Gewinn / Verlust des Vorjahres	0	0	0
a) Verwaltung und Betriebswirtschaft	64	196	-132	C. EMPFANGENE ERTAGSZUSCHÜSSE	11.117.900	11.372.131	-254.231
b) Kanalnetz	91.536.662	88.076.943	3.459.719	1. Ertragszuschüsse	2.891.489	2.776.749	114.740
c) Regenwasserbehandlung	32.076.688	28.927.865	3.148.823	2. Beiträge	8.226.411	8.595.382	-368.971
d) Klärwerke	14.469.489	15.556.098	-1.086.609	D. RÜCKSTELLUNGEN	7.943.238	8.871.799	-928.561
e) Gewässer	0	0	0	1. Rückstellungen für Resturlaub u.ä. Verpflichtungen	162.138	155.266	6.871
3. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	825.261	514.341	310.920	2. Steuerrückstellungen	0	0	0
a) Verwaltung und Betriebswirtschaft	35.500	35.261	239	3. Sonstige Rückstellungen	0	0	0
b) Kanalnetz	641.031	320.184	320.847	4. Rückstellungen Gebührenhaushalt Abwasser	7.781.100	8.716.533	-935.433
c) Regenwasserbehandlung	77.329	102.594	-25.265	E. VERBINDLICHKEITEN	164.961.323	150.167.778	14.793.545
d) Klärwerke	71.401	56.302	15.099	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	101.089.334	88.990.005	12.099.329
e) Gewässer	0	0	0	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0	0	0
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	828.438	941.359	-112.921	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.692.343	4.393.865	2.298.477
a) Verwaltung und Betriebswirtschaft	94.133	103.433	-9.300	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	6.692.343	4.393.865	2.298.478
b) Kanalnetz	69.995	117.386	-47.391	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt / anderen Eigenbetrieben	53.249.665	53.827.097	-577.432
c) Regenwasserbehandlung	1.259	2.184	-925	davon Stadtdarlehen zum 31.12.2017:	49.597.097	53.827.097	-4.230.000
d) Klärwerke	660.106	715.077	-54.971	davon Tilgung Stadtdarlehen:	4.230.000	0	4.230.000
e) Gewässer	2.945	3.279	-334	zusätzlich Kassenkredit bei der Stadt zum Ausgleich des Bankkontos per 31.12.2019	3.652.568	0	3.652.568
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	30.822.979	24.205.969	6.617.009	Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Reutlingen	0	0	0
a) Verwaltung und Betriebswirtschaft	0	0	0	4. Sonstige Verbindlichkeiten	3.929.981	2.956.811	973.170
b) Kanalnetz	9.758.611	7.197.210	2.561.400	Unklare Zahlungseingänge	39.710	155.211	-115.501
c) Regenwasserbehandlung	2.737.847	5.504.278	-2.766.431	Verbindlichkeiten ggü. Unternehmen, mit Verbindlichkeiten gegenüber Dritten	0	0	0
d) Klärwerke	18.292.777	11.288.170	7.004.607	Sonstige Verbindlichkeiten	2.540.272	1.301.600	1.238.671
e) Gewässer	33.744	216.311	-182.568	F. RECHNUNGS-ABGRENZUNGSPOSTEN	56.330	-4.373	60.703
III. FINANZANLAGEN	798.367	750.160	48.207	1. Anlagenzugangsverrechnung	0	0	0
1. Beteiligungen				Veranlagung Beiträge	0	0	0
a) AZV Merzenbachtal	90.635	81.578	9.057	2. Verbindlichkeiten für Personal	0	0	0
b) AV Steinlach-Wiesaz	707.732	668.582	39.150	4. PeWes Verrechnungskonten	56.330	-4.373	60.703
B. UMLAUFVERMÖGEN	4.675.183	3.785.769	889.413	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
I. VORRÄTE	27.655	27.014	641	BILANZSUMME	184.078.791	170.407.336	13.671.456
1. Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe/							
a) Klärwerk RT-West	17.451	16.090	1.361				
b) Klärwerk RT-Nord	10.204	10.924	-720				
II. FORDERUNGEN	4.647.528	3.758.756	888.773				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (gegenüber Dritten)	127.989	1.002.484	-874.495				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0	0				
2. Forderungen gegenüber der Stadt / anderen Eigenbetrieben	4.514.889	2.756.144	1.758.745				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0	0				
3. Sonstige Vermögensgegenstände / Forderungen	4.650	128	4.522				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0	0				
IV. Schecks, Kassenbestand, Kreissparkasse Reutlingen	0	0	0				
C. RECHNUNGS-ABGRENZUNGSPOSTEN	11.616	10.297	1.319				
1. Abgang beim Anlagevermögen							
2. Nicht abgerechnete Projekte							
3. Schwebeposten Bank	11.616	10.297	1.319				
BILANZSUMME	184.078.791	170.407.336	13.671.456	BILANZSUMME	184.078.791	170.407.336	13.671.456

GuV-Rechnung

2019



Stadtentwässerung
Reutlingen

3 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung gemäß Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) § 9 (Anlage 4) und gemäß Handelsgesetzbuch (HGB) § 275 Abs. 1 (Gesamtkostenverfahren).

Aufwands- und Ertragskonten	2019		2018	
1 Umsatzerlöse		22.481.355 €		24.356.319 €
1a) Umsatzerlöse von Dritten	17.896.360 €		19.510.583 €	
1b) Umsatzerlöse mit Stadt RT	2.372.906 €		2.477.271 €	
1c) Umsatzerlöse mit anderen Eigenbetrieben der Stadt	3.801 €		2.420 €	
1d) Umsatzerlöse aus Erstattungen, Zuschüssen und Zuweisungen (einschl. Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse)	1.210.542 €		1.505.153 €	
1e) Kostenersatz für FG Gewässer	997.745 €		860.891 €	
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		641 €		
3 Andere aktivierte Eigenleistungen		1.102.538 €		1.100.824 €
4 Sonstige betriebliche Erträge		1.290.421 €		1.390.766 €
davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil				
5 Materialaufwand		7.428.375 €		6.110.676 €
5 Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren:	2.223.903 €		2.149.024 €	
5 aa) Maschinen und laufenden Betrieb	883.346 €		979.589 €	
5 ab) Energie	1.157.835 €		908.145 €	
5 ac) Verschiedene	182.723 €		261.290 €	
5 Materialaufwand	5.204.472 €		3.961.652 €	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen von:				
5 ba) Dritten	3.498.221 €		2.657.976 €	
5 bb) Stadt RT	885.668 €		844.009 €	
5 bc) andere Eigenbetriebe der Stadt RT	820.583 €		459.667 €	
6 Personalaufwand		5.723.969 €		4.972.562 €
6 aa) Löhne und Gehälter	4.251.799 €		3.894.846 €	
6 ab) Sonstige Personalaufwendungen	177.926 €		126.661 €	
6 b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.294.245 €		951.055 €	
6 c) davon für Altersversorgung	458.083 €		202.051 €	
7 Abschreibungen		6.587.505 €		6.686.236 €
7 a) auf immaterielle Vermögenswerte des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.587.505 €		6.686.236 €	
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB				
7 b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen				
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB				
8 Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.664.565 €		5.448.885 €
Mieten, Pachten	21.693 €		14.942 €	
Leasing	17.042 €		3.391 €	
Rechte	1.666 €		35 €	
Gebühren	29.634 €		15.930 €	
Rechts- und Beratungskosten	49.346 €		99.637 €	
Versicherungen	91.591 €		88.969 €	
Beiträge	7.041 €		6.974 €	
Sonstige Nebenkosten	43 €		49 €	
Andere Verwaltungsaufwendungen	94.809 €		62.612 €	
Gebührenausschlag Rückstellung	2.956 €		3.647.699 €	
Steuern	7.020 €		2.852 €	
Erstattungen	382.401 €		637.001 €	
Betriebskostenumlage AZV Merzenbachtal	353.085 €		317.679 €	
Betriebskostenumlage AZV Steinlach-Wiesaz	247.043 €		183.329 €	
Personalkostenanteil Amt für Tiefbau, Grünflächen und Umwelt	359.193 €		367.786 €	
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil:				
9 Erträge aus Beteiligungen				
davon aus verbundenen Unternehmen				
10 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens				
davon aus verbundenen Unternehmen				
11 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		56.030 €		41.818 €
davon aus verbundenen Unternehmen				
12 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens				
13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3.581.077 €		3.844.842 €
davon an verbundene Unternehmen				
14 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-54.508 €		-173.475 €
15 Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und				
16 Aufwendungen aus Verlustübernahme				
17 außerordentliche Erträge		54.607 €		251.775 €
18 außerordentliche Aufwendungen		99 €		78.300 €
19 außerordentliches Ergebnis		54.508 €		173.475 €
20 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
21 Sonstige Steuern				
22 Jahresgewinn / Jahresverlust		0 €		0 €

Nachrichtlich: Der Jahresüberschuss in Höhe von 2.956,48 € wurde der Gebührenausschlagrückstellung zugeführt.

Erfolgsübersicht über die verschiedenen Betriebszweige (vgl. hierzu EigBVO § 9 Abs. 3)

Aufwendungen nach Bereichen	Betrag gesamt	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen	Versorgungs-/Entsorgungsbetriebe			Hochwasserschutz/ Gewässerunterhaltung
Aufwendungen nach Aufwandsarten		Betriebswirtschaft und Verwaltung	Kanalnetz	Regenwasserbehandlung	Klärwerke	Gewässer
1. Materialaufwand						
a) Bezug von Fremden	7.428.375 €	948.359 €	1.657.113 €	454.852 €	3.875.297 €	492.753 €
b) Bezug von Betriebszweigen						
2. Löhne und Gehälter	4.429.725 €	660.969 €	1.627.518 €	342.220 €	1.373.979 €	425.038 €
3. Soziale Abgaben	836.162 €	100.534 €	321.767 €	63.443 €	271.518 €	78.901 €
4. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	458.083 €	133.841 €	140.590 €	28.913 €	120.117 €	34.622 €
5. Abschreibungen	6.587.505 €	32.986 €	3.265.427 €	1.562.099 €	1.662.528 €	64.465 €
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.581.077 €	0 €	1.672.008 €	376.792 €	1.532.277 €	0 €
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	7.020 €	410 €	1.484 €	0 €	5.126 €	0 €
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9. Andere betriebliche Aufwendungen	1.657.546 €	590.246 €	260.824 €	101.868 €	695.263 €	9.346 €
10. Summe 1-9	24.985.493 €	2.467.344 €	8.946.732 €	2.930.185 €	9.536.105 €	1.105.125 €
11. Umlage des allgemeinen Betriebszweigs 'Betriebswirtschaft und Verwaltung' und Ausgleich der Bereiche						
a) Zurechnung (+)	2.336.558 €		986.729 €	292.537 €	1.057.293 €	0 €
b) Abgabe (-)	-2.336.558 €	-2.336.558 €				
12. Leistungsausgleich (Saldo) der Aufwandsbereiche (Versorgungs-Entsorgungsbetriebe)						
a) Zurechnung (+)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Abgabe (-)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
13. Aufwendungen 1-12	24.985.493 €	130.786 €	9.933.461 €	3.222.722 €	10.593.398 €	1.105.125 €
14. Betriebserträge						
a) nach der GuV-Rechnung	24.930.984 €	130.786 €	10.409.446 €	2.754.424 €	10.531.212 €	1.105.117 €
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
15. Betriebserträge insgesamt	24.930.984 €	130.786 €	10.409.446 €	2.754.424 €	10.531.212 €	1.105.117 €
davon aktivierte Eigenleistungen	1.102.538 €	0 €	767.538 €	55.000 €	280.000 €	0 €
16. Betriebsergebnis: Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-54.508 €	0 €	475.985 €	-468.299 €	-62.187 €	-8 €
17. Finanzerträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
18. Außerordentliches Ergebnis	54.508 €	6.400 €	-108 €	0 €	48.207 €	9 €
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
20. Unternehmensergebnis: Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	0 €	-6.400 €	-475.877 €	468.299 €	13.979 €	0 €

**Gewinn- und Verlustrechnung mit Plan-Ist-Vergleich des Gesamtbetriebes und den Rechnungsergebnissen pro Betriebszweig
(vgl. hierzu EigBVO § 9 Abs. 3)**

Aufwands- und Ertragskonten	Rechnungsergebnis 2018	Planansatz 2019	Rechnungsergebnis 2019						Abweichung IST 2018 - IST 2019
			SER gesamt	Verwaltung & Betriebswirtschaft	Kanalnetz	Regenwasserbehandlung	Klärwerke	Gewässer	
1 Umsatzerlöse	24.356.319 €	23.087.400 €	22.481.355 €	130.786 €	9.225.098 €	2.581.921 €	9.439.316 €	1.104.233 €	-1.874.964 €
1a) Umsatzerlöse von Dritten	19.510.583 €	18.612.400 €	17.896.360 €	0 €	7.532.449 €	2.226.077 €	8.137.834 €		-1.614.223 €
1b) Umsatzerlöse mit Stadt RT	2.477.271 €	2.490.000 €	2.372.906 €	130.786 €	1.029.417 €	291.163 €	1.052.326 €		-104.365 €
1c) Umsatzerlöse mit anderen Eigenbetrieben der Stadt RT	2.420 €	1.000 €	3.801 €	0 €	3.801 €	0 €	0 €		1.381 €
1d) Umsatzerlöse aus Erstattungen, Zuschüssen und Zuweisungen (einschl. Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse)	1.505.153 €	1.101.000 €	1.210.542 €	0 €	659.432 €	64.681 €	249.156 €	106.488 €	-294.611 €
1e) Kostenersatz für Gewässer	860.891 €	883.000 €	997.745 €					997.745 €	136.854 €
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0 €	0 €	641 €	0 €	0 €	0 €	641 €	0 €	641 €
3 Andere aktivierte Eigenleistungen	1.100.824 €	1.175.000 €	1.102.538 €	0 €	767.538 €	55.000 €	280.000 €	0 €	1.714 €
4 Sonstige betriebliche Erträge	1.390.766 €	1.240.000 €	1.290.421 €	0 €	397.756 €	117.486 €	774.295 €	883 €	-100.345 €
davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5 Materialaufwand	6.110.676 €	6.413.500 €	7.428.375 €	948.359 €	1.657.113 €	454.852 €	3.875.297 €	492.753 €	1.317.699 €
5 Materialwand									
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren:	2.149.024 €	2.376.500 €	2.223.903 €	34.273 €	107.270 €	193.478 €	1.887.255 €	1.626 €	74.879 €
5 aa) Maschinen und laufenden Betrieb	979.589 €	1.342.000 €	883.346 €	134 €	20.152 €	9.432 €	853.628 €		-96.243 €
5 ab) Energie	908.145 €	874.500 €	1.157.835 €	4.545 €	50.083 €	163.529 €	939.677 €		249.690 €
5 ac) Verschiedene	261.290 €	160.000 €	182.723 €	29.594 €	37.035 €	20.518 €	93.950 €	1.626 €	-78.567 €
5 Materialaufwand	3.961.652 €	4.037.000 €	5.204.472 €	914.086 €	1.549.843 €	261.373 €	1.988.042 €	491.127 €	1.242.820 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen von:									
5 ba) Dritten	2.657.976 €	2.650.000 €	3.498.221 €	165.181 €	1.034.353 €	178.834 €	1.921.497 €	198.357 €	840.245 €
5 bb) Stadt RT	844.009 €	787.000 €	885.668 €	711.579 €	97.994 €	9.538 €	40.027 €	26.530 €	41.659 €
5 bc) andere Eigenbetriebe der Stadt RT	459.667 €	600.000 €	820.583 €	37.327 €	417.496 €	73.001 €	26.518 €	266.241 €	360.916 €
6 Personalaufwand	4.972.562 €	5.823.000 €	5.723.969 €	895.344 €	2.089.876 €	434.575 €	1.765.614 €	538.561 €	751.407 €
6 aa) Löhne und Gehälter	3.894.846 €	4.452.000 €	4.251.799 €	590.198 €	1.569.744 €	326.818 €	1.367.851 €	397.187 €	356.953 €
6 ab) Sonstige Personalaufwendungen	126.661 €	127.000 €	177.926 €	70.771 €	57.774 €	15.401 €	6.128 €	27.851 €	51.265 €
6 b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	951.055 €	1.244.000 €	1.294.245 €	234.375 €	462.357 €	92.356 €	391.635 €	113.522 €	343.190 €
6 bc) davon für Altersversorgung	202.051 €	448.000 €	458.083 €	133.841 €	140.590 €	28.913 €	120.117 €	34.622 €	256.032 €
7 Abschreibungen	6.686.236 €	7.350.000 €	6.587.505 €	32.986 €	3.265.427 €	1.562.099 €	1.662.528 €	64.465 €	-98.731 €
7 a) auf immaterielle Vermögenswerte des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.686.236 €	7.350.000 €	6.587.505 €	32.986 €	3.265.427 €	1.562.099 €	1.662.528 €	64.465 €	-98.731 €
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7 b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

8 Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.448.885 €	1.583.400 €	1.664.565 €	590.656 €	262.308 €	101.868 €	700.389 €	9.346 €	-3.784.320 €
Mieten, Pachten	14.942 €	28.500 €	21.693 €	9.778 €	0 €	80 €	11.835 €	0 €	6.751 €
Leasing	3.391 €	3.000 €	17.042 €	12.683 €	242 €	0 €	4.118 €	0 €	13.651 €
Rechte	35 €	0 €	1.666 €	0 €	0 €	0 €	1.666 €	0 €	1.631 €
Gebühren	15.930 €	32.500 €	29.634 €	6.559 €	763 €	1.355 €	20.887 €	70 €	13.704 €
Rechts- und Beratungskosten	99.637 €	40.000 €	49.346 €	34.130 €	15.217 €	0 €	0 €	0 €	-50.291 €
Versicherungen	88.969 €	107.000 €	91.591 €	32.543 €	27.029 €	965 €	31.054 €	0 €	2.622 €
Beiträge	6.974 €	9.000 €	7.041 €	6.357 €	684 €	0 €	0 €	0 €	67 €
Sonstige Nebenkosten	49 €	0 €	43 €	43 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-6 €
Andere Verwaltungsaufwendungen	62.612 €	48.200 €	94.809 €	44.186 €	12.940 €	5.791 €	22.617 €	9.276 €	32.197 €
Gebührenaussgleich Rückstellung	3.647.699 €	0 €	2.956 €	0 €	0 €	0 €	2.956 €	0 €	-3.644.743 €
Steuern	2.852 €	3.200 €	7.020 €	410 €	1.484 €	0 €	5.126 €	0 €	4.168 €
Erstattungen	637.001 €	360.000 €	382.401 €	373.401 €	9.000 €	0 €	0 €	0 €	-254.600 €
Betriebskostenumlage AZV Merzenbachtal	317.679 €	350.000 €	353.085 €	0 €	0 €	0 €	353.085 €	0 €	35.406 €
Betriebskostenumlage AZV Steinlach-Wiesaz	183.329 €	230.000 €	247.043 €	0 €	0 €	0 €	247.043 €	0 €	63.714 €
Personalkostenanteil Amt für Tiefbau, Grünflächen und Umwelt	367.786 €	372.000 €	359.193 €	70.566 €	194.950 €	93.677 €	0 €	0 €	-8.593 €
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil: ...	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9 Erträge aus Beteiligungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €				
davon aus verbundenen Unternehmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
10 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €				
davon aus verbundenen Unternehmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	41.818 €	47.500 €	56.030 €	0 €	19.053 €	16 €	36.961 €	0 €	14.212 €
davon aus verbundenen Unternehmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
12 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €				
13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.844.842 €	4.380.000 €	3.581.077 €	0 €	1.672.008 €	376.792 €	1.532.277 €	0 €	-263.765 €
davon an verbundene Unternehmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
14 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	173.475 €	0 €	-54.508 €	2.336.558 €	-1.462.714 €	175.762 €	-995.107 €	9 €	-227.983 €
Umlage des allgemeinen Betriebszweigs 'Betriebswirtschaft und Verwaltung'	0 €	0 €	0 €	-2.336.558 €	986.729 €	292.537 €	1.057.293 €	0 €	0 €
15 Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €				
16 Aufwendungen aus Verlustübernahme	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €				
17 außerordentliche Erträge	251.775 €	0 €	54.607 €	6.400 €	0 €	0 €	48.207 €	0 €	-197.168 €
18 außerordentliche Aufwendungen	78.300 €	0 €	99 €	0 €	108 €	0 €	0 €	9 €	-78.201 €
19 außerordentliches Ergebnis	-173.475 €	0 €	54.508 €	6.400 €	-108 €	0 €	48.207 €	-9 €	227.983 €
20 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €				
21 Sonstige Steuern	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €				
22 Jahresgewinn / Jahresverlust	0 €	0 €	0 €	-6.400 €	-475.877 €	468.299 €	13.979 €	0 €	0 €

Nachrichtlich: Der Jahresüberschuss in Höhe von 2.956,48 € wurde der Gebührenaussgleichsrückstellung zugeführt.

Lagebericht

2019



Stadtentwässerung
Reutlingen

4 Lagebericht

Darstellung des Geschäftsverlaufs gemäß HGB § 289:

Besondere Vorgänge, die erst nach dem Schluss des Geschäftsjahres 2019 eingetreten sind:

- ◆ Frühjahr und Sommer 2020 waren geprägt von den Maßnahmen zur Bewältigung der Corona-Pandemie. Der operative Betrieb auf den Klärwerken und bei der Kanalunterhaltung konnte stets reibungslos sichergestellt werden. Auch die Baumaßnahmen wurden planmäßig umgesetzt. Aufgrund der Inanspruchnahme der Betriebsleitung konnte der Jahresabschluss 2019 aber erst im Oktober fertiggestellt werden.
- ◆ Im Geschäftsjahr 2019 ist eine geringfügige Gebührenüberdeckung in Höhe von 2.956,48 € entstanden.
- ◆ Überdeckungen sind innerhalb eines 5-Jahreszeitraums auszugleichen (§ 14 Abs. 2 KAG). Handelsrechtlich wurde deshalb eine Gebührenaussgleichsrückstellung in entsprechender Höhe gebildet. Der handelsrechtliche Abschluss weist deshalb keinen Gewinn aus. Die Auflösung der Rückstellung innerhalb der 5-Jahresfrist wirkt sich gebührendämpfend aus.

Das Schaubild über den Ausgleich der Unter- und Überdeckungen auf Seite 24 wurde entsprechend angepasst.

Wirtschaftlich besonders relevante Maßnahmen und Entwicklungen betreffen vor allem:

◆ **Abgerechnete Abwassermenge:**

2007: 6.322.001 m³
2008: 6.144.538 m³
2009: 6.149.249 m³
2010: 6.221.053 m³
2011: 6.374.316 m³
2012: 6.366.149 m³
2013: 6.470.501 m³
2014: 6.443.268 m³
2015: 6.930.608 m³
2016: 6.753.426 m³
2017: 6.828.217 m³
2018: 7.256.116 m³
2019: 6.556.081 m³

Im Vergleich zum Vorjahr ist die abgerechnete Abwassermenge von 7.256.116 m³ auf 6.556.081 m³ gesunken. Maßgeblich ist die von der FairEnergie GmbH abgerechnete Frischwassermenge. Diese ist zum Teil erheblichen Schwankungen unterworfen. Neben dem individuellen Verbrauchsverhalten von Haushalten, Industrie und Gewerbe spielt unter anderem auch der jeweilige Ablesezeitpunkt eine Rolle. Der Rückgang der Abwassermenge um 700.035 m³ entspricht ca. - 9,65% und ist auf das Zusammentreffen der verschiedenen Faktoren zurückzuführen.

◆ **Abwassergebühren:**

- ◆ Gemäß Grundsatzbeschluss vom März 2007 wurde mit Wirkung vom 01.01.2009 die „gesplittete Abwassergebühr“ eingeführt.
- ◆ Die in der Gebührenkalkulation für das Wirtschaftsjahr 2019 vorgesehene Auflösung der Gebührenausgleichsrückstellung mit 938.389,19 € beim Schmutzwasser wurde planmäßig durchgeführt.
- ◆ Kalkulation der Abwassergebühren:

Die Abwassergebühren betragen seit 01.01.2014 2,06 €/m³ für Schmutzwasser und seit 01.01.2020 0,60 €/m² für Niederschlagswasser.

◆ **Baumaßnahmen:**

- Die Baumaßnahmen Eigenkontrollverordnung (EKVO), Kleinere Kanalbaumaßnahmen, Nachrüstung Regenüberlaufbecken, Erneuerung Betriebsteile Klärwerke u. a. konnten erfolgreich durchgeführt werden.
- Die Baumaßnahmen RÜB Killenwiesen/Hau, Zuleitungssammler RÜB Killenwiesen/Hau, Kanalbaumaßnahmen in der Karlstraße, Geröllfangkran KW Nord und Hochwasserschutz Roßberghalle konnten 2019 erfolgreich fertiggestellt und in Betrieb genommen werden.
- Die Baumaßnahmen wie z. B. die Erlenbachverdolung, RÜB Tübinger Straße, RÜB Darrenstraße, RÜB Bei der Schule, RÜB Pliezhäuser Straße, Hauptsammler Donaustraße BA II + BA III, Kanalauswechslung Weilweg, Modernisierung und Sanierung der Schlammbehandlung beim Klärwerk West und Erweiterung der Betriebs- und Sozialflächen Klärwerk West konnten gestartet, weitergeführt bzw. zum Bau vorbereitet werden.

◆ **Investitionen (Finanzierung):**

Zur Finanzierung der gesamten Baumaßnahmen mit einem Investitionsvolumen lt. Vermögensplan 2019 von 17,544 Mio. € wurden im Jahr 2019 Fremdkredite in Höhe von 16 Mio. € aufgenommen.

Übersicht über die erkennbaren Risiken:

- ◆ Die Auswirkung der Corona-Pandemie auf die abgerechnete Abwassermenge in 2020 ist noch nicht absehbar. In 2019 war nach Jahren steter Steigerung erstmals wieder ein Rückgang der Abwassermenge um ca. 9,65% zu verzeichnen. Sie bleibt damit ein Unsicherheitsfaktor.
- ◆ Das notwendige hohe Investitionsniveau verursacht über die daraus resultierenden Kreditaufnahmen eine weiter ansteigende Kostenbelastung der SER durch die Zinsaufwendungen, sowie einen erhöhten Liquiditätsbedarf durch die anfallenden Zins- und Tilgungsbeträge.
- ◆ Die weitere Entwicklung des Zinsniveaus beinhaltet zusätzliche Risiken. Dabei sind sowohl steigende Zinsen als auch sog. „Negativzinsen“ oder „Verwahrgelder“ im Bereich des Möglichen.
- ◆ Die entstandenen Gebührenüberdeckungen sind innerhalb eines 5-Jahreszeitraums auszugleichen. Spätestens wenn alle Überdeckungen „aufgebraucht“ sind, ist eine Gebührenerhöhung notwendig. Seit der Einführung der gesplitteten Gebühr verläuft die Entwicklung bei der Schmutzwassergebühr und der Niederschlagswassergebühr uneinheitlich.
- ◆ Mit Inbetriebnahme der Anlagen im Bau erhöht sich der Aufwand für die Abschreibungen im Erfolgsplan.
- ◆ Im Bereich Regenwasserbehandlung ist auf Grund des zunehmenden Alters der technischen Einrichtungen (z. B. Regenüberlaufbecken/RÜB) weiterhin von einem erhöhten Unterhaltungsaufwand auszugehen. Gleiches gilt für das Klärwerk Nord in Oferdingen.

- ◆ Die Realisierung des „Hauptsammlers Ost“, welcher die Grundlage zur erforderlichen Neukonzeption des Kanalnetzes in der Oststadt bildet, ist mit hohen finanziellen Kosten verbunden.
- ◆ Beim Klärwerk West besteht ein hoher Investitionsbedarf. Die Modernisierung und Sanierung der Schlammbehandlung, die Erneuerung des Energienetzes und die Realisierung der gemäß Arbeitsstättenverordnung dringend notwendigen Sozialräume (Schwarz-Weiß-Bereich) in einem neuen Betriebs- und Sozialgebäude sind in der Umsetzung.
- ◆ Mit Inkrafttreten der neuen Klärschlammverordnung am 3. Oktober 2017 ergibt sich für den Eigenbetrieb SER spätestens ab 2029 (Klärwerk West) die Pflicht zur Phosphor-Rückgewinnung (Klärwerk Nord ab 2032). Unabhängig von der konkreten Umsetzung ist von zusätzlichen Investitionen und höheren laufenden Betriebskosten auszugehen. Durch die Einschränkung der bodenbezogenen (landwirtschaftlichen) Verwertung kommt es bereits jetzt zu Kapazitätsengpässen bei der thermischen Verwertung und dementsprechend ansteigenden Preisen für die Klärschlammentsorgung. Dies wird sich in den kommenden Jahren noch verstärken.
- ◆ Der Neubau einer 4. Reinigungsstufe zur Entnahme weiterer Mikroschadstoffe erfordert zusätzliche Investitions- und laufende Betriebsmittel.
- ◆ Der anhaltende Fachkräftemangel im technischen Bereich in der Kanalunterhaltung, den Klärwerken und bei den Ingenieuren macht sich zunehmend bemerkbar. Stellen müssen oft mehrfach ausgeschrieben werden und bleiben längere Zeit unbesetzt. Eine ähnliche Entwicklung ist zwischenzeitlich auch im Verwaltungsbereich festzustellen.

Übersicht über eingeleitete und/oder vorgesehene Maßnahmen der Betriebsleitung zur Reduzierung dieser Risiken bzw. deren wirtschaftlichen Auswirkungen:

- ◆ Liquiditätsplanung, Mittelabflussplan, Dienstleistung der Stadtkasse „Cash-Management“.
- ◆ Beobachtung des Zinsniveaus, langfristige Kredite zur Sicherung der günstigen Zinssätze.
- ◆ Teilnahme am „Unternehmensbenchmarking Abwasser“.
- ◆ Erstellung von Konzepten zur Umsetzung der Klärschlammverordnung und anderer rechtlicher Verpflichtungen.
- ◆ Erstellung von Dienst- und Betriebsanweisungen sowie Durchführung von Schulungen und Einzelanweisungen zur Reduzierung von Umweltgefahren, Sicherheitsrisiken und Betriebsausfällen.
- ◆ Den angegebenen Risiken bei einzelnen Investitionen/Baumaßnahmen wird vor allem durch besondere Maßnahmen des „Projektmanagements“ seitens der Betriebs- und Bauleitung Rechnung getragen.
- ◆ Neukalkulation und Anpassung der Abwassergebühren jeweils zum 01.01. eines jeden Wirtschaftsjahres.
- ◆ Personalentwicklungsmaßnahmen in Zusammenarbeit mit dem Hauptamt der Stadt Reutlingen.

Weitere wichtige Entwicklungen bei der SER:

Gütesiegel „Geprüfte Effizienz“

Der Landesverband Baden-Württemberg der Deutschen Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e.V. (DWA) hat erstmals den aktiven Teilnehmern am Kennzahlenvergleich Abwasser Baden-Württemberg das Gütesiegel „Geprüfte Effizienz“ verliehen. Die Stadtentwässerung Reutlingen hat dieses Siegel für die Jahre 2010 – 2019 erhalten. Die verliehenen Gütesiegel sollen den Kunden zeigen, dass der Betreiber sich um seinen Betrieb und dessen stetige Optimierung kümmert. Das Siegel steht für geprüfte Nachhaltigkeit, Wirtschaftlichkeit und Entsorgungssicherheit. Das Gütesiegel Benchmarking soll die Unternehmen nicht antreiben, ihre Leistungen zu billigsten Preisen zu erbringen, sondern Entsorgungssicherheit, Nachhaltigkeit und Wirtschaftlichkeit, zusammengefasst die Effizienz des Unternehmens steht im Mittelpunkt.

Erneuerungs-, Verbesserungs- und Ausbaumaßnahmen auf den Klärwerken

Fortführung Projekt KW West:

Im Jahr 2015 und Anfang 2016 wurden die Vorentwurf- und Entwurfsplanungen für die Maßnahme Erneuerung Schlammbehandlung und Modernisierung Energienetz ausgearbeitet. Sofort im Anschluss wurden 2016 die Ausführungsplanung und die Ausschreibungen für den ersten Bauabschnitt erstellt. Vergabe war im November 2016. Die Ausführungsplanung, die Ausschreibung der großen Gewerke für den zweiten Bauabschnitt erfolgte im Herbst 2016; Vergaben Anfang 2017. Der erste Baggerbiss war am 16.02.2017. Die Arbeiten 2019 verliefen im Zeit- und Kostenplan.

Am 10. April 2019 erfolgte der Spatenstich für den Neubau der Betriebs- und Sozialflächen auf dem Klärwerk West. Bereits am 12. November 2019 konnte das Richtfest gefeiert werden. Die Arbeiten verlaufen planmäßig innerhalb des Kostenrahmens.

Entwicklung der Ertragszuschüsse

Tendenziell sind keine Zuführungen zu den Ertragszuschüssen abzusehen, so dass ein Rückgang der aufzulösenden Beträge eintritt.

5 Anhang

5.1 Grundlagen und Methoden

Der Anhang entspricht den Vorgaben gemäß EigBVO § 10 und HGB § 284ff.

Die buchungstechnische Ermittlung des Anlagevermögens basiert auf der bei der Stadt Reutlingen angewandten "Bruttomethode" (indirekte Abschreibung der kumulierten Abschreibungen über korrespondierende Wertberichtigungskonten). Der Ausweis des Anlagevermögens in der Bilanz und im ergänzenden Anlagennachweis (Anlage 1) entspricht dem gesetzlich vorgeschriebenen, stichtagsbezogenen Restbuchwert (Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich Abschreibungen).

Die Struktur des Anlagennachweises entspricht der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO), Anlage 2. Auf Grundlage der Regelungen zum Infrastrukturvermögen (städtische Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen) in der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen) vom 11. März 2011 wird beim Anlagevermögen der SER darauf verzichtet, die Betriebsvorrichtungen gesondert auszuweisen.

Die Bewertung der Finanzanlagen (Beteiligung an Abwasserzweckverbänden) erfolgt auf Basis der in den Jahresabschlüssen der Zweckverbände ausgewiesenen Einlagen und Beteiligungen. Auf die Anwendung des sogenannten „Substanzwertverfahrens“ wird deshalb verzichtet.

Die Bewertung der Vorräte (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe) entspricht auf Grund des konstanten Verbrauchs und den regelmäßigen, kurzfristigen Lieferungen dem rechnerischen Durchschnittsbestand (vgl. hierzu Inventurvereinfachungsverfahren gemäß HGB § 241). Der rechnerisch ermittelte Durchschnittsbestand wird regelmäßig überprüft.

Die Bewertung der einzelnen Bilanzpositionen folgt dem Niederstwertprinzip.

5.2 Erläuterungen zur Bilanz

1. Aktiva:

Anlagevermögen – Sachanlagen:

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Sachanlagen gemäß Anlagennachweis (Gliederungspunkt 5.5):

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	8.026.006	7.617.191	+408.815	+ 5,4
Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugs-, Reinigungs- und Entsorgungsanlagen (Anlagen der Abwasserbeseitigung)	138.082.903	132.561.102	+5.521.801	+ 4,2
Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	825.261	514.341	+310.920	+ 60,5
Betriebs- und Geschäftsausstattung	828.438	941.359	-112.921	- 12,0
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	30.822.979	24.205.969	+6.617.009	+ 27,3
Summe:	178.585.586	165.839.963	+12.745.624	+ 7,7

Anlagen der Abwasserbeseitigung nach Betriebszweigen:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Verwaltung & Betriebswirtschaft	64	196	-132	- 67,7
Kanalnetz	91.536.662	88.076.943	+3.459.719	+ 3,9
Regenwasserbehandlung	32.076.688	28.927.865	+3.148.823	+ 10,9
Klärwerke	14.469.489	15.556.098	-1.086.609	- 7,0
Gewässer	0	0	0	-
Summe	138.082.903	132.561.102	+5.521.801	+ 4,2

Zur Entwicklung der verschiedenen Anlagen bzw. Anlagenklassen ist im Einzelnen auszuführen:

Die Entwicklung der Anlagen der Abwasserbeseitigung ist von der Fertigstellung der Baumaßnahmen bzw. von der Inbetriebnahme der erstellten oder erneuerten Anlagen abhängig.

2019 konnten die laufenden, jährlich in Betrieb gehenden, Erneuerungsmaßnahmen

- ✓ EKVO
- ✓ Kleinere Kanalbaumaßnahmen
- ✓ Nachrüstungen der RÜB's
- ✓ Erneuerungen von Betriebsteilen der Klärwerke

und die fertiggestellten Baumaßnahmen

- ✓ RÜB Killenwiesen/Hau
- ✓ Zuleitungssammler RÜB Killenwiesen/Hau
- ✓ Kanalbaumaßnahmen in der Karlstraße
- ✓ Geröllfangkran KW Nord
- ✓ Hochwasserschutz Roßberghalle

in der Anlagenbuchhaltung aktiviert werden.

Die großen Baumaßnahmen

- ✓ Erlenbachverdolung, RT-Altenburg
- ✓ RÜB Tübinger Straße
- ✓ RÜB Darrenstraße
- ✓ RÜB Bei der Schule
- ✓ RÜB Pliezhäuser Straße
- ✓ Hauptsammler Donaustraße BA II + BA III
- ✓ Kanalauswechslung Weilweg
- ✓ Modernisierung und Sanierung der Schlammbehandlung beim Klärwerk West
- ✓ Erweiterung der Betriebs- und Sozialflächen Klärwerk West

wurden 2019 zunächst als „Anlagen im Bau“ („AiB“) verbucht, da sie sich noch in der Planungs- bzw. in der Bauphase befinden.

Die Bilanzposition „Anlagen im Bau“ stieg deshalb um insgesamt 6,617 Mio. € auf 30,823 Mio. €.

Im Jahr 2019 wurden wertmäßige Zugänge bei den Anlagen der Abwasserbeseitigung lt. Anlagenbuchhaltung/Anlagennachweis in Höhe von 5,522 Mio. € verzeichnet.

Erläuterungen zur Entwicklung der Anlagenintensität:

- ◆ Im Geschäftsjahr 2018 hat sich bei den Sachanlagen bei einem Wert von 165.839.963 € und einer Bilanzsumme von 170.407.336 € eine Anlagenintensität von 97,3 % ergeben. Bezogen auf das Gesamt-Anlagevermögen (166.611.269 €) liegt der Wert der Anlagenintensität bei 97,8 %.
- ◆ Im Geschäftsjahr 2019 hat sich bei den Sachanlagen bei einem Wert von 178.585.586 € und einer Bilanzsumme von 184.078.791 € eine Anlagenintensität von 97,0 % ergeben. Bezogen auf das Gesamt-Anlagevermögen (179.391.992 €) liegt der Wert der Anlagenintensität bei 99,6 %.

Zur Entwicklung des Anlagevermögens wird abschließend auf den gesonderten Anlagennachweis in Anlage 1 verwiesen.

Übersicht über die investiven Ausgaben der SER lt. Vermögensplan 2019:

Vermögensplan 2019			
Bezeichnung	PLAN 2019	Mittelübertragung	IST 2019
1 Sachanlagen - Investitionen			
Regenüberlaufbecken			
Nachrüstung RÜB und PW	700.000 €		957.019 €
RÜB Killenwiesen (Hau)	500.000 €		205.146 €
RÜB Darrenstraße	100.000 €		178.526 €
RÜB Pliezhäuser Straße	150.000 €		20.702 €
RÜB Tübinger Straße	800.000 €		13.726 €
RÜB Bei der Schule	30.000 €		35.709 €
RÜB Unhaldenstraße	40.000 €		
Zuleitungssammler zum RÜB Bruckwiesen, Be	0 €		158.939 €
RÜB Ferdinand-Lassalle-Straße	50.000 €		
RKB Im Wiesaztal	100.000 €		
RRB Bahnhofstraße/Stellwerk	20.000 €		
RÜB Emil-Adolf-Straße	70.000 €		
RÜB Gustav-Schwab-Str./Erweiterung Trennbauwerk	50.000 €		11.491 €
RÜB Willy-Brandt-Platz	180.000 €		
RÜB Reihersteige	150.000 €		
RÜB Reichenbachstraße	50.000 €		
RÜB Jakob-Keck-Straße	40.000 €		
RÜB Heppstraße	0 €		940 €
RÜB Bauhof Gönningen	0 €		37.127 €
RÜB/RRB Braikinbachstraße Sondelfingen	0 €		18.507 €
Erneuerung Umspannstation Reihersteige	80.000 €		10.220 €
Kanäle			
EKVO-Kanalsanierung	1.700.000 €		4.860.615 €
Kleine Kanalbaumaßnahmen	500.000 €		1.602.420 €
Kanalsanierung Innenstadt	500.000 €		
Ersätze Kanalbaukosten an NBWS	134.000 €		126.473 €
Überarbeitung GEP	200.000 €		139.984 €
Abkopplung Außengebietswasser Achalm	50.000 €		
Hauptsammler Ost BA 2 Planung	100.000 €		35.525 €
Hauptsammler Ost BA 3 Planung	30.000 €		
Kanalneubau Oststadt	30.000 €		2.905 €
Kanalbauarbeiten Karlstr./Behringstr.	0 €		815 €
Kanalauswechslung Karlstraße	0 €		144.378 €
Kanalneubau Karlstr. zw. Bism. U. Kaisers.	0 €		558.230 €
Zuleitungssammler zum RÜB Killenwiesen	200.000 €		25.414 €
Kanalneubau Oberamtei-/Kanzleistraße	50.000 €		
Hauptsammler Donaustraße BA 2	1.200.000 €		495.229 €
Zuleitungssammler/Ablaufkanal RÜB Pliezhäuser Str.	150.000 €		
Kanalverlegung Bereich Kirche i.Z. O-H Süd	50.000 €		
Kanalbau im Zuge Wohnbau-/Gewerbeflächenoffensive	50.000 €		
Netzausbau Havarieschächte	50.000 €		
Kanalneubau Schachen/Rückbau PWK	50.000 €		
Wassersensible Stadtentwicklung, Starkregengefahrenk.	300.000 €		45.618 €
Kanalauswechslung Weilweg, Sickenhausen	0 €		213.013 €

Bezeichnung	PLAN 2019	Mittelübertragung	IST 2019
Klärwerke			
Erneuerung Betriebsteile Klärwerke	350.000 €		20.473 €
Labortechnische Einrichtungen Klärwerke	50.000 €		29.233 €
Erweiterung Betriebs- und Sozialgebäude KW West	1.000.000 €		2.576.461 €
Modernisierung und Sanierung Schlammbehandlung KW West	4.500.000 €		4.376.764 €
Erneuerung Vorklärbeckenräumer KW West	40.000 €		74.362 €
Erneuerung Schlammbehandlung KW Nord	100.000 €		3.010 €
Geröllfangkran	50.000 €		75.922 €
Gewässer			
Erlenbachverdolung			217.253 €
Frankonenwehr			43.506 €
Rat'sches Wehr			330 €
kleine Gewässermaßnahmen	1.000.000 €		11.035 €
Echaz Hoffmannstraße			9.800 €
Entwicklungskonzept Betzingen			285.064 €
Hochwasserschutz Roßberghalle			455.861 €
Sonstiges SER			
Sonstiges SER	250.000 €		99.042 €
Digitalisierung (allg. Aufträge, Apps etc.)	180.000 €		
Ersatz Fahrzeuge SER	700.000 €		409.178 €
Büroausstattung, EDV	60.000 €		6.771 €
Investitionskostenumlage AZV Merzenbachtal	160.000 €		138.095 €
Aktivierte Eigenleistungen	650.000 €		
Finanzierungsbedarf Sachanlagen - Investitionen	17.544.000 €		18.730.830 €

Vermögensplanabrechnung SER 2019 gem. § 2 EigBVO:

Einnahmen

Bezeichnung	Planansatz 2019	Ist-Einnahme 2019	Planansatz 2018	Ist-Einnahme 2018
Zuführung zum Stammkapital				
Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen				
Jahresgewinn				
Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen				
Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	1.000.000 €	324.118 €	1.000.000 €	932.406 €
Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	200.000 €	459.543 €	200.000 €	502.769 €
Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen				
Kredite				
a) von der Stadt				
b) von Dritten	17.959.000 €	16.000.000 €	16.945.000 €	8.000.000 €
Abschreibungen und Anlagenabgänge	7.350.000 €	7.123.862 €	7.190.000 €	6.686.236 €
Rückflüsse aus gewährten Krediten				
Erübrigte Mittel aus Vorjahren				
Finanzierungsmittel insgesamt	26.509.000 €	23.907.523 €	25.335.000 €	16.121.411 €

Ausgaben

Bezeichnung	Planansatz 2019	Ist-Ausgabe 2019	Planansatz 2018	Ist-Ausgabe 2018
Summe Investitionen Sachanlagen und immaterielle Anlagen	17.544.000 €	19.856.378 €	18.160.000 €	17.071.638 €
Finanzanlagen		48.207 €		3.278 €
Veränderungen Vorräte		641 €		- €
Rückzahlung von Stammkapital				
Entnahme aus Rücklagen				
Jahresverlust				
Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil				
Auflösung Ertragszuschüsse	850.000 €	1.037.892 €	870.000 €	1.339.966 €
Entnahme langfristiger Rückstellungen				
Tilgung von Krediten				
a) von der Stadt (Stadtdarlehen)	4.230.000 €	4.230.000 €	2.820.000 €	- €
b) von Kreditinstituten	3.885.000 €	4.050.671 €	3.485.000 €	3.596.436 €
Gewährung von Krediten				
Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren gem. Vermögensplan		10.949.051 €		5.059.144 €
Finanzierungsbedarf gesamt	26.509.000 €	40.172.840 €	25.335.000 €	27.070.461 €

Finanzierungsfehlbetrag:		16.265.316 €		10.949.051 €
---------------------------------	--	---------------------	--	---------------------

Das Ergebnis der Vermögensplanabrechnung zeigt:

Der Finanzierungsfehlbetrag hat sich auf 16.265.316 € erhöht. Die Ausgaben (einschließlich der Finanzierungsfehlbeträge aus Vorjahren) übersteigen in dieser Höhe die Einnahmen des Vermögensplans. Damit sind ca. 9,7 % des langfristig gebundenen Vermögens (insgesamt über 168 Mio. €) nicht über langfristige Finanzierungsmittel, sondern über die an die Gebührenzahler zurückzugebenden Gebührenüberdeckungen und weitere kurzfristige Finanzierungsmittel abgedeckt. Mit dem Abschmelzen der Überdeckungen wird sich daraus ein erhöhter Kreditbedarf ergeben. Neben der im Vergleich zu den Investitionen geringen Kreditaufnahme in den letzten Jahren machen sich auch die erhöhte Tilgung des Stadtdarlehen und ein zügiger Mittelabfluss bei den großen

Baumaßnahmen hier bemerkbar.

Der mögliche Kreditrahmen wurde zu 89,1 % in Anspruch genommen.

Anlagevermögen - Finanzanlagen:

◆ Beteiligungen:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Abwasserzweckverband (AZV) Merzenbachtal	90.635	81.578	+9.057	+ 11,1
Abwasserverband (AV) Steinlach-Wiesaz	707.732	668.582	+39.150	+ 5,9
Summe:	798.367	750.160	+48.207	+ 6,4

Der Wert der Beteiligung am Abwasserzweckverband Merzenbachtal hat sich um 9.057 € erhöht. Beim Abwasserverband Steinlach-Wiesaz beträgt die Erhöhung 39.150 €.

Umlaufvermögen:

◆ Vorräte (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/Fertige Erzeugnisse):

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Klärwerk RT West	17.451	16.090	+ 1.361	+ 8,5
Klärwerk RT Nord	10.204	10.924	- 720	- 6,6
Summe:	27.655	27.014	+ 641	+ 2,4

Bei der Ermittlung der Vorratsbestände wird die rechnerische Durchschnittsmethode angewendet (vgl. hierzu Gliederungspunkt 5.1 „Grundlagen und Methoden“).

Die Bewertung der Vorräte hat alle 3 Jahre zu erfolgen. Die Neubewertung erfolgte im Jahr 2019. Die nächste Bewertung wird im Jahr 2022 erfolgen.

◆ Forderungen:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (gegenüber Dritten)	127.989	1.002.484	-874.495	- 87,2
Forderungen gegenüber der Stadt RT / anderen Eigenbetrieben	4.514.889	2.756.144	+1.758.745	+63,8
Sonstige Forderungen / Vermögensgegenstände	4.650	128	+4.522	+ 3.537,1
Summe:	4.647.528	3.758.756	888.733	+ 23,6

Die Höhe der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen hängt in zeitlicher Hinsicht von der Abrechnung der Abwassergebühren durch die Fair Energie (FE) ab.

Der hohe Betrag bei den Forderungen gegenüber der Stadt Reutlingen / anderen Eigenbetrieben ist

auf die unterschiedlichen Rechnungswerke zurückzuführen. In den Forderungen gegenüber der Stadt Reutlingen sind anteilige Kosten der Straßenentwässerung und der Abwassergebühr für Brunnenwasser enthalten, die der Stadt rückwirkend für 2018 teilweise erst im Jahr 2019 in Rechnung gestellt wurden. Ebenso der Kostenersatz für Gewässer und Hochwasserschutz.

♦ **Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten:**

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Kreissparkasse Reutlingen	0	0	-	-

♦ **Aktive Rechnungsabgrenzungsposten:**

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Abgang beim Anlagevermögen	0	0	-	-
Nicht abgerechnete Projekte	0	0	-	-
Schwebeposten Bank	11.616	10.297	+1.319	+ 12,8
Summe:	11.616	10.297	+1.319	+ 12,8

2. Passiva:
Eigenkapital:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Stammkapital	0	0		
Rücklagen	0	0		
Gewinn/Verlust	0	0		
Summe:	0	0		

Rücklagen wurden seit der Gründung des Eigenbetriebs nicht gebildet.

Die seit der Betriebsgründung bis einschließlich 2007 aufgelaufenen gebührenrechtlichen Kostenunterdeckungen konnten fristgerecht bis 2012 ausgeglichen werden. Das Eigenkapital weist deshalb zum Stand 31.12.2019 einen Stand von 0,- € aus.

Für die gebührenrechtliche Überdeckung aus 2019 in Höhe von 2.956,48 € muss eine Gebührenausgleichsrückstellung gebildet werden. In der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung wird dieser Betrag deshalb nicht als Gewinn, sondern als sonstige betriebliche Aufwendung ausgewiesen. Die gebührenrechtliche Überdeckung ist nach den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes innerhalb von 5 Jahren auszugleichen und wirkt sich in den kommenden Jahren gebührendämpfend aus.

Das nachfolgende Schaubild zeigt die bisher entstandenen gebührenrechtlichen Unter- und Überdeckungen sowie den jeweiligen Ausgleich:

	Unter-/Überdeckung	Ausgleich	Bemerkungen
2003	-455.364 €	455.364 €	mit Überdeckung 2008 ausgeglichen
2004	-416.983 €	305.051 € 111.935 €	(760.415 €) mit Überdeckung 2009 ausgeglichen
2005	-738.965 €	295.315 € 443.650 €	(407.247 €) mit Überdeckung 2010 ausgeglichen
2006	-180.470 €	180.470 € 115.130 €	(739.250 €)
2007	-1.205.695 €	576.616 € 455.364 € 58.585 €	mit Überdeckung 2011 ausgeglichen im Jahresabschluss 2012 berücksichtigt als Verbindlichkeit ggü. Stadt mit Überdeckung 2012 ausgeglichen
2008	760.415 €		Verwendung als Ausgleich 2003 und 2004
2009	407.247 €		Verwendung als Ausgleich 2004 und 2005
2010	739.250 €		Verwendung als Ausgleich 2005, 2006 und 2007
2011	576.616 €		Verwendung als Ausgleich 2007
2012	455.364 €		Ausgleich an Stadt für Unterdeckung aus 2003
	58.585 €		Verwendung restliche Unterdeckung aus 2007
	1.176.192 €		Rückstellung Gebührenhaushalt Abwasser
	-846.236 €		Einstellung in Gebührenkalkulation 2016
2013	-126.998 €		Anteil Straßenentwässerungskosten 2012
	-202.958 €		Einstellung in Gebührenkalkulation 2017
	1.927.382 €		Rückstellung Gebührenhaushalt Abwasser
	-267.249 €		Anteil Straßenentwässerungskosten 2013
2014	-940.000 €		Einstellung in Gebührenkalkulation 2017
	-720.131 €		Einstellung in Gebührenkalkulation 2018
	698.719 €		Rückstellung Gebührenhaushalt Abwasser
2015	165.148 €		Einstellung in Gebührenkalkulation 2017
	74.522 €		Anteil Straßenentwässerungskosten 2014
2016	1.215.351 €		Rückstellung Gebührenhaushalt Abwasser
	52.030 €		Anteil Straßenentwässerungskosten 2015
2017	1.273.171 €		Rückstellung Gebührenhaushalt Abwasser
	-310.684 €		Anteil Straßenentwässerungskosten 2016
2018	1.900.575 €		Rückstellung Gebührenhaushalt Abwasser
	3.647.699 €		Rückstellung Gebührenhaushalt Abwasser
2019	-938.389 €		Einstellung in Gebührenkalkulation 2019
	2.956 €		Rückstellung Gebührenhaushalt Abwasser
2003 - 2019	7.781.100 €		Verbleibende Über-/Unterdeckung Stand 31.12.2019
Vorgänge die nach dem 31.12.2019 zu berücksichtigen sind:			
aus 2015	-1.267.382 €		Einstellung in Gebührenkalkulation 2020
aus 2016	-962.487 €		Einstellung in Gebührenkalkulation 2021
aus 2017	-200.000 €		Einstellung in Gebührenkalkulation 2021
	5.351.231 €		zukünftig verbleibend

Ertragszuschüsse:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Ertragszuschüsse	2.891.489	2.776.749	+114.740	+ 4,1
Beiträge	8.226.411	8.595.382	-368.971	- 4,3
Summe:	11.117.900	11.372.131	-254.231	- 2,2

Der Anstieg bei den Ertragszuschüssen ist auf den städtischen Zuschuss zum Hochwasserschutz und Gewässerausbau zurückzuführen. Im Abwasserbereich sind Beiträge und Ertragszuschüsse weiterhin rückläufig.

Rückstellungen:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	162.138	155.266	+6.871	+ 4,4
Steuerrückstellungen	0	0	-	-
Sonstige Rückstellungen	0	0	-	-
Rückstellungen Gebührenhaushalt Abwasser	7.781.100	8.716.533	-935.433	- 10,7
Summe:	7.943.238	8.871.799	-928.561	- 10,5

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen beinhalten den Wert der in 2019 nicht genommenen Urlaubstage. Rückstellungen für Verpflichtungen aus Altersteilzeit wurden nicht gebildet, da derzeit kein laufender Altersteilzeitvertrag besteht.

Der in der Gebührenkalkulation 2019 eingeplante Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren wurde durch Auflösung der Rückstellung in Höhe von 938.389,19 € umgesetzt.

Ausgeglichen wurden:

Schmutzwasser Überdeckung 2015: 938.389,19 €

Für die in 2019 entstandene gebührenrechtliche Überdeckung wurde eine Gebührenausgleichsrückstellung in Höhe von 2.956,48 € gebildet.

Verbindlichkeiten:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	101.089.334	88.990.005	+ 12.099.329	+ 13,6
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.692.343	4.393.865	+ 2.298.477	+ 52,3
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt / anderen Eigenbetrieben	53.249.665	53.827.097	- 577.432	- 1,07
<i>davon Stadtdarlehen</i>	49.597.097	53.827.097	- 577.432	- 1,1
<i>davon Kassenkredit</i>	3.652.568	0	0	
Sonstige Verbindlichkeiten	3.929.981	2.956.811	+ 973.170	+ 32,9
davon Unklare Zahlungseingänge	39.710	155.211	- 115.501	- 74,4
davon Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	-	
davon Verbindlichkeiten gegenüber Dritten	1.350.000	1.500.000	- 150.000	- 10,0
davon Sonstige Verbindlichkeiten	2.540.272	1.301.600	+ 1.238.671	+ 95,2
Summe:	164.961.323	150.167.778	+ 14.793.545	+ 9,9

Erklärungen zu den Positionen (vgl. hierzu im Einzelnen die „Schuldenstandsübersicht“ in Anlage 2):

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** sind durch folgende neue, zusätzliche Kreditaufnahmen erhöht worden (Datum des Vertragsabschlusses):

- ◆ 9417000027 10,0 Mio. € (Mai 2019)
- ◆ 9417000028 6,0 Mio. € (November 2019)

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** sind überwiegend durch Bestellungen, einzelne Aufträge und Rechnungsabgrenzung begründet.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt / anderen Eigenbetrieben:**

- ◆ Stadtdarlehen: Getilgt wurden 2019 4.230.000 €. Der Stand beträgt aktuell 49.597.097 €. Die Verzinsung des Stadtdarlehens erfolgte 2019 mit 3,5 %.
- ◆ Kassenkredit: Der Kassenkredit wird für die kurzfristige Liquiditätssicherung im Rahmen des Cash-Managements benötigt (Saldenverzinsung). Zum 31.12.2019 betrug der Stand des Kassenkredits 3.652.568 €.

Die sonstigen Verbindlichkeiten:

Die Position **Unklare Zahlungseingänge** ist der Passivseite zugeordnet. Der Vorgang wurde im Jahresabschluss 2016 auf Seite 23 bei den **Forderungen** erläutert.

Die Position **Verbindlichkeiten gegenüber Dritten** besteht aus dem im Jahr 2008 aufgenommenen Kredit bei der Gemeinnützigen Wohnungsgesellschaft Reutlingen mbH (GWG).

Bei dem Kredit von der GWG handelt es sich für beide Vertragspartner um eine sichere und wirtschaftliche Geldanlage und Fremdfinanzierung.

Zum Umfang der Kreditfinanzierung der SER ist zusammenfassend festzuhalten:

◆ **Verschuldungsgrad**

(Verhältnis der bestehenden Verbindlichkeiten zur Bilanzsumme):

- ◆ 2018: 150.167.778 € / 170.407.336 € (88,1 %)
- ◆ 2019: 164.961.323 € / 184.078.791 € (89,6 %)

◆ **Anlagendeckung**

(Verhältnis des langfristigen Kapitals zum Anlagevermögen):

- ◆ 2018: 144.317.102 € / 166.611.269 € (86,6 %)
- ◆ 2019: 152.036.431 € / 179.391.992 € (84,8 %)

Wie bei gebührenfinanzierten Eigenbetrieben üblich, erfolgen der Vermögenserhalt und die Vermögensbildung weitgehend mittels Fremdkapital. Die stabilen Kennzahlen Verschuldungsgrad und Anlagendeckung lassen aber erkennen, dass den höheren Verbindlichkeiten immer auch ein entsprechender Wertzuwachs in der Bilanz gegenübersteht.

Kurzfristige Verbindlichkeiten: Bei diesen Verbindlichkeiten handelt es sich um die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, die Verbindlichkeit gegenüber der NBWS GmbH, eine Rückzahlung an die FairEnergie GmbH und dem Kassenkredit bei der Stadt. Die Verbindlichkeiten, die innerhalb eines Jahres fällig sind, haben sich im Berichtszeitraum von 5.850.676 € auf 12.924.892 (+ 120,9 %) erhöht.

Die langfristigen Verbindlichkeiten, mit einer Laufzeit von mehr als 5 Jahren, haben sich von 2018 mit 144.317.102 € auf 152.036.431 € im Jahr 2019 erhöht (+ 5,7 %).

♦ **Passive Rechnungsabgrenzungsposten:**

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Anlagenzugangsverrechnung Veranlagung Beiträge	0	0	-	
Verbindlichkeiten für Personal	0	0		
PeWes Verrechnungskonten	56.330	- 4.373	+ 60.703	
Passive Rechnungsabgrenzungsposten allg.	0	0		
Summe:	56.330	- 4.373	+ 60.703	

5.3 Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %	Anteil an Summe 2019 in %
Umsatzerlöse von Dritten	17.896.360	19.510.583	-1.614.223	-8,3	79,6
Umsatzerlöse mit Stadt RT	2.372.906	2.477.271	-104.365	-4,2	10,6
Umsatzerlöse mit anderen Eigenbetrieben der Stadt RT	3.801	2.420	1.381	57,1	0,0
Umsatzerlöse aus Erstattungen, Zuschüssen und Zuweisungen (einschließlich Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse)	1.210.542	1.505.153	-294.611	-19,6	5,4
Kostenersatz für Gewässer	997.745	860.891	136.854	15,9	4,4
Summe:	22.481.354	24.356.318	-1.874.964	-7,7	

Abwassermenge:

- Die abrechenbare Abwassermenge ist von 7.256.116 m³ in 2018 auf 6.556.081 m³ in 2019 gesunken; dies entspricht einer mengenmäßigen Reduzierung um 700.035 m³ (- 9,65 %).
- Durch innerbetriebliche Kreislaufführung und Ausnutzung von Einsparpotentialen bei den Betrieben und anteilig auch bei Privatpersonen ist der Anteil der Absetzungen weiterhin auf einem hohen Niveau.

2012: 252.227 m³ = 532.199 € (neuer Gebührensatz 2,11 €/m³)

2013: 246.367 m³ = 514.262 €

2014: 243.011 m³ = 500.295 € (neuer Gebührensatz: 2,06 €/m³)

2015: 262.597 m³ = 534.052 €

2016: 255.314 m³ = 525.947 €

2017: 275.065 m³ = 566.634 €

2018: 297.235 m³ = 612.304 €

2019: 275.959 m³ = 568.476 €

Umsatzerlöse:

- Umsatzerlöse von Dritten: Im Jahr 2019 wurden durch die FairEnergie GmbH weniger Entgelte für die Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung vereinnahmt.
- Umsatzerlöse mit Stadt Reutlingen: Hier werden die Kosten der Straßenentwässerung verbucht.

- ◆ Umsatzerlöse aus Erstattungen, Zuschüssen und Zuweisungen: Hier werden die Auflösungen der Beiträge und Zuschüsse verbucht. Der Rückgang in 2019 ist auf eine einmalige Auflösung eines passiven Rechnungsabgrenzungspostens in 2018 zurückzuführen.

Insgesamt musste ein Rückgang bei den Umsatzerlösen verzeichnet werden. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Umsatzerlöse um 1.874.964 € (- 7,7 %) gesunken.

Sonstige Erträge:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			0	
Andere aktivierte Eigenleistungen	1.102.538	1.100.824	1.714	0,2
Sonstige betriebliche Erträge	1.290.421	1.390.766	-100.345	-7,2
Erträge aus Beteiligungen			0	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	56.030	41.818	14.212	34,0
Summe:	2.448.989	2.533.408	-84.419	-3,3

Summe aus Umsatzerlösen und sonstigen Erträgen 2018 insgesamt: 26.889.727 €.

Summe aus Umsatzerlösen und sonstigen Erträgen 2019 insgesamt: 24.930.343 €.

Erklärungen zu den Positionen:

- ◆ Die aktivierten Eigenleistungen beinhalten die erbrachten Leistungen des Kanalbetriebs für die Eigenkontrollverordnung in 2019 sowie die umgelegten Personalkosten der Bauleiter der SER und vom Amt für Tiefbau, Grünflächen und Umwelt in 2019 für fertig gestellten bzw. im Bau befindlichen Baumaßnahmen.
- ◆ Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen handelt es sich um eine Sammelposition die jährlichen Schwankungen ausgesetzt ist. Sie besteht im Regelfall größtenteils aus dem Betriebskostenanteil der Gemeinde Pliezhausen. In 2019 wurden hier die Auflösungen der Rückstellungen gebucht.
- ◆ Die sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträge resultieren hauptsächlich aus der Zinszahlung der Gemeinde Pliezhausen für den Anteil an den Investitionen beim Klärwerk-Nord. Maßgebliches Verzinsungskapital ist der jeweilige Baukostenstand zum Quartalsbeginn.

Materialaufwand:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.223.903	2.149.024	74.879	3,5
Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.204.472	3.961.652	1.242.820	31,4
Summe:	7.428.375	6.110.676	1.317.699	21,6

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sind angestiegen. Durch die laufenden Baumaßnahmen auf dem Klärwerk West ergab sich eine geringere Eigenenergieerzeugung in den BHKW's. Ein erhöhter externer Strombezug war notwendig.

Bei den bezogenen Leistungen waren Mehraufwendungen bei der Klärschlamm Entsorgung zu verzeichnen. Beim Klärwerk Nord wurden das Dach und die Sanitärräume saniert. Daneben mussten unvorhergesehene Reparaturen im Bereich der Schlammbehandlung beauftragt werden. Im Vergleich zu 2018 mussten außerdem verstärkt Schachtregulierungen vorgenommen werden.

Personalaufwand:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Löhne und Gehälter	4.251.799	3.894.846	356.953	9,2
Sonstige Personalaufwendungen	177.926	126.661	51.265	40,5
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.294.245	951.055	343.190	36,1
davon für Altersvorsorge	458.083	202.051	256.032	126,7
Summe:	5.723.970	4.972.562	751.408	15,1

Durch Sondereffekte im Jahr 2018 ist der Vergleich nicht repräsentativ. Der Planansatz für 2019 wurde um knapp 100.000 € unterschritten.

Personalübersicht:

Stellen	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in %
Beamte	3	3	%
Beschäftigte	91	90	+ 1,1 %
Auszubildende	5	5	%
Sonstige Kräfte	2	2	%
Gesamt	101	100	+ 1,0 %

Es bleibt weiterhin Ziel, frei werdende oder noch unbesetzte Stellen zeitnah mit qualifiziertem Personal zu besetzen. Allerdings zeigt sich immer häufiger, dass es in allen Bereichen immer schwieriger wird, im Wettbewerb mit anderen Verwaltungen und Unternehmen qualifiziertes Personal zu gewinnen und zu halten. Es ist notwendig, den Fokus verstärkt auf die Ausbildung eigener Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zu legen. Durch Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen werden Nachwuchskräfte auf Führungspositionen vorbereitet, die durch das altersbedingte Ausscheiden von bewährten Beschäftigten in Zukunft besetzt werden müssen.

Abschreibungen:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.587.505	6.686.236	-98.731	-1,5
Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	
Summe:	6.587.505	6.686.236	-98.731	-1,5

Im Vergleich der Abschreibungen zur Höhe der Sachanlagen ergeben sich folgende, nahezu konstante Relationen:

- ◆ 2018: 6.686.236 € / 165.839.963 € (4,03 %)
- ◆ 2019: 6.587.505 € / 178.585.586 € (3,69 %)

Zur Entwicklung der Abschreibungen ist insgesamt festzuhalten:

- ◆ Die Entwicklung des Anlagevermögens, das für die Höhe der Abschreibungen ausschlaggebend ist, wurde bereits in Gliederungspunkt 5.2 behandelt.
- ◆ Die Details zur wertmäßigen Entwicklung einzelner Anlagenklassen sind dem Anlagennachweis in Anlage 1 zu entnehmen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Mieten, Pachten	21.693	14.942	6.751	45,2
Leasing	17.042	3.391	13.651	402,6
Rechte	1.666	35	1.631	4.660,0
Gebühren	29.634	15.930	13.704	86,0
Rechts- und Beratungskosten	49.346	99.637	-50.291	-50,5
Versicherungen	91.591	88.969	2.622	2,9
Beiträge	7.041	6.974	67	1,0
Sonstige Nebenkosten	43	49	-6	-12,2
Andere Verwaltungsaufwendunge n	94.809	62.612	32.197	51,4
Gebührenaussgleich Rückstellung	2.956	3.647.699	-3.644.743	-99,9
Steuern	7.020	2.852	4.168	146,1
Erstattungen	382.401	637.001	-254.600	-40,0
Betriebskostenumlage AZV Merzenbachtal	353.085	317.679	35.406	11,1
Betriebskostenumlage AZV Steinlach-Wiesaz	247.043	183.329	63.714	34,8
Personalkostenanteil 66 (einschließlich Arbeitsplatzkosten)	359.193	367.786	-8.593	-2,3
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	
Summe:	1.664.563	5.448.885	-3.784.322	-69,5

Zu den wesentlichen Veränderungen bei den betrieblichen Aufwendungen ist anzumerken:

- ◆ Rechts- und Beratungskosten: Rechtskosten fallen in unregelmäßigen Abständen an. Ein Vergleich zum Vorjahr ist demzufolge nur bedingt aussagefähig.
- ◆ Gebührenaussgleichrückstellung: siehe Erläuterungen im Lagebericht.
- ◆ Erstattungen: in 2019 wurde hier eine Erstattung des Straßenentwässerungskostenanteils an die Stadt gebucht.
- ◆ Betriebskostenumlagen AZV Merzenbachtal und AV Steinlach-Wiesaz sind angestiegen.

Zinsen:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.581.077	3.844.842	-263.765	-6,9
Summe:	3.581.077	3.844.842	-263.765	-6,9

Erklärungen zu den Zinsaufwendungen in 2019:

- ♦ Die Höhe der in 2019 neu aufgenommenen Fremdkredite beläuft sich auf insgesamt 16 Mio. €. Das Stadtdarlehen wurde mit 4.230.000 € getilgt. Von den Fremdkrediten wurden in 2019 insgesamt 4.050.671 € getilgt, so dass sich eine Erhöhung des Schuldenstands um 7.719.329 € ergab. Die Zinsbelastung insgesamt ist leicht zurückgegangen (zu den Zinskonditionen vgl. die „Schuldenstandsübersicht“ in Anlage 2). Ursache hierfür sind die stark angestiegenen Zinsen bei den Anlagen im Bau (748.287 €). Diese wirken sich entlastend bei den Zinsaufwendungen aus.
- ♦ Die Kassenkreditobergrenze mit 7,5 Mio. € wurde in 2019 stets eingehalten.

Außerordentliches Ergebnis:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung in €	Veränderung in %
Außerordentliche Erträge	54.607	251.775	-197.168	-78,3
Außerordentlichen Aufwendungen	99	78.300	-78.201	-99,9
Außerordentliches Ergebnis	54.508	173.475	-118.967	-68,6

Die außerordentlichen Erträge und die außerordentlichen Aufwendungen resultieren aus den Wertberichtigungen bei den Abwasserzweckverbänden Merzenbachtal und Steinlach-Wiesaz, sowie aus Mehr- und Mindererlösen bei der Veräußerung von Anlagevermögen.

5.4 Sonstige Angaben

Mitarbeiter

Auf die Personalübersicht unter 5.3 wird verwiesen.

Mitglied der Betriebsleitung

Betriebsleiter im Wirtschaftsjahr 2019 war Herr Arno Valin (Leiter des Amts für Tiefbau, Grünflächen und Umwelt).

Mitglieder des Betriebsausschusses

Nach § 6 der Betriebssatzung besteht der Betriebsausschuss aus der/dem Vorsitzenden und den gemeinderätlichen Mitgliedern des nach der Hauptsatzung gebildeten Bau-, Verkehrs- und Umweltausschusses.

Name	Vorname	Beruf	Zeitraum
Bosch	Barbara	Oberbürgermeisterin - Vorsitzende -	bis 30.04.2019
Keck	Thomas	Oberbürgermeister - Vorsitzender -	ab 05.04.2019
Bergmann	Holger	Projekt-Controller	
Fritz	Erich	Kriminalhauptkommissar a. D.	
Gaiser	Gabriele	Diplom-Verwaltungswirtin	
Haux	Fritz	Kaufmann	
Hillebrand	Elisabeth	Regierungsamtsrätin	ab 25.07.2019
Janz	Gabriele	Dipl. Sozialpädagogin	
Kehrer-Schreiber	Friedel	Hausfrau	bis 25.07.2019
Leitenberger	Georg	Kriminalhauptkommissar	ab 25.07.2019
Löffler	Rainer	Diplom-Bauingenieur	bis 25.07.2019
Müller	Susanne	Stadtrechtsdirektorin	bis 25.07.2019
Reetzke	Ingo	Rechtsanwalt	ab 25.07.2019 bis 24.10.2019
vom Scheidt	Andreas	Erster Kriminalhauptkommissar a. D.	bis 25.07.2019
Scheu	Daniel	Stadtplaner	ab 25.07.2019
Seiz	Annette	Hausfrau	bis 25.07.2019
Selcuk	Ramazan	Technischer Lehrer/ Landtagsabgeordneter	
Stauch	Hans Peter	Landtagsabgeordneter	ab 24.10.2019
Stiedl	Edeltraut	Hausfrau	
Prof. Dr. Straub	Jürgen	Diplom-Ingenieur/Chemiker	
Treutlein	Helmut	Sonderschulrektor a.D.	
Vohrer	Regine	Selbstständig	
Weinmann	Udo	Raumausstatter	ab 25.07.2019

Stellvertretende Vorsitzende ist Erste Bürgermeisterin Ulrike Hotz.

Vergütungen

Als Aufwandsentschädigungen an die Mitglieder des Betriebsausschusses wurden 3.311,62 € bezahlt.

Die Leitung des Eigenbetriebs SER erfolgt in Personalunion durch den Leiter des Amts für Tiefbau, Grünflächen und Umwelt der Stadt Reutlingen. Eine separate Vergütung wird nicht gewährt.

5.5 Anlagennachweis

Anlagennachweis gemäß Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) Anlage 1.

5.6 Schuldenstandsübersicht

Schuldenstandsübersicht gemäß Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) Anlage 2.

Reutlingen, 13. Oktober 2020

Arno Valin
Betriebsleiter

Anlage 1: Anlagennachweis

Wirtschaftsjahr: 2019		Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
Anlagevermögen	Klasse	AHK GJ-Beg	Zugang	Umbuchung	Abgang	Nachaktivierung	aktuelle AHK	AfA GJ-Beg	AfA-Umbuchung	AfA-Abgang	AfA des Jahres	kumulierte AfA	Buchwrt GJ-Beg	lfd Buchwert	Durchschnittl. AfA-Satz	Durchschnittl. Restbuchwert	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v.H.	v.H.	
Immaterielle Vermögensgegenstände	A10000	34.205	2.526	0	-9.108	0	27.623	-13.058	0	0	-6.526	-19.584	21.147	8.039	-23,6	29,1	
Immaterielle Vermögensgegenstände		34.205	2.526	0	-9.108	0	27.623	-13.058	0	0	-6.526	-19.584	21.147	8.039	-23,6	29,1	
Unbebaute Grundstücke	A00000	262.856	0	0	0	0	262.856	0	0	0	0	0	262.856	262.856	0,0	100,0	
Ackerland	A00016	0	1.570	23.471	-15	0	25.026	0	0	0	0	0	0	25.026	0,0	100,0	
Bebaute Grundstücke	A00500	1.937.143	0	0	0	0	1.937.143	0	0	0	0	0	1.937.143	1.937.143	0,0	100,0	
Außenanlagen kurzfristig	A00600	75.118	0	0	0	0	75.118	-38.177	0	0	-7.515	-45.692	36.941	29.426	10,0	39,2	
Außenanlagen langfristig	A00610	831.106	0	0	0	0	831.106	-286.143	0	0	-19.364	-305.507	544.963	525.599	2,3	63,2	
Wege, Plätze, Parkplätze	A00700	2.917.369	0	0	0	0	2.917.369	-2.426.182	0	0	-39.387	-2.465.569	491.187	451.800	1,4	15,5	
Wasserbau- Anlagen	A00707	1.586.172	510.732	82.058	0	0	2.178.961	-36.290	0	0	-57.796	-94.086	1.549.882	2.084.875	2,7	95,7	
Betriebsgebäude	A01000	6.932.323	0	0	0	0	6.932.323	-4.156.564	0	0	-120.132	-4.276.696	2.775.759	2.655.627	1,7	38,3	
Garagen	A01700	10.560	38.030	0	0	0	48.590	-7.399	0	0	-2.486	-9.885	3.161	38.705	5,1	79,7	
Sonstige Gebäude+bauliche Anlagen	A01900	17.446	0	0	0	0	17.446	-2.146	0	0	-350	-2.496	15.300	14.950	2,0	85,7	
I. Grundstücke und Bauten		14.570.092	550.332	105.528	-15	0	15.225.937	-6.952.901	0	0	-247.300	-7.199.931	7.617.191	8.026.006	1,6	52,7	
Heizungstechnik	A02000	9.450	0	0	0	0	9.450	-3.390	0	0	-473	-3.863	6.060	5.587	5,0	59,1	
Gas-, Wasser-, Abwasseranlagen	A02400	11.638	0	0	0	0	11.638	-7.857	0	0	-1.164	-9.021	3.781	2.617	10,0	22,5	
Elektrotechnik, Feuerlöschtechnik	A02500	1.430.874	0	0	0	0	1.430.874	-1.327.558	0	0	-8.994	-1.336.552	103.316	94.322	0,6	6,6	
Labor-, Küchentechnik	A02700	29.622	0	0	0	0	29.622	-18.651	0	0	-2.271	-20.922	10.971	8.700	7,7	29,4	
Sonstige technische Ausrüstungen	A02900	2.591.248	0	0	0	0	2.591.248	-2.179.798	0	0	-56.667	-2.236.465	411.450	354.783	2,2	13,7	
Parkautomat, Toranlage	A03000	14.759	0	0	0	0	14.759	-12.400	0	0	-783	-13.183	2.359	1.576	5,3	10,7	
Zuführungskanäle	A05000	3.625.447	25.414	57.287	0	0	3.708.148	-1.870.248	0	0	-72.651	-1.942.899	1.755.199	1.765.249	2,0	47,6	
Kanäle im Mischsystem	A05100	139.966.284	0	0	0	0	139.966.284	-76.224.084	0	0	-2.406.396	-78.630.480	63.742.200	61.335.804	1,7	43,8	
Kanäle im Mischsystem konven.Bauweise	A05120	17.045.505	2.255.865	379.773	0	0	19.681.143	-1.263.873	0	0	-359.053	-1.622.926	15.781.632	18.058.217	1,8	91,8	
Kanäle im Mischsystem Inliner	A05140	3.670.223	2.144.434	1.282.248	0	0	7.096.905	-305.224	0	0	-217.111	-522.335	3.364.999	6.574.570	3,1	92,6	
Kanäle im Trennsystem RW konven.Bauweise	A05212	3.109.428	192.996	39.446	0	0	3.341.871	-170.375	0	0	-63.702	-234.078	2.939.053	3.107.793	1,9	93,0	
Kanäle im Trennsystem RW Inliner	A05214	57.008	11.684	1.207	0	0	69.899	-1.549	0	0	-2.636	-4.185	55.459	65.714	3,8	94,0	
Kanäle im Trennsystem SW konven.Bauweise	A05222	393.343	0	0	0	0	393.343	-32.909	0	0	-7.876	-40.785	360.434	352.558	2,0	89,6	
Kanäle im Trennsystem SW Inliner	A05224	81.747	160.106	111.406	0	0	353.259	-2.195	0	0	-13.702	-15.897	79.552	337.362	3,9	95,5	
Bauliche Teile	A05400	38.580.154	271.459	2.952.689	0	0	41.804.302	-14.363.733	0	0	-905.594	-15.269.327	24.216.421	26.534.975	2,2	63,5	
Maschinelle Teile	A05500	5.965.209	293.820	303.200	0	0	6.562.229	-3.351.620	0	0	-241.490	-3.593.110	2.613.589	2.969.119	3,7	45,2	
Mess-, Regel- und Steuertechnik	A05600	2.500.906	223.250	550.068	0	0	3.274.224	-912.247	0	0	-268.990	-1.181.237	1.088.659	2.092.997	8,2	63,9	
Sonstige Anlagen	A05900	1.864.684	1.909	0	0	0	1.866.593	-842.662	0	0	-161.920	-1.004.582	1.022.022	862.011	8,7	46,2	
Bauliche Teile	A06000	30.929.596	18.322	0	0	0	30.947.919	-20.053.505	0	0	-730.688	-20.784.194	10.876.091	10.163.725	2,4	32,8	
Maschinelle Teile	A06100	12.344.802	4.083	38.444	0	0	12.387.329	-10.019.084	0	0	-261.209	-10.280.293	2.325.718	2.107.036	2,1	17,0	
Mess-, Regel- Steuertechnik	A06200	2.188.896	0	0	0	0	2.188.896	-1.493.429	0	0	-135.717	-1.629.146	695.467	559.750	6,2	25,6	
Sonstige Anlagen	A06900	6.333.182	183.868	0	0	0	6.517.050	-5.726.512	0	0	-62.900	-5.788.602	606.670	728.448	1,0	11,2	
II. Abwasserbeseitigung		272.744.006	5.787.210	5.715.769	0	0	284.246.986	-140.182.904	0	0	-5.981.179	-146.164.084	132.561.102	138.082.903	2,1	48,6	
Personenkraftwagen	A04000	182.418	75.029	0	-34.141	0	223.307	-147.157	0	34.141	-17.663	-130.680	35.261	92.627	7,9	41,5	
Kombi	A04100	108.114	0	0	0	0	108.114	-103.545	0	0	-3.041	-106.586	4.569	1.528	2,8	1,4	
Lastkraftwagen	A04200	26.751	0	0	0	0	26.751	-26.751	0	0	0	-26.751	0	0,0	0,0		
Kanalfahrzeuge	A04400	516.867	349.014	0	0	0	865.881	-516.867	0	0	-3.636	-520.503	0	345.378	0,4	39,9	
Reinigungsfahrzeuge	A04500	287.341	0	0	0	0	287.341	-126.234	0	0	-35.552	-161.786	161.107	125.555	12,4	43,7	
Auf- und Anbausystem	A04600	947.836	0	0	0	0	947.836	-690.772	0	0	-60.074	-750.846	257.064	196.990	6,3	20,8	
Anhänger	A04700	19.504	0	0	0	0	19.504	-19.504	0	0	0	-19.504	0	0,0	0,0		
Sonstige betriebsfremde Fahrzeuge	A04800	137.404	14.800	0	0	0	152.204	-84.975	0	0	-5.998	-90.973	52.429	61.231	3,9	40,2	
Abrollbehälter	A04970	29.378	0	0	0	0	29.378	-25.467	0	0	-1.959	-27.426	3.911	1.952	6,7	6,6	
III. Fahrzeuge PKW u. Güterverk.		2.255.614	438.843	0	-34.141	0	2.660.316	-1.741.273	0	34.141	-127.923	-1.835.055	514.341	825.261	4,8	31,0	
Möblierung (ohne Büromöbel)	A07000	149.194	0	0	0	0	149.194	-100.536	0	0	-8.665	-109.201	48.658	39.993	5,8	26,8	
Raumausstattung	A07100	3.973	0	0	0	0	3.973	-2.018	0	0	-412	-2.430	1.955	1.543	10,4	38,8	
Büromöbel	A07200	160.310	2.440	0	0	0	162.750	-78.257	0	0	-10.024	-88.281	82.053	74.469	6,2	45,8	
Datenver- und Bearbeitung	A07300	1.368.984	0	0	0	0	1.368.984	-1.167.910	0	0	-95.274	-1.263.184	201.074	105.800	7,0	7,7	
Schwachstromanlagen	A07310	1.720	0	0	0	0	1.720	-1.720	0	0	0	-1.720	0	0,0	0,0		
Maschinen und Geräte	A07400	482.420	75.922	0	0	0	558.342	-176.475	0	0	-51.508	-227.983	305.945	330.359	9,2	59,2	
Werkzeuge	A07500	47.151	0	0	0	0	47.151	-11.303	0	0	-4.559	-15.862	35.848	31.289	9,7	66,4	
Labor- und Küchenausstattung	A07800	340.726	29.233	0	0	0	369.959	-268.395	0	0	-15.739	-284.134	72.331	85.825	4,3	23,2	
Sonstige Betriebsausstattung	A07900	1.465.186	4.330	0	0	0	1.469.516	-1.271.691	0	0	-38.665	-1.310.356	193.495	159.160	2,6	10,8	
IV. Betr.u.Gesch.Ausstattung		4.019.663	111.922	0	0	0	4.131.588	-3.078.304	0	0	-224.847	-3.303.150	941.359	828.438	5,4	20,1	
AiB mit PS UA 7000	A08000	22.361.975	11.858.954	-5.686.424	0	0	28.534.506	0	0	0	0	0	22.361.975	28.534.506	0,0	100,0	
AiB ohne PS	A08200	2.008.398	1.624.426	-134.874	-325.767	0	3.172.183	0	0	0	0	0	2.008.398	3.172.183	0,0	100,0	
AiB für Erträge	A08250	-164.404	-517.840	-201.467	0	0	-883.710	0	0	0	0	0	-164.404	-883.710	0,0	100,0	
V. Anzahlung auf Anlagen im Bau		24.205.969	12.965.540	-6.022.765	-325.767	0	30.822.979	0	0	0	0	0	24.205.969	30.822.979	0,0	100,0	
Kanalbeiträge nach KAG	A09500	-31.698.433	-254.212	0	0	0	-31.952.645	23.594.443	0	0	634.416	24.228.859	-8.103.990	-7.723.786	2,0	24,2	
Klärbeiträge nach KAG	A09510	-8.817.191	-205.331	0	0	0											

Anlage 2: Schuldenstandsübersicht

Jahr	Vertragsnummer	Kredit- volumen (€)	Stand 01.01.2019 (€)	Zins- satz (%)	Zinsen (€)	Tilgung		Stand 31.12.2019 (€)	Datum der Zinsbindung	Laufzeitende
						in %	in €			
2004	9417000006	97.391.702 €	53.827.097,48	3,50%	1.846.935,92		4.230.000,00 €	49.597.097,48 €		30.06.2036
2004	9417000000	4.000.000 €	2.505.043,22	4,03%	98.819,49	2,0	142.380,51	2.362.662,71 €		15.08.2032
2005	9417000001	2.500.000 €	1.661.555,02	3,85%	62.774,31	2,0	83.475,69	1.578.079,33 €		15.02.2034
2005	9417000002	2.500.000 €	1.465.504,00	3,50%	50.538,32		86.208,00	1.379.296,00 €	15.02.2026	15.08.2035
2006	9417000003	3.200.000 €	2.164.036,70	4,32%	91.711,86	2,0	110.528,14	2.053.508,56 €		30.04.2033
2006	9417000004	3.200.000 €	1.931.021,00	4,00%	76.137,38		110.346,00	1.820.675,00 €	15.08.2026	15.02.2036
2007	9417000005	2.000.000 €	1.402.512,26	4,48%	61.702,47	2,0	67.897,53	1.334.614,73 €		30.12.2033
2007	9417000007	2.000.000 €	947.200,00	3,85%	36.374,76		105.280,00	841.920,00 €		15.08.2027
2007	9417000008	3.800.000 €	2.681.753,71	4,699%	123.732,67	2,0	130.829,33	2.550.924,38 €		15.08.2033
2007	9417000009	3.800.000 €	2.489.640,00	4,20%	103.189,00		131.036,00	2.358.604,00 €	15.02.2028	15.08.2037
2008	9417000010	3.000.000 €	2.068.950,00	4,55%	92.960,48		103.450,00	1.965.500,00 €	15.02.2029	15.08.2038
2008	9417000011	3.000.000 €	1.500.000,00	4,20%	60.637,50		150.000,00	1.350.000,00 €	30.12.2028	30.12.2028
2009	9417000012	3.000.000 €	2.075.000,00	4,20%	85.575,00		100.000,00	1.975.000,00 €	30.07.2039	30.07.2039
2009	9417000013	3.000.000 €	2.075.000,00	4,09%	83.333,76		100.000,00	1.975.000,00 €	30.06.2039	30.06.2039
2010	9417000014	3.700.000 €	2.952.608,71	3,34%	97.370,71	2,0	100.209,29	2.852.399,42 €	20.11.2039	20.11.2039
2010	9417000015	3.700.000 €	2.239.450,00	2,58%	55.893,70		194.740,00	2.044.710,00 €	15.08.2020	15.05.2020
2011	9417000016	4.400.000 €	3.571.794,53	4,04%	142.447,97	2,0	123.312,03	3.448.482,50 €	20.05.2038	20.05.2038
2011	9417000017	4.400.000 €	3.290.750,00	3,66%	118.411,52		147.900,00	3.142.850,00 €	15.05.2031	13.05.2041
2012	9417000018	9.000.000 €	7.788.046,22	2,28%	175.785,44	2,0	209.414,56	7.578.631,66 €	20.02.2046	20.02.2046
2013	9417000019	10.000.000 €	8.542.332,08	2,53%	211.282,24	2,5	291.717,80	8.250.614,28 €	30.06.2033	30.06.2033
2014	9417000020	6.000.000 €	5.100.000,00	2,54%	127.635,00		200.000,00	4.900.000,00 €	20.05.2044	20.05.2044
2015	9417000021	6.000.000 €	5.351.448,89	1,78%	93.973,43	3,0	192.826,57	5.158.622,32 €	20.08.2041	20.08.2041
2015	9417000022	3.000.000 €	2.723.024,88	1,85%	49.714,00	3,0	95.786,00	2.627.238,88 €	20.11.2041	20.11.2041
2016	9417000023	6.000.000 €	5.550.000,00	1,19%	65.152,50		200.000,00	5.350.000,00 €	20.08.2046	20.08.2046
2016	9417000024	3.000.000 €	2.760.000,00	1,59%	43.168,50		120.000,00	2.640.000,00 €	20.12.2041	20.12.2041
2017	9417000025	8.000.000 €	7.733.333,34	1,49%	114.233,33		266.666,66	7.466.666,68 €	27.11.2047	27.11.2047
2018	9417000026	8.000.000 €	7.920.000,00	1,43%	111.150,00		320.000,00	7.600.000,00 €	20.08.2043	20.08.2043
2019	9417000027	10.000.000 €	0	0,99%	42.478,12		166.666,66	9.833.333,34 €	20.05.2049	20.05.2049
2019	9417000028	6.000.000 €	0	0,67%	0		0	6.000.000,00 €	20.11.2049	20.11.2049
	Schuldenstand Gesamt	195.591.702 €	144.317.102 €		4.323.119 €		8.280.671 €	152.036.431 €		
	Schuldenstand ohne Stadtdarlehen	98.200.000 €	90.490.005 €		2.476.183 €		4.050.671 €	102.439.334 €		