

BESCHLUSSVORLAGE

Vorlage Nr.: GBIII/0032/2024
Status: öffentlich
Geschäftsbereich: GB III Finanzverwaltung
Datum: 28.11.2024

Feststellung des Jahresergebnisses 2023 (Bilanz) der Stadtwerke Garching

Beratungsfolge:

Datum	Gremium
12.12.2024	Stadtrat

I. SACHVORTRAG:

Ein Wirtschaftsprüfer war beauftragt, den Abschluss für 2023 kaufmännisch zu erstellen. Der Lagebericht, die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung liegen nun vollständig vor. Das Wirtschaftsjahr 2023 schließt mit einem Verlust von 406.266,77 € ab. Der „Gesamtgewinn“ über die

Jahre beträgt nun 1.032.428,98 €.

Die statistisch erfasste Abwassermenge betrug im Vorjahr 1,432 Mio. cbm und im laufenden Jahr

1,482 Mio. cbm, was abgrenzungsbedingt einen leichten Umsatzrückgang auf 1.460.945 € (Vorjahr: 1.476.182 €) nach sich zog. Im Jahr 2023 wurden 202 TEUR investiert.

Die Bilanzsumme sank mit 11.767.132,93 € gegenüber dem Vorjahr (12.324.314,18 €).

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sanken 2023 um 270.232,77 € auf 2.491.547,42 €,

die Guthaben bei Kreditinstituten sank um 200.935,39 € auf 1.997.506,15 €.

Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme sank von 45,2 % auf 43,89%.

Berücksichtigt man

die Ertragszuschüsse, so liegt die Eigenkapitalquote bei 75,57 % (Vorjahr 74,99 %).

Gewinn- und Verlustrechnung sowie Bilanz sind als Anlage beigefügt und Bestandteil dieser Niederschrift.

Die Bilanz 2023 muss noch von einem Wirtschaftsprüfer testiert werden.

II. BESCHLUSSVORSCHLAG:

Es wird der Jahresabschluss 2023 mit einer Bilanzsumme von 11.767.132,93 € und einem Jahresverlust von 406.266,77 € ohne Änderungen zur Kenntnis genommen. Der Jahresverlust wird von der Gewinnrücklage entnommen. Die Anlagen sind Bestandteil des Beschlusses und sind der Niederschrift beizufügen.

Anlage/n:

1 - Bilanz 2023

2 - Gewinn- und Verlustrechnung 2023

Stadtentwässerung Garching**Bilanz zum 31.12.2023**

<u>Aktivseite</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>Vorjahr</u> <u>EUR</u>	<u>EUR</u>
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Anlagewerte		295,00	-	2.101,00
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke ohne Bauten	144.118,61		144.118,61	
2. Abwasserreinigungsanlagen	3.916.025,51		4.298.437,51	
3. Abwassersammlungsanlagen	4.881.052,16		4.938.794,28	
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	246.608,88		195.394,02	
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	359.146,91	9.546.952,07	359.146,91	9.935.891,33
		<u>9.547.247,07</u>		<u>9.937.992,33</u>
III. Finanzanlagen		0,00		0,00
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		11.155,00		9.170,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	53.131,09		30.807,64	
2. Forderungen an die Stadt	130.407,92		130.407,92	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>27.685,70</u>	211.224,71	<u>17.494,75</u>	178.710,31
III. Kassenbestand, Postbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten		1.997.506,15		2.198.441,54
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00		0,00
		<u>11.767.132,93</u>		<u>12.324.314,18</u>

Stadtentwässerung Garching

<u>Passivseite</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>Vorjahr</u> <u>EUR</u>	<u>EUR</u>
A. Eigenkapital				
I. Stammkapital		1.000.000,00		1.000.000,00
II. Allgemeine Rücklage		3.132.466,15		3.132.466,15
III. Gewinn/Verlust				
Gewinn/Verlust aus Vorjahren	1.438.695,75		1.591.598,70	
Ausgleich	0,00		0,00	
	<u>1.438.695,75</u>		<u>1.591.598,70</u>	
Jahresverlust	<u>-406.266,77</u>	1.032.428,98	<u>-152.902,95</u>	1.438.695,75
		<u>5.164.895,13</u>		<u>5.571.161,90</u>
B. Empfangene Ertragszuschüsse		3.727.419,00		3.670.353,00
C. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen	0,00		0,00	
2. Sonstige Rückstellungen	<u>62.440,63</u>	62.440,63	<u>53.282,37</u>	53.282,37
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.491.547,42		2.761.780,19	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	212.380,17		209.039,02	
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	0,00		0,00	
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>108.450,58</u>	2.812.378,17	<u>58.697,70</u>	3.029.516,91
davon aus Steuern: 0,00 EUR				
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 0,00 EUR				
E. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00		0,00
		<u>11.767.132,93</u>		<u>12.324.314,18</u>

Gewinn- und Verlustrechnung 2023

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>Vorjahr</u> <u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse		1.815.246,22		1.825.180,37
2. Aktivierter Eigenleistungen		0,00		0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		6.234,65		24.798,70
		<u>1.821.480,87</u>		<u>1.849.979,07</u>
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	286.877,96		214.300,67	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	343.263,56		304.333,55	
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	415.408,11		361.524,84	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	113.504,75		101.155,76	
davon für Altersversorgung: 33187,93 EUR				
6. Abschreibungen	592.837,60		640.207,13	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	424.152,55	2.176.044,53	319.142,57	1.940.664,52
		<u>-354.563,66</u>		<u>-90.685,45</u>
8. Zinsen und ähnliche Erträge	5.742,22		0,00	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	57.445,33	51.703,11	62.217,50	62.217,50
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00		0,00
11. Ergebnis nach Steuern		-406.266,77		-152.902,95
12. Sonstige Steuern	0,00		0,00	
13. Jahresverlust		<u><u>-406.266,77</u></u>		<u><u>-152.902,95</u></u>

Nachrichtlich

Behandlung des Jahresverlustes:

Auf neue Rechnung vorzutragen.

Garching, den

(Dr. Gruchmann)

Erster Bürgermeister und Werkleiter