

|                              |                                                                                    |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Sitzung                      | Technischer Ausschuss - Ö - 06.10.2009                                             |
| Beratungspunkt               | <b>Feststellung Jahresabschluss 2008 des Eigenbetriebs<br/>Abwasserbeseitigung</b> |
| Anlagen                      |                                                                                    |
| Finanzposition               |                                                                                    |
| vorangegangene<br>Beratungen |                                                                                    |

Erläuterungen:

Der Jahresabschluss 2008 des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung wurde von der Verwaltung aufgestellt. Über die Feststellung des Jahresabschlusses kann der Gemeinderat beschließen, sobald der Abschluss vom Amt für Innenrevision geprüft worden ist. Diese Prüfung liegt jetzt vor.

**1. Gewinn- und Verlustrechnung**

Die Gesamtleistung des Wirtschaftsjahres 2008 verbesserte sich im Vergleich zum Vorjahr hauptsächlich als Folge der Einsparungen im Bereich Materialaufwand sowie den Verbesserungen im Bereich Zinssaldo, so dass der um 88.671,21 € geringere Verlust im Vergleich zum Vorjahr zustande kam. Die Abwassergebühr lag im Wirtschaftsjahr 2008 bei 2,11 €/m³.

Die Auswirkungen des 2007 eingeführten Schuld- und Zinsmanagements führen im Jahr 2008 zu einem guten Ertrag. Den Aufwendungen für Provision und Vertragsablösungen stehen die erwirtschafteten Zinseinnahmen gegenüber. Als Nettoertrag verbleibt dem Eigenbetrieb für das Jahr 2008 ein Überschuss von 61.978,89 €.

Der Rückstellung für Gebührenaussgleich wurden 206.844,52 € entnommen. Diese ist damit aufgelöst.

## 2. Vermögensrechnung

2008 wurden Investitionen durchgeführt in Höhe von 1.418.593,69 €

davon entfallen auf:

|                                      |                |
|--------------------------------------|----------------|
| Regenrückhaltebecken                 | 263.956,48 €   |
| Kanäle, Hausanschlüsse und Pumpwerke | 1.146.880,62 € |
| Kläranlage Wolterdingen              | - €            |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 7.756,59 €     |
| Anlagen im Bau                       | - €            |

Den Ausgaben für

|                                         |                      |
|-----------------------------------------|----------------------|
| Investitionen                           | 1.418.593,69 €       |
| Ordentliche Darlehenstilgungen          | 698.740,77 €         |
| Auflösung passivierter Ertragszuschüsse | 363.859,28 €         |
| Jahresverlust 2008                      | 213.601,86 €         |
| Deckungsmittellücke 2007                | 630.661,97 €         |
|                                         | <hr/> 3.325.457,57 € |

stehen folgende Einnahmen gegenüber:

|                                                       |                      |
|-------------------------------------------------------|----------------------|
| Abschreibungen auf Sachanlagen (inkl. Anlagenabgänge) | 1.385.591,00 €       |
| Zuführung Inneres Darlehen                            | 38,13 €              |
| Darlehensaufnahmen                                    | 1.200.000,00 €       |
| Beiträge, Zuschüsse und ähnliches                     | 182.152,18 €         |
|                                                       | <hr/> 2.767.781,31 € |

somit ergibt sich eine Deckungsmittellücke von 557.676,26 €

## 3. Entwicklung des Schuldenstandes

Darlehenstand 01.01.2008 17.316.657,50 €

+ Darlehensaufnahmen 1.200.000,00 €

- Darlehenstilgung 698.740,77 €

Darlehenstand 31.12.2008 17.817.916,73 €

Die Berechnung des Schuldenstands bezieht das Darlehen der Stadt an den Eigenbetrieb nicht mit ein. Das Darlehen belief sich zum 31.12.2008 auf 7.480.000,00 €.

#### 4. Feststellung des Jahresabschlusses 2008

Der Jahresabschluss 2008 des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung wird festgestellt.

Die Feststellung umfasst:

|                                          |                 |
|------------------------------------------|-----------------|
| 1. Bilanzsumme                           | 34.882.714,31 € |
| 1.1. davon entfallen auf die Aktivseite  |                 |
| - das Anlagevermögen                     | 34.055.929,73 € |
| - das Umlaufvermögen                     | 826.784,58 €    |
| 1.2. davon entfallen auf die Passivseite |                 |
| - Eigenkapital                           | 70.491,73 €     |
| - Empfangene Ertragszuschüsse            | 8.212.984,61 €  |
| - Rückstellungen                         | 2.300,81 €      |
| - Verbindlichkeiten                      | 26.596.937,16 € |
| 1.3. Jahresverlust                       | 213.601,86 €    |
| 1.3.1. Summe der Erträge                 | 4.442.034,58 €  |
| 1.3.2. Summe der Aufwendungen            | 4.655.636,44 €  |

14  
60

#### Beschlussvorschlag:

Der Technische Ausschuss empfiehlt dem Gemeinderat:

1. Der Jahresabschluss 2008 wird wie oben festgestellt.
2. Der Entnahme von 206.844,52 € aus der Rückstellung für Gebührenaussgleich wird zugestimmt.
3. Der Jahresverlust in Höhe von 213.601,86 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.
4. Die Verwaltung wird entlastet.

#### Beratung: