

Sitzung	Technischer Ausschuss - Ö - 30.11.2010
Beratungspunkt	Feststellung Jahresabschluss 2009 des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung
Anlagen	
Finanzposition	
vorangegangene Beratungen	

Erläuterungen:

Der Jahresabschluss 2009 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 2009 verbesserte sich im Vergleich zum Vorjahr aufgrund der Anhebung der Abwassergebühr von 2,11 €/m³ auf 2,59 €/m³. Des weiteren fiel der Straßenentwässerungskostenanteil um rund 87.500 € höher aus als geplant. Aufgrund der weiterhin rückläufigen Abwassermenge bleibt die Gesamtleistung dennoch rund 134.800 € unter dem Haushaltsansatz.

Der Anstieg beim Materialaufwand ergibt sich aus Mehraufwendungen für die Umlagen des Gemeindeverwaltungsverbandes. Betrug die Umlage 2008 noch rund 1.144.000 €, so belief sich diese für 2009 auf 1.240.000 €. Bei den Unterhaltsaufwendungen war eine Erhöhung um rund 61.000 € zu verzeichnen. Aufgrund dieser Mehraufwendungen wurde anstatt des kalkulierten Jahresgewinns von 267.900 € ein Verlust von 73.918,89 € erzielt.

Die Zinserträge resultieren aus dem Schuld- und Zinsmanagement. Je nach Marktsituation können sich Schwankungen ergeben.

2. Vermögensrechnung

2009 wurden Investitionen durchgeführt in Höhe von 1.030.201,26 €

davon entfallen auf:

Regenrückhaltebecken	2.511,04 €
Kanäle, Hausanschlüsse und Pumpwerke	1.001.380,36 €
Kläranlage Wolterdingen	25.957,66 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	352,20 €
Anlagen im Bau	- €

Den Ausgaben für

Investitionen	1.030.201,26 €
Ordentliche Darlehenstilgungen	822.748,06 €
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	366.995,16 €
Jahresverlust 2009	73.918,89 €
Deckungsmittellücke 2008	557.676,26 €
	2.851.539,63 €

stehen folgende Einnahmen gegenüber:

Abschreibungen auf Sachanlagen (inkl. Anlagenabgänge)	1.353.143,93 €
Darlehensaufnahmen	570.000,00 €
Beiträge, Zuschüsse und ähnliches	150.671,90 €
	2.073.815,83 €

somit ergibt sich eine Deckungsmittellücke von 777.723,80 €

3. Entwicklung des Schuldenstandes

Darlehenstand 01.01.2009 17.817.916,73 €

+ Darlehensaufnahmen	570.000,00 €
- Darlehenstilgungen	822.748,06 €

Darlehenstand 31.12.2009 17.565.168,67 €

Die Berechnung des Schuldenstands bezieht das Darlehen der Stadt an den Eigenbetrieb nicht mit ein. Das Darlehen belief sich zum 31.12.2009 auf 7.480.000,00 €.

4. Feststellung des Jahresabschlusses 2009

Der Jahresabschluss 2009 des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung wird festgestellt.

Die Feststellung umfasst:

1. Bilanzsumme	34.610.978,91 €
1.1. davon entfallen auf die Aktivseite	
- das Anlagevermögen	33.732.980,33 €
- das Umlaufvermögen	877.998,58 €
1.2. davon entfallen auf die Passivseite	
- Eigenkapital	- 3.427,16 €
Allgemeine Rücklage	1.097.411,33 €
Verlust des Vorjahres	- 1.026.919,60 €
Jahresverlust	- 73.918,89 € - 1.100.838,49 €
- Empfangene Ertragszuschüsse	7.996.661,13 €
- Rückstellungen	12.000,00 €
- Verbindlichkeiten	26.605.744,94 €
1.3. Jahresverlust	73.918,89 €
1.3.1. Summe der Erträge	4.745.063,73 €
1.3.2. Summe der Aufwendungen	4.818.982,62 €

14
60
BM

Beschlussvorschlag:

Der Technische Ausschuss empfiehlt dem Gemeinderat:

1. Der Jahresabschluss 2009 wird wie oben festgestellt.
2. Der Jahresverlust in Höhe von 73.918,89 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.
3. Die Verwaltung wird entlastet.

Beratung: