

Sitzung	Gemeinderat - Ö - 26.07.2011
Beratungspunkt	Baugebiet Schützenberg - außerplanmäßige Ausgaben Eigenbetriebe/Finanzzwischenbericht
Anlagen	
Finanzposition	
vorangegangene Beratungen	

Erläuterungen:**Allgemeines:**

Ab dem Geschäftsjahr 2010 wurden bei den Eigenbetrieben Wasserwerk und Abwasserbeseitigung grundlegende Änderungen umgesetzt.

So wurde bei beiden Eigenbetrieben die Betriebskameralistik eingestellt und die kaufmännische Buchführung und Bilanzierung eingeführt. Damit verbunden war ebenfalls die Umstellung der Rechnungslegungs-Software und ein Wechsel des Abrechnungsprogramms für die Wasser- und Abwassergebühren.

Durch die Einführung der kaufmännischen Buchführung bei den Eigenbetrieben sind erhebliche buchungssystemseitige Schwierigkeiten aufgetreten, die erst jetzt bei den Jahresabschlussarbeiten entdeckt wurden und sehr zeitintensiv behoben werden mussten. Aus diesem Grund kann im Folgenden für beide Eigenbetriebe nur ein vorläufiges Finanzergebnis gegeben werden. Konkrete Zahlen zum Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2010 werden baldmöglichst dem Gemeinderat im Herbst vorgelegt.

Seit dem Jahr 2010 verfügen die Eigenbetriebe bei verschiedenen Kreditinstituten über eigene Gemeinschaftskonten, so dass die Abwicklung ihres Zahlungstransfers getrennt von den Konten des Kernhaushalts der Stadt erfolgt.

Finanzielle Entwicklung der Eigenbetriebe Wasserwerk und Abwasserbeseitigung in den Jahren 2010/2011

Eigenbetrieb Wasserwerk

Die Finanzen des Eigenbetriebs sind weiterhin geordnet und bewegen sich im Rahmen der geplanten Werte. Dies ist auf sparsames Wirtschaften, stetiges Ausführen von Unterhaltungsarbeiten, sowie eine vorausschauende Finanzplanung zurückzuführen.

Das Wirtschaftsjahr 2010 des Eigenbetriebes Wasserwerk wird mit einem Gewinn abschließen. Das positive Ergebnis aus dem Jahr 2010 und die Zuführung von Stammkapital in Höhe von 250.000 € im Jahr 2011 werden sich positiv auf die Eigenkapitalstruktur des Eigenbetriebes auswirken.

In der Gemeinderatsitzung vom 05. Juli 2011 wurde beschlossen, außerplanmäßige Ausgaben für das Baugebiet Schützenberg zu leisten. Das führt bei dem Eigenbetrieb Wasserwerk zu zusätzlichen Ausgaben in Höhe von 109.000 €, die sich aus der Baumaßnahme Hauptwasserleitung Schützenberg mit einem Betrag von 77.000 € und aus der Baumaßnahme Grundstücksanschlussleitungen mit einem Betrag von 32.000 € zusammensetzen. Zusätzlich werden sich voraussichtlich in 2011 Beitragseinnahmen nicht in der geplanten Höhe einstellen.

Die außerplanmäßigen Ausgaben und die Einnahmeausfälle können dadurch finanziert werden, dass die Baumaßnahme Eichendorffstraße mit Mitteln von 107.000 € dieses Jahr entfällt und die Baumaßnahme Förderleitung nicht in ihrer geplanten Länge realisiert wird. In Bezug auf die Förderleitung wird vorgeschlagen, von den zur Verfügung gestellten Mitteln in Höhe von 189.000 € nur 100.000 € für die Baumaßnahme zu verplanen. Dadurch können etwaige Beitragsausfälle kompensiert werden.

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung wird im Wirtschaftsjahr 2010 nach langen Jahren einen Gewinn erzielen. Die negative Entwicklung der Einnahmen aus Abwassergebühren aus der stetigen Abnahme der verkauften Abwassermenge hat sich im Jahr 2010 nicht fortgesetzt. Durch die Rückführung der Einlage des Gemeindeverwaltungsverbandes im Jahr 2010 in Höhe von 1.590.000 € musste keine Kreditaufnahme erfolgen. Für das Jahr 2011 sind keine Planabweichungen im Erfolgsbereich des Betriebes ersichtlich.

In der Gemeinderatsitzung vom 05. Juli 2011 wurde beschlossen, außerplanmäßige Ausgaben für das Baugebiet Schützenberg zu leisten. Das führt bei dem Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung zu zusätzlichen Ausgaben in Höhe von 733.000 €, die sich aus dem Investitions-Anteil Schützenberg Kanalisation mit einem Betrag von 603.000 € und aus der Baumaßnahme Kanalisation Hausanschlüsse mit einem Betrag von 130.000 € zusammensetzen. Zusätzlich werden sich voraussichtlich geringere Einnahmen bei den Beiträgen ergeben.

Zur Finanzierung der oben genannten außerplanmäßigen Ausgaben und der voraussichtlichen Einnahmeausfälle können über die Rückstellung der Baumaßnahme Eichendorffstraße ca. 130.000 € bereitgestellt werden. Durch eine geringere Darlehensrückführung an den Kernhaushalt von ca. 833.000 € wird es möglich, weitere Mittel für die Finanzierung zur Verfügung zu stellen. Etwaige Beitragsausfälle würden dadurch abgefangen. Die Aufnahme von weiterem Fremdkapital ist damit nicht erforderlich.

Beschlussvorschlag:

1. Die Informationen zur finanziellen Lage der Eigenbetriebe werden zur Kenntnis genommen.
2. Den außerplanmäßigen Ausgaben im Eigenbetrieb Wasserwerk von 109.000 € wird zugestimmt. Die Finanzierung erfolgt durch Rückstellung der Baumaßnahme

Eichendorffstraße und einer teilweisen Rückstellung der Baumaßnahme Förderleitung.

3. Den außerplanmäßigen Ausgaben im Eigenbetrieb Abwasser von 733.000 € wird zugestimmt. Die Finanzierung erfolgt durch Rückstellung der Baumaßnahme Eichendorffstraße und einer entsprechend geringeren Darlehensrückführung an den Kernhaushalt.

Beratung: