

# Sitzungsvorlage



Vorlage Nr.: 723/18

Federführung: Rechnungsamt	Datum: 17.10.2018
Verfasser: Kalt, Gerhard	AZ: 815.916

Beratungsfolge	Termin	Status	Zuständigkeit
Gemeinderat	20.12.2018	Ö	Entscheidung

## Tagesordnungspunkt: Feststellung der Jahresrechnung der Sonderrechnung "Wasserwerk" des Jahres 2017

### Beschlussvorschlag:

Gemäß § 16 des Eigenbetriebsgesetzes in Verbindung mit § 95 der Gemeindeordnung stellt der Gemeinderat der Stadt Herbolzheim das Ergebnis der Sonderrechnung „Wasserwerk“ des Jahres 2017 wie folgt fest:

- |  |                |
|--|----------------|
| 1. Die Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplanes betragen                       | 928.137,89 €   |
| 2. Der Gewinn beträgt  | 56.470,98 €    |
| 3. Die Bilanzsumme beträgt   | 3.273.254,30 € |
| 4. Die Schulden betragen   | 2.374.447,37 € |
| 5. Der Gewinn des Wirtschaftsjahres 2017 wird auf die neue Rechnung vorgetragen. |                |

### Sachverhalt:

Der Erfolgsplan der Sonderrechnung „Wasserwerk“ schließt im Wirtschaftsjahr 2017 mit Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 928.137,89 € ab.

Es wurde ein Gewinn in Höhe von 56.470,98 € erwirtschaftet. Dieser Gewinn wird auf die neue Rechnung vorgetragen.

Der neue Gewinnvortrag beträgt zum 31.12.2017 nunmehr 175.872,85 €.

Im Wirtschaftsjahr 2017 war ursprünglich ein Verlust in Höhe von 10.400 € eingeplant. Dieser Verlust musste bei der Planung eingestellt werden, da der Gemeinderat der Stadt Herbolzheim bei der Gebührenfestsetzung für das Jahr 2017 nicht die rein kostendeckende Gebühr von 1,42 €/cbm Frischwasser sondern eine um 0,02 €/cbm Frischwasser nach unten gerundete Wassergebühr in Höhe von 1,40 €/cbm Frischwasser beschlossen hat.

Dass dennoch ein beträchtlicher Gewinn in Höhe von 56.470,98 € erwirtschaftet werden konnte, lag einerseits an den erzielten Erträgen bei den Verkaufserlösen und andererseits beim nicht verausgabten Betriebs- und Unterhaltungsaufwand.

Im Vermögenshaushalt waren Ausgaben für Investitionen in Höhe von 547.000 € veranschlagt.

Von diesen geplanten 547.000 € wurden lediglich 131.987,85 € verausgabt.

Nicht verausgabt wurden die geplanten Ausgaben für die Wassergewinnungsanlage „Tiefbrunnen Johanniterwald“ und für die beiden Baugebiete „Lache“ im Ortsteil Wagenstadt und „Dorfmatte II“ im Ortsteil Broggingen.

Zur Finanzierung der im Vermögensplan ursprünglich geplanten Investitionen war eine Kreditaufnahme in Höhe von 300.000 € geplant und von der Rechtsaufsichtsbehörde des Landratsamtes Emmendingen auch genehmigt.

Auf Grund der Tatsache, dass geplante Investitionen in Höhe von ca. 416.000 € nicht verwirklicht wurden, wurde auf die geplante Kreditaufnahme ganz verzichtet.

Die restlichen Investitionen wurden aus Eigenmitteln finanziert.

Unter Berücksichtigung, dass keine Kredite aufgenommen und Tilgungsbeträge in Höhe von 94.867,93 € geleistet wurden, ist der Schuldenstand gegenüber dem Vorjahr von 2.469.315,30 € auf 2.374.447,37 € zurückgegangen.

Dieser Schuldenstand in Höhe von 2.374.447,37 € entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung des Eigenbetriebes Wasserwerk in Höhe von 218,54 € (Stand 30.06.2017 = 10.865 Einwohner). Im Vorjahr lag diese Pro-Kopf-Verschuldung noch bei 228,73 €.

Die **Bilanzsumme** der Sonderrechnung Wasserwerk ist, da die Summe der Investitionen und die der Zunahme der Forderungen geringer waren als die Summe der Abschreibungen und der vereinnahmten Wasserversorgungsbeiträge, gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2016 um 51.830,01 € auf 3.273.254,30 €, zurückgegangen.

Die **Eigenkapitalausstattung** hat sich auf Grund des erwirtschafteten Gewinnes in Höhe von 56.470,98 € verbessert.

Sie liegt bei 581.397,55 € oder 19,20 v.H. der bereinigten Bilanzsumme.

Im Wirtschaftsjahr 2016 lag die Eigenkapitalausstattung bei 524.926,57 € oder 17,23 v.H.

Die **Finanzdecke** der Sonderrechnung „Wasserwerk“ ist weiterhin dünn.

Sie reicht aber mittlerweile aus, um kleinere Investitionen ohne Fremdmittel, sprich Kredite, finanzieren zu können.

Das Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2017 ist als gut zu bewerten.

### Haushaltsmittel:

Thomas Gedemer  
Bürgermeister