

Gemeinde Immenstaad am Bodensee
Bodenseekreis

Amt	Aktenzeichen	Datum	Vorlage Nr.
Kämmerei	815.916	15.12.2022	2022/176

VORLAGE zur Sitzung			
Gemeinderat		öffentlich	Beschlussfassung

Behandlung des Beratungsgegenstands		Datum
	Technischer Ausschuss	
	Ortschaftsrat	
	Gemeinderat	

Feststellung des Jahresabschlusses 2021 des Eigenbetriebs Wasserversorgung

Sachverhalt

Der Eigenbetrieb „Wasserversorgungsbetrieb der Gemeinde Immenstaad am Bodensee“ hat nach dem Eigenbetriebsgesetz (EigBG) für den Schluss eines jeden Wirtschaftsjahres einen aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang bestehenden Jahresabschluss sowie einen Lagebericht aufzustellen, der als Anlage beiliegt.

Nach § 16 EigBG ist der Jahresabschluss vom Gemeinderat festzustellen. Dabei beschließt er über

- die Verwendung des Jahresgewinns,
- die Verwendung von Finanzierungsmitteln für den Gemeindehaushalt,
- die Entlastung der Betriebsleitung.

Erfolgsplan

	IST	2021 Plan	Abweichung	2020 IST
Erträge	612.353,74 €	599.000 €	13.353,74 €	612.799,32 €
Aufwendungen	-562.510,09 €	-660.800 €	98.289,91 €	-552.331,80 €
Jahresergebnis	49.843,65 €	-61.800,00 €	111.643,65 €	60.467,52 €

Die Erträge waren im Vergleich zum Vorjahr fast identisch (-445,58 €). Die Umsatzerlöse aus Wasserverkauf lagen aber um 30.231,86 € über dem Plan.

Die Aufwendungen erhöhten sich um 10.623,87 €, was vor allem an den nicht geplanten Aufwendungen für die Neuausschreibung der technischen Betriebsführung (23.640,76 €) lag. Im Vergleich zum Plan reduzierten sich diese aber um -90.809,50 €

Vermögensplan

	IST	2021 Plan	Abweichung	2020 IST
Finanzierungsmittel	257.525,47 €	756.600 €	-499.074,53 €	544.495,37 €
Finanzierungsbedarf	-243.939,69 €	-748.400 €	504.460,31 €	-496.823,69 €
Deckungsmittelüberhang	13.585,78 €	8.200,00 €	5.385,78 €	47.671,68 €

Neben dem höheren Jahresergebnis (+111.643,65 €) wurden höhere Wasserversorgungsbeiträge (+47.485,08 €) realisiert als geplant. Die erübrigten Mittel aus Vorjahren lagen um -121.328,32 € unter dem Planansatz.

Dies wurde durch geringere Investitionen in Sachanlagen (-420.405,95 €) wieder etwas kompensiert, so dass auf die eingeplante Kreditaufnahme von 460.000 € verzichtet werden konnte.

Folgende investive Maßnahmen mit einem Gesamtbetrag von 120.594,05 € wurden u.a. realisiert:

Hochbehälter – Betonsanierung und Technik	30.566,42 €
Wasserhausanschlüsse	36.497,91 €
Leitungsnetz – Erneuerung Wasserleitung L207	65.414,22 €

Zudem erfolgten Abgänge in Höhe von -14.617,00 € für nicht realisierte Maßnahmen.

Die Auflösung von Ertragszuschüssen (-18.604,97 €) fiel geringer aus, als geplant.

Dadurch schließt der Vermögensplan mit einer **Deckungsmittelüberhang** in Höhe von **13.585,78 €**.

Beschlussantrag

Der Gemeinderat stimmt der Feststellung des Jahresabschlusses 2021 wie folgt zu:

Feststellung des Jahresabschlusses 2021 für den Eigenbetrieb „Wasserversorgungsbetrieb der Gemeinde Immenstaad am Bodensee“

1. Feststellung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 2021

Der Jahresabschluss zum 31.12.2021 wird gemäß § 16 (3) EigBG i. V. m. § 12 EigBVO wie folgt festgestellt:

1.1 Bilanzsumme	2.796.876,75 €
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf	
- das Anlagevermögen	2.538.526,98 €
- das Umlaufvermögen	258.349,77 €
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf	
- das Eigenkapital	1.388.217,89 €

- die empfangenen Ertragszuschüsse 407,76 €
- die Rückstellungen 9.256,00 €
- die Verbindlichkeiten 1.398.995,10 €

1.2 Jahresgewinn/Jahresverlust 49.843,65 €

1.2.1 Summe der Erträge 612.353,74 €

1.2.2 Summe der Aufwendungen 562.510,09 €

2. Behandlung des Jahresgewinns

Der Jahresgewinn in Höhe von 49.843,65 € ist

- a) zur Tilgung des Verlustvortrags zu verwenden
- b) in die Rücklage einzustellen 49.843,65 €
- c) an den Haushalt der Gemeinde abzuführen
- d) auf neue Rechnung vorzutragen

3. Verwendung der für das Wirtschaftsjahr nach § 14 (3) EigBG für den Haushalt der Gemeinde eingeplanten Finanzierungsmittel 0,00 €

4. Der Betriebsleitung wird gemäß § 16 (3) EigBG Entlastung erteilt.

Finanzielle Auswirkungen	<input type="checkbox"/> Ja	<input checked="" type="checkbox"/> Nein	
<input type="checkbox"/> im Ergebnishaushalt	Aufwand €	Ertrag €	einmalig wiederkehrend <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> im Finanzhaushalt	Kosten der Gesamtmaßnahme €	Fremdfinanzierung (Zuschüsse, Beiträge etc.) €	im Haushalt zu finanzieren €
Mittelbereitstellung im Haushaltsplan			
Kontierung (Sachkonto, Kostenstelle, Investitionsnr.):			
Bereits verbrauchte Mittel in Vorjahren		€	
Übertrag Ermächtigungsrest aus dem Vorjahr		€	
Planansatz im laufenden Jahr:		€	
Summe		€	
Noch bereitzustellen:		€	
Deckungsvorschlag lfd. Jahr	Kontierung:		
	Verfügbare Mittel:	€	
Haushaltsplan in den Folgejahren	20..	€	