

Gemeinde Immenstaad am Bodensee
Bodenseekreis

Amt	Aktenzeichen	Datum	Vorlage Nr.
Kämmerei	815.916	13.07.2023	2023/124

VORLAGE zur Sitzung

Gemeinderat	24.07.2023	öffentlich	Beschlussfassung
-------------	------------	------------	------------------

Behandlung des Beratungsgegenstands		Datum
Gemeinderat	Wirtschaftsplan 2022 – Beschluss (SV 2021/256)	13.12.2021

Feststellung des Jahresabschlusses 2022 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	2022 Plan	Abweichung	2021 IST
Erträge	607.578,43 €	613.200 €	-5.621,57 €	612.353,74 €
Aufwendungen	-569.509,70 €	-595.400 €	25.890,30 €	-562.510,09 €
Jahresergebnis	38.068,73 €	17.800,00 €	20.268,73 €	49.843,65 €

Die Erträge reduzierten sich im Vergleich zum Vorjahr etwas (-4.775,31 €). Die Umsatzerlöse aus Wasserverkauf lagen um 6.783,48 € über dem Plan.

Die Aufwendungen erhöhten sich um 6.999,61 €, was vor allem an den deutlich gestiegenen Aufwendungen für die technische Betriebsführung (+52.187,91 €) lag. Im Vergleich zum Plan reduzierten sich diese aber um -3.031,03 €

Vermögensplan

	IST	2022 Plan	Abweichung	2021 IST
Finanzierungsmittel	259.614,52 €	392.600 €	-132.985,48 €	257.525,47 €
Finanzierungsbedarf	-494.538,06 €	-402.800 €	-91.738,06 €	-243.939,69 €
Deckungsmittelfehlbetrag	-234.923,54 €	-10.200,00 €	-224.723,54 €	13.585,78 €

Neben dem höheren Jahresergebnis (+20.268,73 €) wurden höhere Wasserversorgungsbeiträge (+93.420,33 €) realisiert als geplant. Die erübrigten Mittel aus Vorjahren lagen um -153.414,22 € unter dem Planansatz.

Die Investitionen in Sachanlagen lagen ebenfalls über dem Plan (+117.870,33 €).

Folgende investive Maßnahmen mit einem Gesamtbetrag von 395.294,64 € wurden realisiert:

Herstellung und Erneuerung von Wasserhausanschlüssen	55.349,83 €
Hochbehälter – Erneuerung Druckerhöhungsanlage	79.956,16 €
Leitungsnetz – Erneuerung Wasserleitung L 207	259.988,65 €

Die Auflösung von Ertragszuschüssen (-21.992,24 €) fiel geringer aus, als geplant.

Dadurch schließt der Vermögensplan mit einer **Deckungsmittelfehlbetrag** in Höhe von **-234.923,54 €**. Dieser ist in den kommenden Jahren auszugleichen.

Beschlussantrag

Der Gemeinderat stimmt der Feststellung des Jahresabschlusses 2022 wie folgt zu:

Feststellung des Jahresabschlusses 2022 für den Eigenbetrieb „Wasserversorgungsbetrieb der Gemeinde Immenstaad am Bodensee“

1. Feststellung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 2022

Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 wird gemäß § 16 (3) EigBG i. V. m. § 12 EigBVO wie folgt festgestellt:

1.1 Bilanzsumme	3.043.139,83 €
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf	
- das Anlagevermögen	2.702.437,30 €
- das Umlaufvermögen	337.072,53 €
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf	
- das Eigenkapital	1.426.286,62 €
- die empfangenen Ertragszuschüsse	0,00 €
- die Rückstellungen	7.000,00 €
- die Verbindlichkeiten	1.609.853,21 €
1.2 Jahresgewinn/Jahresverlust	38.068,73 €
1.2.1 Summe der Erträge	607.578,43 €
1.2.2 Summe der Aufwendungen	569.509,70 €

2. Behandlung des Jahresgewinns

Der Jahresgewinn in Höhe von 38.068,73 € ist

- | | |
|---|-------------|
| a) zur Tilgung des Verlustvortrags zu verwenden | |
| b) in die Rücklage einzustellen | 38.068,73 € |
| 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	☐ Ja	☒ Nein	
☐ im Ergebnishaushalt	Aufwand €	Ertrag €	einmalig wiederkehrend ☐

☐ 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..	€	