Gemeinde Hemmingen

Vorlage Nr.: 463/2017 öffentlich

Federführung:	Kämmerei	Datum:	21.09.2017
Sachbearbeiter:	Horst Etzel	AZ:	709.916:Jahresabschluss 2016 Abwasser

Beratungsfolge	**Termin**	
Gemeinderat	10.10.2017	Beschluss

Gegenstand der Vorlage
Jahresabschluss 2016 Eigenbetrieb Abwasser

Sachverhalt:

Der Jahresabschluss und die Bilanz des Eigenbetriebs Abwasser sind für das Jahr 2016 durch die WIBERA AG erstellt worden.

Die Erfolgsrechnung 2016 schließt mit einem **Jahresgewinn** von **84.234,37 €**. Im Wirtschaftsplan war ein Gewinn über 72.800 € vorgesehen. Das Jahresergebnis fällt höher als geplant aus, da nicht alle Sanierungsmaßnahmen durchgeführt wurden.

Die Planansätze wurden im Erfolgsplan auf der Einnahmeseite deutlich unterschritten (-84.353,24 €) wie auch auf der Ausgabenseite (-98.973,50 €). Dies ist insbesondere auf die nicht durchgeführten Sanierungsmaßnahmen zurück zu führen und die niedriger ausgefallen Betriebskostenumlage an den Zweckverband.

Die Erträge haben die Planansätze liegen deutlich unter den Planansätzen. Im Berichtsjahr wurden 314.230 m³ (2015: 318.396 m³) Abwasser beim Zweckverband entsorgt. Der Starkverschmutzerzuschlag des Jahres 2016 betrug 25% (2015: 50 %).

Die Betriebskostenumlage 2016 an den Zweckverband Talhausen beträgt 245.509,40 € und liegt deutlich unter dem Planansatz. Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen ist um rund 75.608,76 € hinter dem Ansatz zurückgeblieben. Die Abschreibungen liegen bei 297.591,91 €, bei einem Planansatz von 307.000 €. Der Verwaltungskostenbeitrag an die Gemeinde liegt um 12.216,13 € über dem Planansatz. Der Personalaufwand übersteigt den Plan im Jahr 2015 um 11.590,70 €. Seit dem Jahr 2014 wird aufgrund der Umstellung des Kernhaushalts auf das neue kommunale Haushaltsrecht die Personalaufteilung nach der tatsächlichen Verwendung vorgenommen.

Die Zahlen des Lageberichtes unterscheiden sich von denen in der vom Steuerberater aufgestellten Vermögensplanabrechnung. Dies ist der Fall, da die Zahlen des Lageberichts der Finanzrechnung entnommen wurden und hier lediglich die 2016 abgeflossenen liquiden Mittel dargestellt werden. In der Vermögensplanabrechnung hingegen werden auch die bereits Soll-Seitig durchgeführten Buchungen dargestellt.

Die Bilanz weist zum **31.12.2016** eine Summe von **7.819.241,36 €** aus (2015: 7.066.997,46 €). Die Anlagenzugänge sind mit den tatsächlichen Kosten bewertet worden. Es sind Zugänge über ca. 603.715,31 € gebucht. Die Kapitalverzinsung wird an die Gemeinde

ausgeschüttet.

Der Jahresabschluss 2016 wird Ihnen zur Verfügung gestellt.

Beschlussvorschlag:

A) Das Ergebnis des Jahresabschlusses, die Bilanz mit Anhang und die Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs Wasserwerk der Gemeinde Hemmingen für das Wirtschaftsjahr 2016 wie folgt festgestellt:

1. Feststellung des Jahresabschlusses

1.1	Bilanzsumme	7.819.241,36 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	das Anlagevermögen	6.629.592,97 €
	das Umlaufvermögen	1.189.648,39 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	das Eigenkapital	4.025.431,30 €
	die empfangenen Ertragszuschüsse	1.631.326,77 €
	die Rückstellungen	238.706,10 €
	die Verbindlichkeiten	1.923.777,19 €
1.2	Jahresgewinn	84.234,37 €
1.2.1	Summe der Erträge	911.946,72 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	827.712,35 €

2. Jahresgewinn

Der Jahresgewinn in Höhe von 84.234,37 €
ist an den Haushalt der Gemeinde abzuführen.

B) Der Betriebsleitung Bürgermeister Schäfer im Hinblick auf das Geschäftsjahr 2016 die Entlastung erteilt

.

Finanzierung:

Letzte Beratung:

Anlageverzeichnis: