

**TOP: Feststellung des Jahresabschlusses 2017 des Eigenbetriebes "Wasserversorgung Rosenfeld"**

Beratungsfolge:		
Datum der Sitzung	Gremium	Zuständigkeit
21.06.2018	Gemeinderat	Beschlussfassung

**Sachverhalt:**

Die Stadt Rosenfeld führt die Wasserversorgung seit dem 01.01.1998 in der Form eines rechtlich unselbstständigen Eigenbetriebs mit Sonderrechnung.

Der zum 31.12.2017 gefertigte Jahresabschluss besteht im Wesentlichen aus:

- der Bilanz
- der Gewinn- und Verlustrechnung
- einem Anhang und
- der Erfolgs- und Vermögensplanabrechnung

**1. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung 2017**

Das Wirtschaftsjahr 2017 schließt mit einem **Verlust** in Höhe von **135.132,26 Euro** ab (Vorjahr Gewinn: 14.017,17 Euro).

**1.1 Einnahmen**

Die Erträge betragen 623.390,97 Euro und haben sich gegenüber dem Vorjahr um 70.779,33 Euro verringert (Vorjahr 694.170,30 Euro).

Wesentliche Veränderungen bei den Einnahmen ist die ausgebliebene Dividendenzahlung der EnBW, im Vorjahr wurden noch 41.099,30 Euro verbucht. Im Jahr 2017 konnten außerdem weniger Kostenerstattungen (-20.149,16 Euro) für die Behebung von Hausanschlüssen angefordert werden, da diese vermehrt im öffentlichen Bereich festgestellt wurden.

Die Einnahmen beim Wasserzins betragen 554.556 Euro und haben sich um 3.743 Euro (Vj. 550.813 Euro) erhöht. Die verkaufte Wassermenge beträgt 270.965 cbm (Vj. 269.611 cbm).

**1.2 Aufwendungen**

Die Aufwendungen betragen 758.523,23 Euro und haben sich gegenüber dem Vorjahr um 78.097,10 Euro erhöht (Vorjahr 680.153,13 Euro).

Höhere Aufwendungen sind vor allem bei der Unterhaltung von Wasserleitungen zu verzeichnen, besonders bei der Behebung von Rohrbrüchen (+ 56.692,23 Euro).

Beim Zweckverband wurden insgesamt 307.278 cbm (Vj. 294.492 cbm) an Wassermenge bezogen. Dies bedeutet Mehraufwendungen beim Wasserbezug gegenüber dem Vorjahr um 22.803 Euro auf 361.469 Euro. Bei diesem Betrag ist jedoch noch eine Nachzahlung für das Abrechnungsjahr 2016 in Höhe von rd. 8.100 Euro enthalten.

Die Differenz zur verkauften Wassermenge begründet ein höherer Wasserverlust von 11,82 % gegenüber dem Vorjahr von 8,45%.

## **2. Erläuterungen zum Vermögensplan**

Die Abrechnung des Vermögensplans weist im Jahr 2017 einen Deckungsmittelfehlbetrag in Höhe von 63.201,91 Euro aus.

Unter Berücksichtigung des Deckungsmittelfehlbetrages aus dem Vorjahr in Höhe von 135.445,65 Euro weist die Vermögensplanabrechnung zum Ende des Jahres 2017 einen Deckungsmittelfehlbetrag in Höhe von 198.647,56 Euro auf.

### **2.1 Wesentliche Einnahmen im Vermögensplan 2017**

- Abschreibungen	46.960,04 Euro
- Beiträge	20.593,74 Euro
- Kreditaufnahme (Stadt)	200.000,00 Euro

### **2.2 Wesentliche Ausgaben im Vermögensplan 2017**

- Vermögensumlage Wasserversorgungsgruppe „Kleiner Heuberg“	60.748,11 Euro
- Auflösung von Ertragszuschüssen	41.596,00 Euro
- Tilgung von Krediten der Stadt	8.075,99 Euro
- Wasserleitung (Erschließung „Rosenfeld-West 6. BA, Planungskosten)	3.840,77 Euro
- Wasserleitung Butzensteigleweg (Rohrnetz)	46.319,97 Euro
- Wasserleitung Robert-Bosch-Str. Rohrnetz (Restabwicklung)	22.208,74 Euro
- Wasserleitung Siemensstraße Rohrnetz (Restabwicklung)	8.380,07 Euro
- Planungskosten Engenwasen	4.453,78 Euro

Die Kreditverbindlichkeiten gegenüber der Stadt Rosenfeld betragen zum 31.12.2017 442.446,08 Euro.

Für detailliertere Informationen wird auf den angehängten Jahresabschluss der „Wasserversorgung“ zum 31.12.2017 verwiesen.

## **Beschlussvorschlag:**

### **Feststellung des Jahresabschlusses 2017 und die Behandlung des Jahresergebnisses**

#### **1. Feststellung des Jahresabschlusses**

1.1	Bilanzsumme	3.497.739,46 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	- das Anlagevermögen	3.381.192,07 €
	- das Umlaufvermögen	116.547,39 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	- das Eigenkapital	2.395.505,43 €
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	344.593,00 €
	- die Rückstellungen	9.500,00 €
	- die Verbindlichkeiten	748.141,03 €
1.2	Der Jahresverlust beläuft sich auf	135.132,26 €
1.2.1	Summe der Erträge	623.390,97 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	758.523,23 €

**2. Behandlung des Jahresergebnisses**

Der Jahresverlust in Höhe von 135.132,26 €  
wird auf neue Rechnung vorgetragen.

**3. Verwendung der für das Wirtschaftsjahr nach § 14 Abs. 3 EigBG für den Haushalt der Gemeinde eingeplanten Finanzierungsmittel.**

**4. Der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses ist gem. 16 Abs. 4 EigBG öffentlich bekannt zu machen.**

**Anlagen:**

Jahresabschluss zum 31.12.2017 des Eigenbetriebes „Wasserversorgung Rosenfeld“  
Vermögensplanabrechnung 2017