

Öffentliche Sitzungsvorlage

Beratungsfolge:

Gemeinderat

am 05.07.2018

FB: 1 Az.:	Bearbeitet von: Herrn Lillteicher	Vorlage Nr.: 51/2018
Jahresabschluss der Abwasserbetrieb TEO AöR für das Wirtschaftsjahr 2017, Sparte Beelen		
Finanzielle Auswirkungen: <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
Produkt:		

Erläuterungen:

Nach § 22 der Verordnung über kommunale Unternehmen als Anstalt öffentlichen Rechts NRW hat der Abwasserbetrieb für den Schluss eines jeden Wirtschaftsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang besteht. In seiner Sitzung vom 19.11.2015 hat der Verwaltungsrat für die Wirtschaftsjahre 2015, 2016 und 2017 die INTECON GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit der Prüfung der Jahresabschlüsse beauftragt.

Die Abwasserbetrieb TEO AöR weist zum 01.01.2017 eine Eröffnungsbilanzsumme in Höhe von 61.968.373,57 € aus. Zum Ende des Wirtschaftsjahres teilt sich die Bilanzsumme in Aktiva und Passiva in Höhe von 65.025.684,06 € auf. Das Jahresergebnis für das Wirtschaftsjahr 2017 beträgt insgesamt 1.391.225,52 € (Vorjahr 1.512.189,89 €). Gemäß den Vereinbarungen zwischen den Trägerkommunen und dem Abwasserbetrieb TEO wurden Vorauszahlungen zur Verzinsung des Eigenkapitals in Höhe von 1.160.393,34 € geleistet.

Im Berichtsjahr werden die einzustellenden Kostenüberdeckungen der Gebührennachkalkulationen bei den Umsatzerlösen erfasst. Ohne diese Darstellung liegen die Umsatzerlöse bei 995 T€ und damit 14 T€ unter dem Planansatz. Für diese Entwicklung ist der deutlich hinter den Erwartungen und den Vorjahren zurückgebliebene Umsatz im Bereich Starkverschmutzer. Die gestiegene versiegelte Fläche hat die Umsatzerlöse positiv beeinflusst. Bei der Gebührennachkalkulation wurde wie in der Vorkalkulation zur größtmöglichen Gebührenkontinuität auf die Verwendung von kalkulatorischen Abschreibungen verzichtet.

Die Gewinn- und Verlustrechnung 2017 der Sparte Beelen ist der beigefügten Anlage zu entnehmen.

Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss der Abwasserbetrieb TEO Anstalt öffentlichen Rechts für das Wirtschaftsjahr 2017, Sparte Beelen, wird wie folgt beschlossen:

1. Aus der Gebührennachkalkulation haben sich Kostenüberdeckungen in den Bereichen Niederschlagswasser in Höhe von 46.939 € und Straßenentwässerungsgebühren in Höhe von 1.684 € ergeben. Der Schmutzwasserbereich weist eine Kostenunterdeckung in Höhe von 18.827 € sowie der Bereich der Kleinkläranlagen in Höhe von 640 € aus. Die Über- und Unterdeckungen werden gebührenwirksam auf die nächsten Jahre verteilt.
2. Aus dem Jahresergebnis in Höhe von 35.427,73 € wird die Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 50.000,00 € dem allgemeinen Haushalt der Gemeinde Beelen zugeführt. Unter Berücksichtigung des Gewinnvortrages wird der verbleibende Bilanzgewinn in Höhe von 607.977,98 € vorgetragen.