

<b>Gemeinde Hilter a.T.W.</b> <b>Der Bürgermeister</b>	Vorlage Nr. <b>FB4/054/2023</b> <b>FB 4 - Finanzen</b> <b>Beschlussvorlage</b>	
	<b>öffentlich</b>	
Federführung:   FB 4 - Finanzen Bearbeiter:       Bastian Sommer	Datum:           26.10.2023	

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Sitzungstermin</b>	
Betriebs- und Feuerwehrausschuss Verwaltungsausschuss Rat		Ö N Ö

<b>TOP</b>	<b>Jahresabschluss 2022 der Gemeindewerke Hilter a.T.W.</b>
------------	---

Die Intecon Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mbH hat in der Zeit vom 20. bis 23. März 2023 in den Räumlichkeiten der Gemeinde Hilter a.T.W. die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 vorgenommen. Nach Abschluss der Prüfung wurde den Gemeindewerken ein uneingeschränkter Prüfungsvermerk erteilt.

Das Wirtschaftsjahr 2022 entwickelte sich, bis auf im Bereich der Wasserversorgung positiver, als ursprünglich geplant. In allen anderen Bereichen konnten über die Planungen hinausgehende Jahresüberschüsse erzielt werden.

Die Jahresergebnisse stellen sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Ergebnis 2022	Ergebnis +/-
Wasserversorgung	22.711,76	-36.100,00	-108.956,29	-72.856,29
Schmutzwasserbeseitigung	369.865,72	-52.700,00	185.682,98	238.382,98
Oberflächenentwässerung	185.437,82	71.800,00	183.620,00	112.589,59
= Jahresergebnis	578.015,30	-17.000,00	260.346,69	277.346,69

Der Betriebszweig der Wasserversorgung ist wesentlich geprägt von höheren Bezugspreisen im Wassereinkauf (+ 76.855,41 €) sowie um 31.483,99 € höhere Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen. Das prognostizierte Jahresergebnis von – 36.100,- € verschlechterte sich aufgrund dessen auf -108.956,29. Einsparungen im Bereich der Abschreibungen (-12.214,65 €) sowie der sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-17.495,77 €) konnten dies nicht kompensieren.

Im Bereich der Schmutzwasserbeseitigung verbesserte sich das ausgewiesene Jahresergebnis i.H.v. – 52.7000,- € um 238.382,98 € auf 185.682,98 € im Jahresabschluss 2022. Wesentlich zurückzuführen ist dies zum einen auf Einsparungen im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen i.H.v. 68.784,73. Zum anderen lagen die

Schmutzwassergebühren durch die Neukalkulation (und damit verbundenen Gebührenerhöhung) zum 01.01.2023 58.248,15 € über dem Ansatz im Wirtschaftsplan 2022. Weiterhin konnten in fast allen Aufwandsbereichen leichte Einsparungen verzeichnet werden.

Das Jahresergebnis im Bereich der Oberflächenentwässerung verbesserte sich um 111.820 €, so dass ein Überschuss von 183.620,- € erzielt wurde. Ursächlich hierfür sind in erster Linie höhere Gebühreneinnahmen von 76.363,31 € sowie Einsparungen bei den Aufwendungen für Abschreibungen und Zinsaufwendungen.

Der erforderliche Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsamtes (RPA) ist am 17. November 2023 erteilt worden.

Die einzelnen Teilbereiche des Abschlusses werden dem Ausschuss von der Intecon GmbH in der Sitzung vorgestellt. Seitens der Verwaltung wird empfohlen, dem nachstehenden Beschlussvorschlag zu folgen.

### **Beschlussvorschlag:**

Es wird folgender Beschlussvorschlag gefasst:

„Der Jahresabschluss sowie der Lagebericht der Gemeindewerke Hilter a.T.W. für das Wirtschaftsjahr 2022 werden festgestellt.“

„Dem Bürgermeister wird für das Wirtschaftsjahr 2022 gemäß § 129 I NKomVG Entlastung erteilt.“

„Die Ergebnisverwendung (+ 260.346,69 €) wird wie folgt beschlossen:

#### **1. Ordentliches Jahresergebnis**

Der ordentliche Jahresüberschuss 2022 i.H.v. **262.665,69 €** wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.“

#### **2. Außerordentliches Jahresergebnis**

Der außerordentliche Jahresdefizit 2022 i.H.v. **2.319,00 €** wird der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses entnommen.“

### **Anlagen:**

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 der Intecon GmbH  
**Der Code zum Öffnen der Datei lautet: 50154**

Gez. Sommer

\_\_\_\_\_  
Unterschrift