



## Sitzungsvorlage - öffentlich -

### Kreditaufnahme in der Wasserversorgung

Rechnungsamt  
Aktenzeichen: 923.24

Vorlage Nr. SV/153/2022

#### Beratungsfolge:

Gremium	Datum	Status	Beratung
Gemeinderat	29.11.2022	öffentlich	Entscheidung

#### Letzter Gemeinderatsbeschluss zu diesem Tagesordnungspunkt:

Beschluss des Wirtschaftsplanes 2022

#### Externe Sitzungsteilnehmer / Referenten:

#### Beteiligte Institutionen / Einrichtungen / Körperschaften:

Rechtsaufsichtsbehörde

#### Befangenheit:

Veröffentlichung: JA

#### Haushaltsstelle:

#### Haushaltssituation:

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt: Durch die Tilgungsleistung und der Zinslast wird der Erfolgs- und Finanzplan der Folgejahre belastet.

#### Beschlussvorschlag:

Die Verwaltung wird beauftragt das Darlehen bei der \_\_\_\_\_ mit einem Zinssatz von \_\_\_\_\_ und einer Laufzeit von 20 Jahre aufzunehmen.

#### Anlagen:

## Sachverhalt:

Im Wirtschaftsplan 2022 des Eigenbetriebes Wasserversorgung ist zur Finanzierung der Investitionen eine Kreditaufnahme i. H. v. 358.700 € eingeplant und von der Rechtsaufsichtsbehörde genehmigt.

Generell ist zu empfehlen, dass langfristiges Anlagevermögen durch langfristig Kapital finanziert wird. Sofern Anlagevermögen über kurzfristiges Kapital (Liquide Mittel) finanziert wird, kann es mittel- bzw. langfristig aufgrund eines fortlaufenden Abbaus des Kassenbestandes zwangsläufig zur Aufnahme von Kassenkrediten kommen. Aufgrund der hohen Zinslast bei Kassenkrediten sollte dies zwingend vermieden werden. Aus diesem Grund wird fortlaufend im Rahmen der Haushaltsüberwachung der Stand der Investitionen und die Vermögensplanabrechnung geprüft.

Nach aktuellen Hochrechnungen ist für das Jahr 2022 von einer Finanzierungslücke in der Vermögensplanabrechnung i. H. v. rd. 340.400 € auszugehen. Diese setzt sich wie folgt zusammen:

<b>Einnahmenart</b>	<b>Betrag in €</b>
Gewinn	60.000
Ertragszuschüsse	4.000
Abschreibungen	64.000
<b>Summe</b>	<b>128.000</b>
<b>Ausgabeart</b>	<b>Betrag in €</b>
Investitionen	350.000
Auflösung empf. Ertragszuschüsse	3.000
Tilgung von Krediten	55.400
Finanzierungsfehlbetrag 2021	60.000
<b>Summe</b>	<b>468.400</b>
<b>Finanzierungslücke 2022</b>	<b>-340.400</b>

Zur Schließung der Finanzierungslücke empfiehlt die Verwaltung dem Gemeinderat eine Kreditaufnahme von 350.000 €.

Diesbezüglich hat die Verwaltung von verschiedene Kreditinstituten Angebote eingeholt. Aufgrund der kurzen Zinsbindung werden die Angebote in der Sitzung vorgestellt.