

Samtgemeinde Nord-Elm

- Der Samtgemeindebürgermeister -

Amt Steueramt	DRUCKSACHE SG 3/2007
Az: 20.1	
Datum 08.01.2006	

Vorlage der Verwaltung

☒ öffentlich
 ☐ nicht öffentlich

		Zutreffendes ankreuzen x		
an (zutreffendes ankreuzen)	Sitzungstag	Beschlussvorschlag		
		ja	nein	geändert
Samtgemeinde Haushalts- und Finanzausschuss	15.01.2007			
Samtgemeindeausschuss				
Samtgemeinderat				

Verantwortlichkeit (Ordnungsziffer der Organisationseinheit / Sichtvermerk)

gefertigt:	Beteiligt	Samtgemeindebürgermeister	Amt zur Beschlussausführung
Pickbrenner	Klisch	Matthias Lorenz	(Handzeichen)

Betreff:

Abschreibung Jahresfehlbetrag Wasserwerke 2005 vom Eigenkapital

Beschlussvorschlag:

Der Jahresfehlbetrag 2005 in Höhe von 12.326,17 € wird - wie in den vergangenen Jahren auch - vom Eigenkapital abgeschrieben. Das Eigenkapital vermindert sich dadurch von 70.090,77 € auf 57.764,60 €.

Sachdarstellung, Begründung, ggf. finanzielle Auswirkungen

Die von der WIBERA erstellte Gewinn und Verlustrechnung für die Wasserversorgung der Samtgemeinde Nord-Elm für das Wirtschaftsjahr 2005 weist einen Jahresfehlbetrag von 12.326,17 € aus.

Der Jahresfehlbetrag kann mit dem Eigenkapital verrechnet werden (Abschreibung vom Eigenkapital), als Verlustvortrag auf das Jahr 2006 übernommen oder durch Haushaltsmittel ausgeglichen werden.

Zukünftige Gewinne könnten zum Abbau des Verlustvortrages verwendet werden.

Die Wirtschaftsführung von Einrichtungen (hier: Wasserversorgung) nach kaufmännischen Grundsätzen liegt ausschließlich in der Zuständigkeit des Rates (§ 40 Abs. 1 Nr. 1 NGO).

Gewinn- und Verlustrechnung Wasserwerk SG Nord-Elm Süplingen 2005

Erträge

1. Umsatzerlöse
2. Sonstige betriebliche Erträge
3. Entnahme aus der Rückstellung der Bauzuschüsse

469.508,77
35.413,14
18.731,11

523.653,02

Aufwendungen

4. Materialaufwand
5. Personalaufwand
6. Abschreibungen auf Sachanlagen
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen
8. Zinsaufwendungen

281.276,55
100.868,19
71.734,06
53.834,64
28.265,75

535.979,19

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/
Jahresfehlbetrag

-12.326,17

Süplingen, 15.06.2006

Der Samtgemeindebürgermeister


(Darnehl)

Anmerkung:

Wegen einer Steuerrechtsänderung ab 2003 sind bei den Erträgen in der Pos. 2 die zum "Soll gestellten Baukostenzuschüsse für 2005" in vollem Umfang enthalten. Seit 2003 ist bereits eine entsprechende Zuordnung in der Gewinn- und Verlustrechnung vorgenommen worden.

ENTWURF

abgesandt am

19.06.06

Bilanz Wasserwerk Nord-Elm in Süplingen zum 31. Dezember 2005

Aktivseite	€	Passivseite	€	€
Anlagevermögen				
Sachanlagen lt. Anlagennachweis				
1. Freilistedt	112.583,56	1. Eigenkapital		
2. Süplingen	349.643,55	a) vor Verrechnung Jahresergebnis	70.090,77	
3. Süplingenbung	73.555,35	b) Jahresfehlbetrag	-12.326,17	57.764,60
4. Warberg	168.392,00	2. Rückstellung der Bauzuschüsse		179.937,72
5. Wolsdorf	231.164,45	3. Sonstige Rückstellungen		4.700,00
6. Samtgemeinde	105.730,00	4. Sonstige Verbindlichkeiten		
	<u>1.041.068,91</u>	a) Darlehn		554.743,51
		b) Samtgemeinde Nord-Elm		250.427,36
Umlaufvermögen				
7. Vorräte	2.300,81			
8. Sonstige Vermögensgegenstände				
a) Vorsteuerüberhang	1.303,47			
b) Forderung an Freibad/c-Platz	2.900,00			
	<u>1.047.573,19</u>			<u>1.047.573,19</u>

Süplingen, 15.06.2006

Der Samtgemeindebürgermeister

(Dannehl)

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ENTWURF

abgesandt am

16/06.06