

Gemeinde Eisingen

Sachbearbeiter	Rückriem
Datum	11.10.2023

SITZUNGSVORLAGE NR. 10/2023 – 7Ö

Gremium	zur	Sitzungstermin	Behandlung	Ergebnis
Gemeinderat	Beratung und Beschlussfassung	18.10.2023	öffentlich	

Betreff:

TOP 7Ö
Eigenbetrieb Wasserversorgung – Darlehensaufnahme
- Beratung und Beschlussfassung -

Beschlussvorschlag:

Die Gemeinde gewährt dem Eigenbetrieb Wasserversorgung ein Trägerdarlehen über 500.000 EUR zum 01. November 2023, Laufzeit bis 31. Dezember 2028 zu einem Zinssatz von 3,5 %.

Sachverhalt:

Im Rahmen der Verabschiedung des Jahresabschlusses 2022 der Wasserversorgung in der Sitzung vom 27. September 2023 sowie in den Haushaltsberatungen mitgeteilt, bewegt sich der Kassenbestand des Eigenbetriebs seit längerer Zeit deutlich im negativen Bereich.

Derzeit beträgt das Defizit rund 490.000 EUR (Stand 10. Oktober 2023). Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde im Wirtschaftsplan 2023 des Eigenbetriebs Wasserversorgung auf 450.000 EUR festgesetzt. Dieser Betrag musste bereits durch die Rechtsaufsicht genehmigt werden, da er außerhalb des genehmigungsfreien Rahmens liegt.

Da bis Jahresende mit keinem nennenswerten Zufluss liquider Mittel zu rechnen ist, wird sich der Kassenminusbestand bis Jahresende weiter vergrößern.

Das Defizit rührt daher, dass investive Auszahlungen der Vorjahre – entgegen der Planung – aus den Mitteln des laufenden Betriebes bestritten und finanziert wurden. Allein im Jahr 2023 wurden bereits rund 325.000 EUR für investive Maßnahmen ausgegeben.

Bereits im Vorjahr 2022 war eine Kreditaufnahme durch den Eigenbetrieb in Höhe von 780.200 EUR vorgesehen und genehmigt. Diese wurde jedoch nicht in Anspruch genommen, die Ermächtigung gilt jedoch gemäß § 12 Abs. 4 EigBG i.V.m. § 87 Abs. 3 GemO weiter, bis der Wirtschaftsplan für das übernächste Jahr erlassen ist. Ebenso wurde die im laufenden Jahr 2023 vorgesehene und genehmigte Darlehensaufnahme in Höhe von 738.100 EUR bis dato nicht in Anspruch genommen.

Gleichzeitig weist der Kassenbestand des Kernhaushalts derzeit einen positiven Saldo von rund 8,1 Mio. EUR aus. Die Gemeinde Eisingen kann dem Eigenbetrieb Wasserversorgung also ein Trägerdarlehen zur Verfügung stellen. Seitens der Verwaltung wird vorgeschlagen, dass der Eigenbetrieb ein Trägerdarlehen in Höhe von 500.000 EUR in Anspruch nimmt.

Trägerdarlehen der Gemeinde an den Eigenbetrieb sind so zu verzinsen, dass der Eigenbetrieb nicht schlechter gestellt wird, als ob er auf dem Kapitalmarkt selbst ein Fremddarlehen aufnehmen würde. Derzeit werden Kommunalдарlehen mit fünfjähriger Laufzeit auf dem Markt mit Durchschnittlich 3,75 % angeboten; insofern wird ein Zinssatz von 3,5 % vorgeschlagen.

Das Darlehen wird bei Kreditbedarf des Kernhaushalts durch ein Kreditmarktdarlehen ersetzt und marktüblich verzinst.

Auf den Entwurf des Darlehensvertrags wird verwiesen.