



**Gemeinde
Ötigheim**

2020

Wirtschaftsplan



Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Gemeinde Ötigheim
Schulstr. 3
76470 Ötigheim

Vorwort

Liebe Bürgerinnen und Bürger,

die Abwasserbeseitigung der Gemeinde Ötigheim wird seit dem 1. Januar 1994 als Eigenbetrieb geführt. Dieser ist organisatorisch selbstständig und bildet einen eigenen Rechnungskreis. Der Eigenbetrieb finanziert sich überwiegend durch Abwassergebühren und -beiträge. Die Höhe der Gebühren und Beiträge orientiert sich am Kostendeckungsgrundsatz. Eine Gewinnerzielungsabsicht ist nicht zulässig. Das Schmutzwasser der Gemeinde wird im Gruppenklärwerk Rastatt des Abwasserzweckverbandes Murg gereinigt. Der Abwasserzweckverband ist umlagefinanziert.

Im Wirtschaftsplan werden die im Jahr 2020 geplanten Erträge und Aufwendungen dargestellt. Abweichungen zu den Vorjahren werden begründet und erläutert. Der Wirtschaftsplan enthält zudem alle geplanten Investitionen sowie eine fünfjährige Finanzplanung. Dabei wird auch der Stand der Schulden sowie deren voraussichtliche Entwicklung dargestellt.

Das vorliegende Planwerk entstand unter Federführung der Finanz- und Personalverwaltung, in Zusammenarbeit mit der gesamten Gemeindeverwaltung und in enger Abstimmung mit dem Gemeinderat. Der Wirtschaftsplan ist ein informatives Nachschlagewerk, welches sämtliche Bereiche der Abwasserbeseitigung umfasst und transparent darstellt. Nutzen Sie die Möglichkeit durch diesen Wirtschaftsplan mehr über den Bereich Abwasserbeseitigung Ihrer Gemeinde zu erfahren. Die Mitarbeiter der Finanz- und Personalverwaltung stehen Ihnen bei Fragen und Anregungen gerne zur Verfügung.

Ihr



Frank Kiefer
Bürgermeister

Inhaltsverzeichnis

1	Satzung zum Wirtschaftsplan 2020	1
2	Erfolgsplan.....	2
2.1	Umsatzerlöse.....	2
2.1.1	Erlöse aus Abwassergebühren.....	2
2.1.2	Planung bilanzielle Auflösung.....	2
2.2	Sonstige betriebliche Erträge.....	3
2.3	Materialaufwand	3
2.3.1	Strombezug.....	3
2.3.2	Materialverbrauch	3
2.3.3	Aufwendungen für bezogene Leistungen	3
2.4	Abschreibungen	3
2.5	Sonstige betriebliche Aufwendungen.....	4
2.5.1	Zuweisungen an den Abwasserzweckverband	4
2.5.2	Geschäftsaufwendungen.....	4
2.5.3	Versicherungen	4
2.5.4	Verwaltungskostenbeitrag	4
2.5.5	Bauhofverrechnung	5
2.5.6	Dienstfahrten, Reisekosten	5
2.6	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5
2.7	Gewinn/Verlust	5
3	Vermögensplan.....	6
3.1	Anschlussbeiträge	6
3.2	Kreditaufnahme.....	6
3.3	Abschreibungen.....	7
3.4	Investitionsprogramm.....	7
3.4.1	Sanierung der Wilhelm-Tell-Straße	7
3.5	Auflösung von Ertragszuschüssen.....	7
3.6	Tilgung von Darlehen.....	7

4	Stellenübersicht.....	8
5	Schuldenstände	9
5.1	Innere Darlehen	9
5.2	Äußere Darlehen	9
5.3	Gesamtschulden	11
6	Finanzplan.....	13
6.1	Erfolgsplan	13
6.2	Vermögensplan	13
7	Zahlenwerk Erfolgsplan	14
8	Zahlenwerk Vermögensplan	16
9	Zahlenwerk Investitionsplan	17
10	Abbildungsverzeichnis.....	19
11	Tabellenverzeichnis.....	19

1 Satzung zum Wirtschaftsplan 2020

Der Gemeinderat hat am 11.02.2020 aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes von Baden-Württemberg in der Fassung vom 08.01.1992, zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 04.05.2009 (GBl. S. 185, 191), geändert durch Artikel 5 des Gesetzes vom 16.04.2013 (GBl. S. 55, 57) und der §§ 7 bis 9 der dazu ergangenen Eigenbetriebsverordnungen vom 07.12.1992 (GBl. S. 776) in Verbindung mit der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 24.07.2000 (GBl. S. 581), zuletzt geändert durch Artikel 16 des Gesetzes vom 21.05.2019 (GBl. S. 161, 186) folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan wird

Im Erfolgsplan

mit Erträgen auf	767.500 €
mit Aufwendungen auf	767.500 €
auf einen Jahresverlust in Höhe von	0 €

Im Vermögensplan

In den Einnahmen und Ausgaben auf festgesetzt.	1.147.000 €
--	-------------

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen wird auf festgesetzt.	855.500 €
---	-----------

§ 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf festgesetzt.	500.000 €
--	-----------

Ötigheim, den 11.02.2020



Frank Kiefer
Bürgermeister



Sascha Maier
Fachbediensteter für das
Finanzwesen

2 Erfolgsplan

2.1 Umsatzerlöse

2.1.1 Erlöse aus Abwassergebühren

Im Jahr 2019 wurden bei der Gemeinde insgesamt 210.461 m³ Abwasser und 444.870 m² versiegelte Fläche abgerechnet. Für das Jahr 2020 wird mit einer Abwassermenge von 215.000 m³ und einer versiegelten Fläche von 450.000 m² gerechnet. Die Abwassergebühr wurde zum 01.01.2019 auf 1,59 Euro/m³ und die Niederschlagswassergebühr auf 0,31 Euro/m² festgesetzt. Daraus resultieren Einnahmen in Höhe von 481.000 Euro:

	Menge	Abwassergebühr	Gesamt
Schmutzwasser	215.000 m ³	1,59 €/m ³	341.500 €
Niederschlagswasser	450.000 m ²	0,31 €/m ²	139.500 €
		Gesamt:	481.000 €

Tabelle 1: Umsatzerlöse 2020

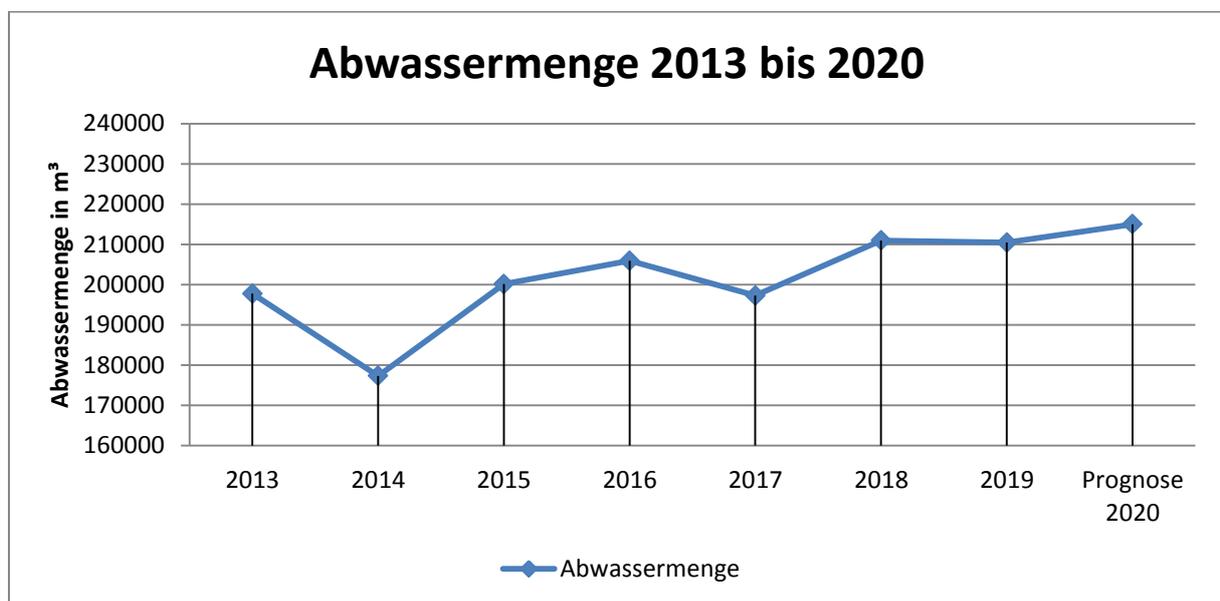


Abbildung 1: Abwassermenge (2013-2020)

2.1.2 Planung bilanzielle Auflösung

Hierbei handelt es sich um die Auflösung empfangener Anschlussbeiträge. Im Jahr 2020 werden voraussichtlich 93.000 Euro an Anschlussbeiträgen aufgelöst.

2.2 Sonstige betriebliche Erträge

Die Kosten für die Straßenentwässerung sind vom Haushalt der Gemeinde zu tragen. Diese führen im Ergebnishaushalt bei der Kostenstelle 54.10.01.00 (Straßen, Wege, Plätze) unter dem Sachkonto 44550000 (Erstattungen an verbundene Unternehmen) zu Aufwendungen und beim Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung in gleicher Höhe zu Erträgen. Für das Jahr 2020 ist ein Straßenentwässerungskostenanteil in Höhe von 125.000 Euro kalkuliert.

2.3 Materialaufwand

2.3.1 Strombezug

Für den Betrieb der Abwasserhebeanlagen und Regenwasser-Überlaufbecken wird für das Jahr 2020 mit Stromkosten in Höhe von 3.500 Euro gerechnet.

2.3.2 Materialverbrauch

Hierunter fällt die Beschaffung diverser Materialien für die Instandhaltung der Kanäle und Abwasseranlagen. Für das Jahr 2020 sind insgesamt 5.000 Euro veranschlagt.

2.3.3 Aufwendungen für bezogene Leistungen

Für die Unterhaltung und Instandsetzung des Abwassernetzes und der Betriebsvorrichtungen sowie für die Kanalreinigung stehen im Jahr 2020 insgesamt 152.000 Euro zur Verfügung. Dies beinhaltet die Sanierung des Kanals in der Nelkenstraße mit ca. 50.000 Euro sowie die Sanierung des Straßeneinlaufs und des Kanals im Bereich Unterer Tellplatzweg mit ca. 10.000 Euro Gesamtkosten. In den Vorjahren wurden umfassende Kanalsanierungen im Bestand durchgeführt.

2.4 Abschreibungen

Laut dem Anlagenverzeichnis ergeben sich für das Jahr 2020 Abschreibungen in Höhe von voraussichtlich 291.500 Euro.

2.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

2.5.1 Zuweisungen an den Abwasserzweckverband

Die Umlage an den Abwasserzweckverband kann jedes Jahr dem Haushaltsplan des Zweckverbandes entnommen werden. Im Jahr 2020 beträgt die Umlage voraussichtlich 165.000 Euro.

2.5.2 Geschäftsaufwendungen

Bei dieser Position werden folgende Aufwendungen verbucht: Porto für das Zusenden der Ablesebriefe und für die Benachrichtigung über den anstehenden Turnuswechsel, der Paketservice Rechenzentrum, die Telefonanbindungen der Regenüberlaufbecken, anteilige Kosten für Büromaterial und der Druck der Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse, laufenden EDV-Kosten, dazu gehören u.a. der Datenverkehr mit dem Rechenzentrum sowie die Erstellung der Gebührenbescheide. Für das Jahr 2020 werden hierfür insgesamt 5.500 Euro veranschlagt.

2.5.3 Versicherungen

Für die Regenwasser-Überlaufbecken und die Abwasserhebeanlagen bestehen eine Elektronikversicherung sowie eine Gebäudeversicherung. Hierfür werden im Jahr 2020 insgesamt 1.000 Euro fällig.

2.5.4 Verwaltungskostenbeitrag

Die Gemeinde erhält vom Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung im Jahr 2020 voraussichtlich 30.000 Euro an Erstattungen für Aufwendungen des Ergebnishaushalts. Hiermit wird der Verwaltungsaufwand des Bürgermeisters, des Gemeinderats, der Finanz- und Personalverwaltung und der Bauverwaltung abgegolten.

Bezeichnung	Geplanter Ansatz
Steuerung	6.000 €
Finanzverwaltung	12.000 €
Kombinierte Versorgung	12.000 €

Tabelle 2: Erstattungen an den Ergebnishaushalt

2.5.5 Bauhofverrechnung

Der Bauhof erbringt Leistungen für die Abwasserbeseitigung. Die dadurch anfallenden Aufwendungen werden mit dem Gemeindehaushalt verrechnet. Für das Jahr 2020 sind hierfür 7.500 Euro eingeplant.

2.5.6 Dienstfahrten, Reisekosten

Für dienstliche Fahrten und Aufwendungen für Reisen wird im Jahr 2020 mit einem Betrag von 500 Euro gerechnet.

2.6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung muss für die bestehenden Darlehen sowie für den Kassenminusbestand im Jahr 2020 voraussichtlich insgesamt 106.000 Euro an Zinsen aufwenden. Hiervon entfallen 56.000 Euro auf Fremdkredite und 50.000 Euro auf das innere Darlehen der Gemeinde. Aufgrund von Tilgungen und Umschuldungen ist die Zinsbelastung bei den Fremdkrediten in den letzten 10 Jahren um fast 70 Prozent gesunken.

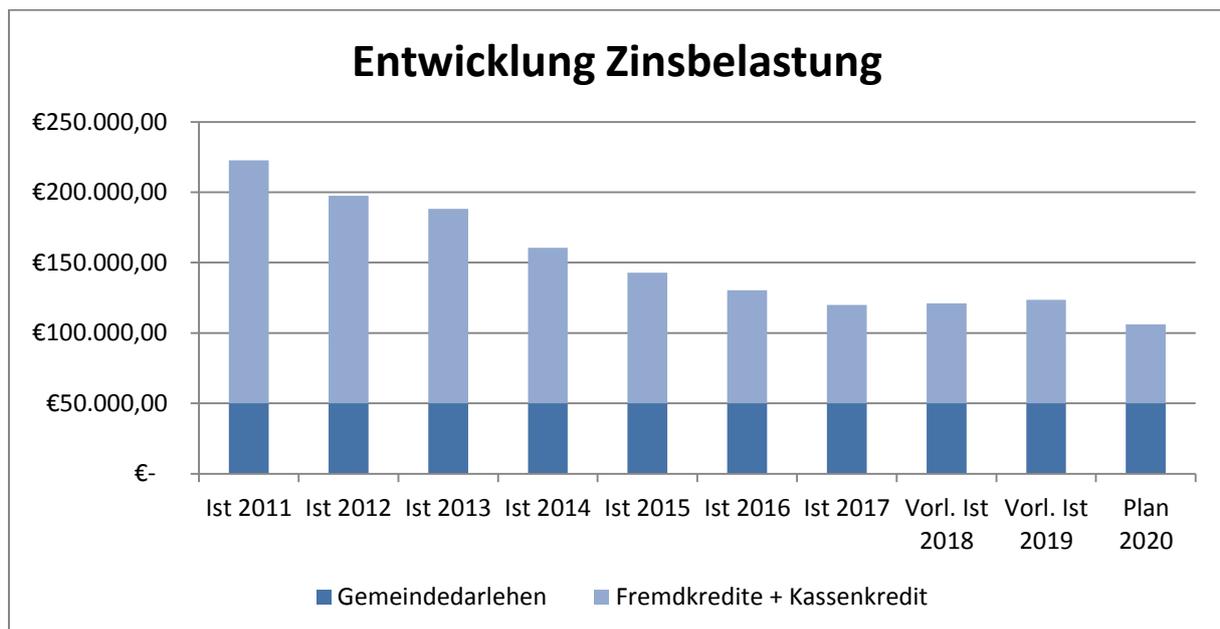


Abbildung 2: Entwicklung Zinsbelastung Fremdkredite (2011-2020)

2.7 Gewinn/Verlust

Durch die Auflösung der Gebührenrückstellungen aus Vorjahren in Höhe von 68.500 Euro kann der Erfolgsplan ausgeglichen werden.

3 Vermögensplan

3.1 Anschlussbeiträge

Nach Maßgabe des KAG können die Gemeinden in Verbindung mit den örtlichen Abgabensatzungen Anschlussbeiträge erheben. Voraussetzung dafür ist, dass das Grundstück an eine öffentliche leitungsgebundene Einrichtung (Kanal, Kläranlage, Wasserleitung) angeschlossen werden kann. Zu den beitragsfähigen Kosten gehören u.a.:

Anschlussbeitrag	Anlagen
bei der Abwasserbeseitigung	Abwasserkanäle, Pump- und Hebewerke, Sammelkanäle, Kläranlagen

Tabelle 3: Beschreibung Anschlussbeiträge

Bei der Abwasserbeseitigung ist der Straßenentwässerungskostenanteil nicht beitragsfähig. Diese Kosten werden bereits zumindest teilweise beim Erschließungsbeitrag erhoben. Die Gemeinde trägt zudem 5 Prozent der beitragsfähigen Kosten als Eigenanteil. Damit soll das von der öffentlichen Einrichtung ausgehende öffentliche Interesse abgedeckt werden (z.B. Umweltschutz, Seuchenschutz, Brandschutz). Neben dem Eigenanteil der Gemeinde müssen mindestens weitere 5 Prozent der Kosten durch Gebühren finanziert werden. Dieser Anteil wird bei der Kalkulation der Abwassergebühren berücksichtigt.

Beitragspflichtig sind alle Eigentümer von Grundstücken, die innerhalb eines Bebauungsplans oder im Zusammenhang bebauter Ortsteile liegen. Der Beitragspflicht unterliegen auch Grundstücke, die an eine öffentliche Einrichtung angeschlossen werden, auch wenn sie kein Bauland sind. Die Beitragsschuld entsteht, sobald das Grundstück an die Einrichtung angeschlossen werden kann.

Beitragsart	je m ² Nutzungsfläche
Beitrag Abwasserkanal	8,10 €
Klärbeitrag	1,10 €

Tabelle 4: Anschlussbeiträge

Für das Jahr 2020 werden keine Anschlussbeiträge veranschlagt.

3.2 Kreditaufnahme

Zur Finanzierung der im Jahr 2020 geplanten Investitionen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 855.500 Euro erforderlich. Die Nettokreditaufnahme beträgt unter Berücksichtigung der Tilgungen 565.000 Euro.

3.3 Abschreibungen

Die dem Erfolgsplan belasteten Abschreibungen stehen dem Vermögensplan zur Finanzierung neuer Investitionen zur Verfügung. Die Höhe ist deckungsgleich (291.500 Euro).

3.4 Investitionsprogramm

3.4.1 Sanierung der Wilhelm-Tell-Straße

In den Jahren 2019/2020 wird im Rahmen des Landessanierungsprogramms die Wilhelm-Tell-Straße saniert. In diesem Zuge werden die Abwasserleitungen erneuert. Im Jahr 2020 werden voraussichtlich Mittel in Höhe von 500.000 Euro zur Auszahlung kommen.

3.5 Auflösung von Ertragszuschüssen

Die im Erfolgsplan aufgelösten Anschlussbeiträge werden dem Vermögensplan in gleicher Höhe belastet (93.000 Euro).

3.6 Tilgung von Darlehen

Nach dem Tilgungsplan werden im Jahr 2020 insgesamt Rückzahlungen in Höhe von 290.500 Euro fällig. Die Tilgungsrate liegt bei 6 % und ist damit deutlich höher als der durchschnittliche Abschreibungssatz im Bereich der Abwasserbeseitigung (2-3 %).

4 Stellenübersicht

Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung hat keine eigenen Mitarbeiter. Verwaltungsorgane sind der Gemeinderat und der Bürgermeister. Der Gemeinderat beschließt über alle Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung und das Eigenbetriebsgesetz vorbehalten sind. Der Gemeinderat entscheidet auch in den Angelegenheiten, die nach dem Eigenbetriebsgesetz einem beschließenden Betriebsausschuss obliegen. Für den Eigenbetrieb wurde keine Betriebsleitung bestellt. Die nach dem Eigenbetriebsgesetz der Betriebsleitung obliegenden Aufgaben werden vom Bürgermeister wahrgenommen. Dieser hat die kaufmännische Betriebsleitung an den Fachbediensteten des Finanzwesens übertragen. Die technische Betriebsführung wird vom Leiter der Bauverwaltung wahrgenommen. Die Verwaltungskosten werden im Erfolgsplan beim Sachkonto „Verwaltungskostenbeitrag“ veranschlagt. Für das Jahr 2020 sind 30.000 Euro an Verrechnungen eingeplant.

Der Bauhof erbringt ebenfalls Leistungen für die Abwasserbeseitigung. Diese Kosten werden im Wirtschaftsplan beim Sachkonto „Bauhofverrechnung“ veranschlagt. Für das Jahr 2020 sind hierfür 7.500 Euro eingeplant.

Die Beträge werden dem Ergebnishaushalt des Kernhaushaltes gutgeschrieben.

5 Schuldenstände

5.1 Innere Darlehen

Das von der Gemeinde eingebrachte Stammkapital wurde im Jahr 2001 in ein tilgungsfreies Trägerdarlehen in Höhe von 1.000.000 Euro umgewandelt. Der jährliche Zinssatz beträgt 5 Prozent.

5.2 Äußere Darlehen

Der Darlehensstand des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung beträgt zum 31.12.2019 insgesamt 4.274.581,92 Euro. Die Tilgungen betragen 285.669,38 Euro. Somit verringert sich der Schuldenstand zum Jahresende 2020 auf insgesamt 3.988.912,54 Euro. Hinzu kommt die vorgesehene Darlehensaufnahme in Höhe von 855.500 Euro. Diese wird zur Deckung des voraussichtlichen Finanzierungsfehlbetrags aus dem Jahr 2019 in Höhe von 263.500 Euro sowie des im Jahr 2020 entstehenden Finanzierungsfehlbetrags in Höhe von 592.000 Euro benötigt.

Übersicht Darlehen Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

	Gläubiger	Aufn. Jahr	ursprüngliche Höhe der Schuld	Zinssatz	fest bis
1	DG-Hypothekenbank (3019075508)	1987	500.000 DM	3,11 %	11/2020
2	DG-Hypothekenbank (3019075500)	1995	1.000.000 DM	3,33 %	06/2020
3	DG-Hypothekenbank (3019075503)	1997	1.000.000 DM	4,38 %	06/2035
4	LBBW Stuttgart (612273075)	1997	1.000.000 DM	3,15 %	04/2028
5	VR-Bank Mittelbaden eG (3401015409)	1998	1.250.000 DM	0,40 %	var.
6	Deutsche Kreditbank AG (6700905778)	2001	1.597.000 DM	0,55 %	06/2026
7	Kreditanstalt f. Wiederaufbau (5908506)	2004	500.000 €	0,76 %	12/2024
9	Landesbank BW Stuttgart (606769498)	2005	405.000 €	3,69 %	2035
10	VR-Bank Mittelbaden eG (3401015417)	2014	565.158 €	0,40 %	var.
11	L-Bank Stuttgart (9100235013)	2015	100.000 €	0,30 %	02/2025
12	L-Bank Stuttgart (9100235666)	2015	270.000 €	0,77 %	02/2026
13	VR-Bank Mittelbaden eG (3401015441)	2016	600.000 €	0,40 %	var.
14	L-Bank Stuttgart (9100394309)	2018	470.000 €	0,66 %	02/2029
15	Deutsche Kreditbank AG (6702540227)	2018	1.000.000 €	1,47 %	12/2048
16	Deutsche Kreditbank AG (6703358645)	2019	300.000 €	0,30 %	10/2034
Geplante Darlehensaufnahme		2020	855.500 €		

Tabelle 5: Übersicht Darlehen

Zinsen und Tilgung 2020

	Gläubiger	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2019	Zinsen 2020	Tilgung 2020	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2020
1	DG-Hypothekenbank	15.385,16 €	294,36 €	15.385,16 €	0,00 €
2	DG-Hypothekenbank	10.225,75 €	127,22 €	10.225,75 €	0,00 €
3	DG-Hypothekenbank	306.238,96 €	13.180,08 €	14.327,44 €	291.911,52 €
4	LBBW Stuttgart	243.931,00 €	7.400,29 €	22.152,39 €	221.778,61 €
5	VR-Bank Mittelbaden	287.335,66 €	1.088,51 €	33.180,00 €	254.155,66 €
6	Deutsche Kreditbank AG	212.298,71 €	1.100,28 €	32.661,32 €	179.637,39 €
7	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	300.000,00 €	2.242,00 €	20.000,00 €	280.000,00 €
9	Landesbank BW Stuttgart	209.250,00 €	7.534,52 €	13.500,00 €	195.750,00 €
10	VR-Bank Mittelbaden eG	71.625,00 €	234,71 €	28.248,00 €	43.377,00 €
11	L-Bank Stuttgart	65.625,00 €	182,82 €	12.500,00 €	53.125,00 €
12	L-Bank	270.000,00 €	2.079,00 €	0,00 €	270.000,00 €
13	VR-Bank Mittelbaden eG	546.000,00 €	2.147,06 €	18.000,00 €	528.000,00 €
14	L-Bank	470.000,00 €	3.081,94 €	12.156,00 €	457.844,00 €
15	Deutsche Kreditbank AG	966.666,68 €	13.978,55 €	33.333,32 €	933.333,36 €
16	Deutsche Kreditbank AG	300.000,00 €	925,00 €	20.000,00 €	280.000,00 €
	Summe:	<u>4.274.581,92 €</u>	<u>55.596,34 €</u>	<u>285.669,38 €</u>	<u>3.988.912,54 €</u>
				zzgl. geplante Darlehensaufnahme:	<u>855.500 €</u>
				Gesamt:	<u>4.844.412,54 €</u>

Tabelle 6: Zinsen und Tilgung

5.3 Gesamtschulden

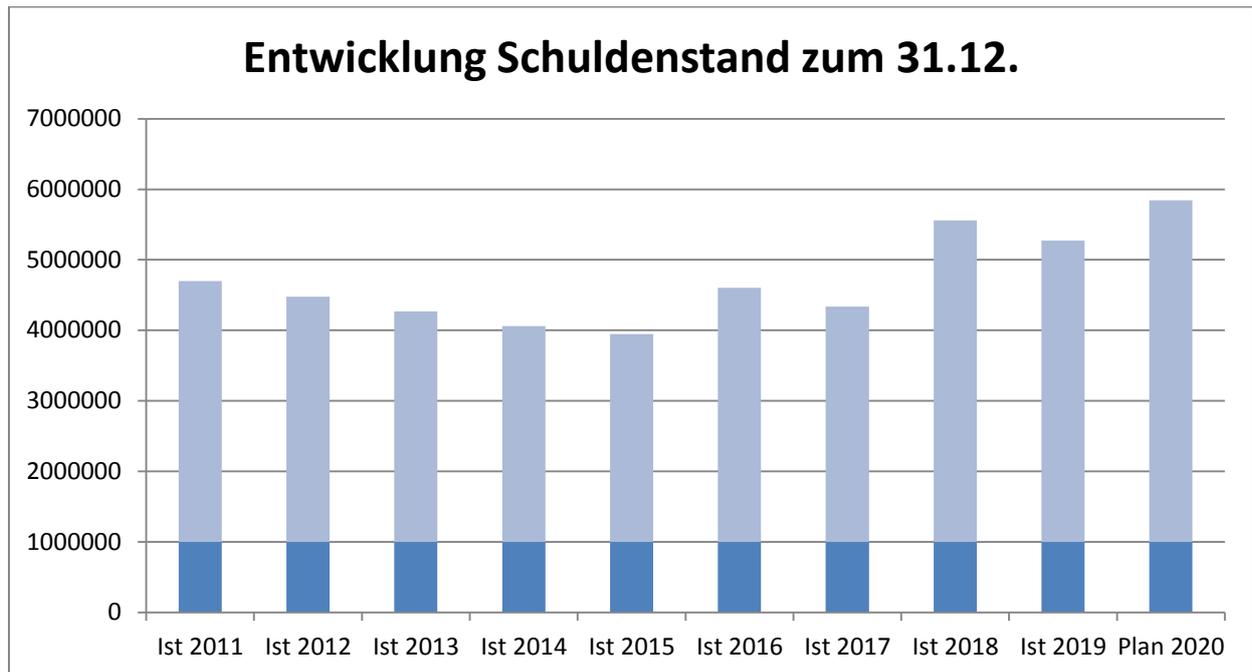


Abbildung 3: Entwicklung Schuldenstand (2011-2020)

Das Darlehen aus dem Jahr 2015 in Höhe von 270.000 Euro wurde erst im Jahr 2016 aufgenommen. Zur Finanzierung der im Jahr 2016 getätigten Investitionen (Erneuerung Abwasserleitungen Rastatter Straße und Rathausstraße, Erwerb Beteiligung Abwasserzweckverband, Ausgleich Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren) war zusätzlich eine geplante Kreditaufnahme in Höhe von 600.000 Euro erforderlich. Dies erklärt den deutlichen Anstieg des Schuldenstandes im Jahr 2016. Aufgrund der zeitliche Verschiebung der Baumaßnahmen „Sanierung Rastatter Straße 2. BA“ sowie „Anbindung Industriegebiet an der B3“ war im Jahr 2017 entgegen der Planung keine Kreditaufnahme erforderlich. Durch die zeitliche Verschiebung der Erneuerung Abwasserleitungen in der Wilhelm-Tell-Straße wurde im Jahr 2019 kein Darlehen aufgenommen. Unter Berücksichtigung des Finanzierungsfehlbetrags aus dem Vorjahr von ca. 263.500 Euro und der Neuveranschlagung der Sanierung der Wilhelm-Tell-Straße beträgt die Darlehensaufnahme für das Jahr 2020 damit 855.500 Euro. Gleichzeitig erhöht sich das Anlagevermögen.

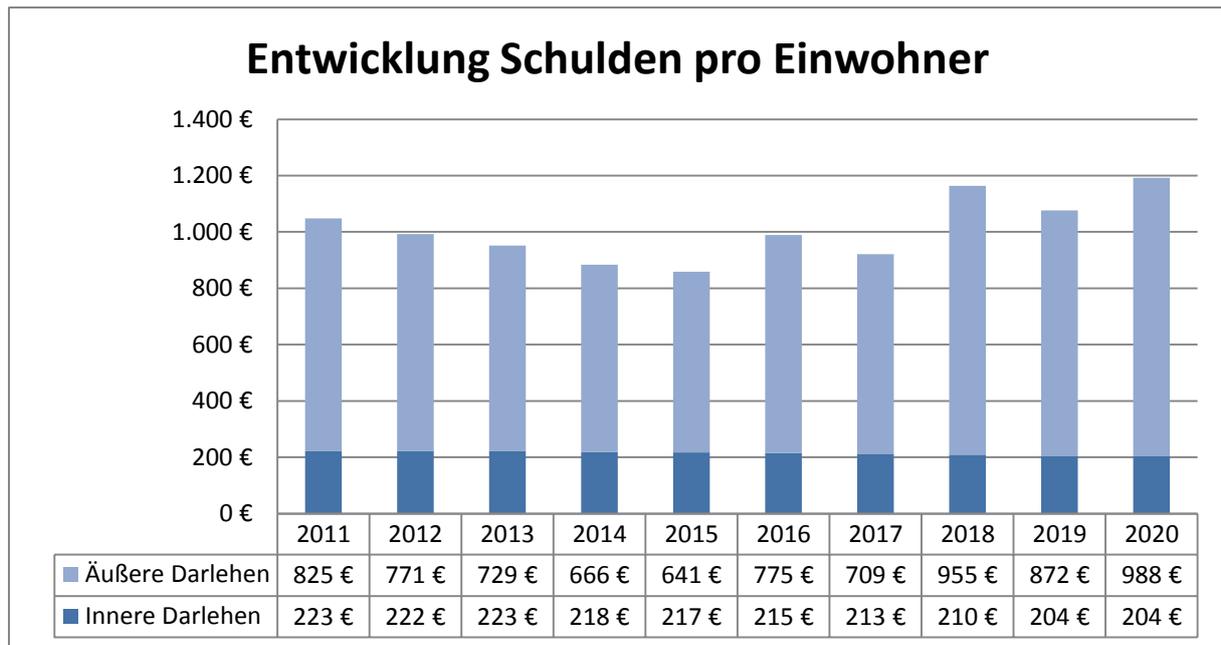


Abbildung 4: Schulden pro Einwohner (2011-2020) zum 31.12.

6 Finanzplan

6.1 Erfolgsplan

Mittelfristiger Finanzplan Erfolgsplan	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Umsatzerlöse	537.000	574.000	545.000	655.000	660.000
Sonstige betriebliche Erträge	125.000	125.000	127.500	130.000	132.500
Auflösung Gebührenrückstellung	58.500	68.500	53.000	0	9.500
= Betriebliche Erträge	720.500	767.500	733.500	785.000	802.000
Materialaufwand	103.500	160.500	105.000	107.500	110.000
Abschreibungen	265.500	291.500	300.000	325.000	335.000
Sonst. betriebliche Aufwendung.	228.500	209.500	214.000	218.000	222.000
Zinsen und ähnliche Aufwend.	123.000	106.000	114.500	129.000	135.000
Zuführung Gebührenrückstellung	0	0	0	5.500	0
= Betriebliche Aufwendungen	720.500	767.500	733.500	785.000	802.000
Jahresgewinn (+)/ -verlust (-)	0	0	0	0	0

Tabelle 7: Mittelfristiger Finanzplan Erfolgsplan (2019-2023)

Zum 01.01.2019 wurde die Schmutz- und Niederschlagswassergebühr für die Jahre 2019-2021 neu kalkuliert. Zum Ausgleich des Erfolgsplans stehen bis zum Jahr 2021 Gebührenrückstellungen zur Verfügung.

6.2 Vermögensplan

Mittelfristiger Finanzplan Vermögensplan	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Jahresgewinn	0	0	0	0	0
Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0
Kreditaufnahme	753.500	855.500	1.515.500	663.000	823.500
Abschreibungen	265.500	291.500	300.000	325.000	335.000
= Finanzierungsmittel (Ein.)	1.019.000	1.147.000	1.815.500	988.000	1.158.500
Sachanlagen/ imm. Anlagewerte	672.000	500.000	1.415.000	560.000	715.500
Jahresverlust	0	0	0	0	0
Auflösung Ertragszuschüsse	64.000	93.000	93.000	93.000	93.000
Tilgung von Krediten	283.000	290.500	307.500	335.000	350.000
Finanzierungsfehlbetrag Vorjahr	0	263.500	0	0	0
= Finanzierungsbedarf (Ausg.)	1.019.000	1.147.000	1.815.500	988.000	1.158.500

Tabelle 8: Mittelfristiger Finanzplan, Vermögensplan (2019-2023)

7 Zahlenwerk Erfolgsplan

	Nr.	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2018
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1.	Umsatzerlöse			
	30120000 Erlöse aus Abwassergebühren	481.000	473.000	603.679
	31600000 Planung bilanzielle Auflösung	93.000	64.000	0
	Summe Umsatzerlöse	574.000	537.000	603.679
2.	Bestandsveränderungen			
	Summe Bestandsveränderungen	0	0	0
3.	Aktivierete Eigenleistungen			
	Summe aktivierete Eigenleistungen	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge			
	32000000 Sonst. Betriebliche Erträge	0	0	133
	32008002 Straßenentwässerungskostenanteil	125.000	125.000	0
	32008003 Auflösung Gebührenrückstellung	68.500	58.500	0
	Summe sonstige betriebliche Erträge	193.500	183.500	133
	Summe betriebliche Erträge	767.500	720.500	603.812
5.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
	42008001 Strombezug	3.500-	-3.500	-2.483
	42008002 Materialverbrauch	5.000-	-10.000	-4.682
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
	43000000 Aufwand für bezogene Leistungen	152.000-	-90.000	-176.787
	Summe Materialaufwand	160.500-	-103.500	-183.952
6.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter			
b)	Soziale Abgaben / Altersversorgung			
	Summe Personalaufwand	0	0	0
7.	Abschreibungen			
a)	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	291.500-	-265.500	0
b)	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	Summe Abschreibungen	291.500-	-265.500	0
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
	44008001 Zuweisung an den Abwasserzweckverband	165.000-	-184.000	-126.802
	44008002 Geschäftsaufwendungen	5.500-	-10.500	-10.595
	44008003 Versicherungen	1.000-	-1.000	-5
	44008004 Verwaltungskostenbeitrag	30.000-	-25.000	0
	44008005 Bauhofverrechnung	7.500-	-7.500	0
	44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	500-	-500	0
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	209.500-	-228.500	-137.402
	Summe betriebliche Aufwendungen	661.500-	-597.500	-321.354

	Nr.	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2019 EUR	Rechnungsergebnis 2018 EUR
		1	2	3
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	Summe Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
10.	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
	Summe Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
	Summe Finanzerträge	0	0	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
	Summe Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	50.000-	-50.000	-50.000
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	56.000-	-73.000	-68.451
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	106.000-	-123.000	-118.451
	Summe Finanzaufwendungen	106.000-	-123.000	-118.451
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	164.007
15.	Erträge aus Gewinnabführung etc.			
	Summe Erträge aus Gewinnabführung etc.	0	0	0
16.	Aufwand aus Verlustübernahme			
	Summe Aufwand aus Verlustübernahme	0	0	0
	Summe Beteiligungsergebnis	0	0	0
17.	Außerordentliche Erträge			
	Summe außerordentliche Erträge	0	0	0
18.	Außerordentliche Aufwendungen			
	Summe außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
19.	Summe außerordentliches Ergebnis	0	0	0
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag			
	Summe Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
21.	Sonstige Steuern			
	Summe sonstige Steuern	0	0	0
	Summe Steuern	0	0	0
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	0	0	164.007

8 Zahlenwerk Vermögensplan

Nr.	Vermögensplan Finanzierungsmittel (Einnahmen)	Ansatz 2020	Verpflichtungsermächtigungen 2020
		EUR	EUR
		1	2
9.	Kredite	855.500	0
b)	von Dritten	855.500	0
10.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	291.500	0
a)	Abschreibungen	291.500	0
b)	Anlagenabgänge	0	0
	Summe Finanzierungsmittel (Einnahmen)	1.147.000	0

Nr.	Vermögensplan Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Ansatz 2020	Verpflichtungsermächtigungen 2020
		EUR	EUR
		1	2
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	500.000-	0
	9612000 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	500.000-	0
9.	Auflösung Ertragszuschüsse	93.000-	0
11.	Tilgung von Krediten	290.500-	0
12.	Gewährung von Krediten	0	0
13.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	263.500-	0
	Summe Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	1.147.000-	0

9 Zahlenwerk Investitionsplan

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	davon bereits geleistet EUR	Ermächtigung übertragung aus 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
78100000002: Erneuerung Kanalisation Rastatter Str. 2. BA											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	434.700,00-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	434.700,00-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	434.700,00-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	434.700,00-	0	0	0	0	0	0

78100000003: Anbindung IG an der B3											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	383.940,63-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	383.940,63-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	383.940,63-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	383.940,63-	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	davon bereits geleistet	Ermächtigung übertragung aus 2018	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
781000000005: Erwerb von Maschinen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	8.878,11-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	8.878,11-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	8.878,11-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	8.878,11-	0	0	0	0	0	0

781000000006: Erneuerung Kanalisation Wilhelm-Tell-Str.											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	500.000-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	500.000-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	500.000-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	500.000-	0	0	0	0

10 Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1: Abwassermenge (2013-2020).....	2
Abbildung 2: Entwicklung Zinsbelastung Fremdkredite (2011-2020).....	5
Abbildung 3: Entwicklung Schuldenstand (2011-2020).....	11
Abbildung 4: Schulden pro Einwohner (2011-2020) zum 31.12.	12

11 Tabellenverzeichnis

Tabelle 1: Umsatzerlöse 2020	2
Tabelle 2: Erstattungen an den Ergebnishaushalt	4
Tabelle 3: Beschreibung Anschlussbeiträge	6
Tabelle 4: Anschlussbeiträge.....	6
Tabelle 5: Übersicht Darlehen	9
Tabelle 6: Zinsen und Tilgung	10
Tabelle 7: Mittelfristiger Finanzplan Erfolgsplan (2019-2023)	13
Tabelle 8: Mittelfristiger Finanzplan, Vermögensplan (2019-2023)	13