



Beratung und Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan 2021 des Eigenbetriebes Wasserversorgung

Gemeinderatssitzung am 25.01.2021



Agenda



1. Ergebnishaushalt
2. Finanzhaushalt
3. Verpflichtungsermächtigungen
4. Wirtschaftsplan
5. Sonstiges
6. Beschlussvorschlag

1. Ergebnishaushalt



Ergebnishaushalt	21.12.2020	25.01.2021	Differenz
Erträge	811.418	811.418	0
Aufwendungen	806.350	806.350	0
Ergebnis	5.068	5.068	0

Wasserpreise

Der Wasserpreis entwickelte sich in den letzten Jahren wie folgt:

	Gebühr/cbm	Grundgebühr/Jahr
2009 – 2010	1,80 €	60,00 €
2011 – 2019	2,00 €	60,00 €
Ab 2020	2,20 €	60,00 €

1. Ergebnishaushalt



Nr.		Ergebnis Vor- vorjahr (vorläufig)	Ansatz Vor- jahr	Ansatz Haushalts- jahr	Planung Haushalts- jahr +1	Planung Haushalts- jahr +2	Planung Haushalts- jahr +3
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	53.256,79	47.000	47.500	48.000	48.000	48.000
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einricht.	723.272,30	758.606	763.518	768.236	768.236	768.236
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	300	300	300
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränd.	0,00	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	469,25	100	100	100	100	100
11	= Ordentl. Erträge (Summe Nr. 1 - 10)	776.998,34	806.006	811.418	816.636	816.636	816.636
12	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-484.817,59	-428.420	-431.120	-417.320	-417.420	-417.420
15	- Abschreibungen	-156.259,63	-140.000	-150.000	-152.000	-154.000	-156.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-54.067,96	-52.540	-55.080	-51.460	-48.000	-47.420
17	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-96.921,16	-181.325	-170.150	-180.430	-181.430	-181.430
19	= Ordentl. Aufwendungen (Summe Nr 12 - 18)	-792.066,34	-802.285	-806.350	-801.210	-800.850	-802.270
20	= Veranschl. Ordentl. Erg. (Saldo Nr 11 und 19)	-15.068,00	3.721	5.068	15.426	15.786	14.366
21	+ Außerordentliche Erträge	68,00	0	0	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Veranschl. Sondererg. (Saldo Nr 21 und 22)	68,00	0	0	0	0	0
24	= Veranschl. Gesamterg. (Summe Nr 20 und 23)	-15.000,00	3.721	5.068	15.426	15.786	14.366

Siehe
Seite 8

2. Finanzhaushalt



Finanzhaushalt	21.12.2020	25.01.2021	Differenz
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	763.918	763.918	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	656.350	656.350	0
Zahlungsmittelüberschuss Erg.haushalt	107.568	107.568	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.400	33.400	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	823.000	826.000	3.000
Zahlungsmittelbed. aus Invest.tätigkeit	-789.600	-792.600	-3.000
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf	-682.032	-685.032	-3.000
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	798.642	821.642	23.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	116.610	136.610	20.000
Zahlungsmittelübersch. aus Fin.tätigkeit	682.032	685.032	3.000
Zwischensumme Fin.mittelbestand	0	0	0

2. Finanzhaushalt



1. Änderungen Finanzhaushalt - Investitionstätigkeit

Änderungssachverhalt Ausgaben	Sachkonto	21.12.2020	Änderung	25.01.2021
Löschwasserkonzept	7200000	12.000	3.000	15.000
Tilgung Darlehen von Gemeinde 2020	23123002	20.000	20.000	40.000
				0
Summe Änderungen Ausgaben aus Investitionstätigkeit			23.000	

2. Änderungen Finanzhaushalt - Finanzierungstätigkeit

Änderungssachverhalt Einnahmen	Sachkonto	21.12.2020	Änderung	25.01.2021
Änderung des Kreditbedarfs	23173000	798.642	23.000	821.642
Summe Änderungen Einnahmen aus Finanzierungstätigkeit			23.000	

2. Finanzhaushalt

Nr.		Ergebnis Vorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
					+1	+2	+3
					2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern, und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	684.475,66	758.606	763.518	768.236	768.236
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	300	300
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	238,37	100	100	100	100
9	=	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 - 8, ohne außerordentl. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	684.714,03	759.006	763.918	768.636	768.636
10	-	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-519.238,18	-428.420	-431.120	-417.320	-417.420
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-59.276,22	-52.340	-54.880	-51.280	-47.800
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0	0	0	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-15.983,87	-181.525	-170.350	-180.630	-181.630
16	=	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nr. 10 - 15)	-594.498,27	-662.285	-656.350	-649.210	-646.270
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erg.HH (Saldo aus Nr.9 und 16)	90.215,76	96.721	107.568	119.426	122.366
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	92.200,00	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Invest.beitr. u.ä. Entg. für Invest.tät.	66.803,44	33.400	33.400	29.400	29.400
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräuß. von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr.18 - 22)	159.003,44	33.400	33.400	29.400	29.400
24	-	Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. und Geb.	0,00	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-223.797,46	-891.700	-811.000	-255.000	-217.100
26	-	Auszahl. für den Erwerb von bew. Sachvermögen	0,00	0	-15.000	-5.000	-5.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-10.000,00	0	0	0	0
29	-	Auszahl. für den Erwerb von immat. Verm.gegenst.	0,00	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nummern 24 bis 29)	-233.797,46	-891.700	-826.000	-260.000	-222.100
31	=	Veransch. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Saldo Nummer 23 und 30)	-74.794,02	-858.300	-792.600	-230.600	-63.600
32	=	Veransch. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo Nummer 17 und 31)	15.421,74	-761.579	-685.032	-111.174	58.766
33	+	Einzahl. aus der Aufn. von Krediten für Investitionen	140.000,00	857.694	821.642	248.309	208.579
34	-	Auszahl. für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-106.283,81	-98.115	-136.610	-137.135	-137.665
35	=	Veransch. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Nr.33 und 34)	33.736,19	761.579	685.032	111.174	70.914
36	=	Veransch. Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des HH-Jahres (Saldo Nr.32 und 35)	49.157,93	0	0	0	0

2. Finanzhaushalt



Nr.			Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjah r	Planung Haushaltsjah r	Planung Haushaltsjah r	Planung Haushaltsjah r
						+1	+2	+3
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	92.200,00	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Invest.beitr. u.ä. Entg. für Invest.tät.	66.803,44	33.400	33.400	29.400	29.400	29.400
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräuß. von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr 18 - 22)	159.003,44	33.400	33.400	29.400	29.400	29.400
24	-	Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. und Geb.	0,00	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-223.797,46	-891.700	-811.000	-255.000	-217.100	-88.000
26	-	Auszahl. für den Erwerb von bew. Sachvermögen	0,00	0	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-10.000,00	0	0	0	0	0
29	-	Auszahl. für den Erwerb von immat. Verm.gegenst.	0,00	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nummern 24 bis 29)	-233.797,46	-891.700	-826.000	-260.000	-222.100	-93.000

2. Finanzhaushalt



Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Wirtschaftsplan enthält einen Planansatz von 811.000 € insbesondere für folgende Baumaßnahmen:

- | | |
|---|-----------|
| • Erschließung <u>Zwinkelweg / Eisbühl</u> | 75.000 € |
| • Sanierung Wasserleitung „Am <u>Baumwolf</u> “ | 57.500 € |
| • Demmingen Erschließung <u>Hülenfeld</u> (Restzahlung) | 20.000 € |
| • Demmingen <u>Eglinger Straße</u> | 335.400 € |
| • Demmingen Sanierung Tiefbrunnen | 50.000 € |
| • Demmingen - Verbindungsleitung "Am <u>Dörrberg</u> " | 118.000 € |
| • <u>Dunstelkingen</u> - Erschließung H. d. <u>Schloßg.</u> westl. Teil | 50.000 € |
| • Löschwasserleitung <u>Iggenhausen</u> | 50.000 € |

3. Verpflichtungsermächtigungen



Verpflichtungsermächtigungen	21.12.2020	25.01.2021	Differenz
Wasserversorgungsarbeiten "An der Halde"	39.200	41.000	1.800
Wasserversorgungsarbeiten "Brühl"	174.000	174.000	0
Summe Verpflichtungsermächtigungen	213.200	215.000	1.800

4. Wirtschaftsplan



§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	811.418
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	806.350
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	5.068
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	5.068

4. Wirtschaftsplan



§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	763.918
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	656.350
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	107.568
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	33.400
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	826.700
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 792.600
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 685.032
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	821.642
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	136.610
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	685.032
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	0

4. Wirtschaftsplan



§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf

821.642 EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf

215.000 EUR



§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

150.000 EUR.

§ 89 Abs. 3 GemO

*Der Höchstbetrag der Kassenkredite bedarf im Rahmen der Haushaltssatzung der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde, wenn er **ein Fünftel der im Ergebnishaushalt veranschlagten ordentlichen Aufwendungen** übersteigt.*

806.350 € davon 20% = **161.270 €**

5. Sonstiges



Anmerkungen der Rechtsaufsichtsbehörde zu den Wirtschaftsplänen 2020

Einzelbemerkungen der RAB zum Wirtschaftsplan 2020	Umsetzung im HH 2021
Der Wirtschaftsplan enthält keine durch Kennzahlen gestützte, wertende Analyse der Haushaltslage und ihrer Entwicklung	✓
In den Vorberichten fehlt die in § 6 GemHVO vorgegebene Angabe bezüglich Notwendigkeit von Kassenkrediten im Vorjahr	✓
Die Übersicht zum voraussichtlichen Stand der Rücklagen ist eine für die Eigenbetriebe und den Kernhaushalt notwendige Anlage	✓
Der Ergebnishaushalt muss im Kernhaushalt und für die Eigenbetriebe dem verbindlichen Muster der Anlage 3 zur VwV Produkt- und Kontenrahmen entsprechen.	✓
In der Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Liquidität der Wirtschaftspläne sind die zum Jahresende 2019 bestehenden Kassenkredite nicht enthalten.	✓

5. Sonstiges



Wirtschaftsplan 2021 pdf-Format mit Textmarken

2021-01-25 EB Wasser Wirtschaftsplan 2021.pdf - Adobe Acrobat Reader DC

Datei Bearbeiten Anzeige Unterschreiben Fenster Hilfe Dokumentenmanagement

Start Werkzeuge

2021-01-25 EB Was... x



2 / 30



Lesezeichen



- 1. Wirtschaftsplan
- > 2. Vorbericht
- 3. Gesamtergebnishaushalt
- 4. Gesamtfinanzhaushalt
- 5. Investitionsübersicht
- 6. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
- 7. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
- 8. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
- 9. Voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität
- 10. Berechnung des maximalen Kreditbetrags EB Wasserversorgung
- 11. Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit
- 12. Finanzbeziehungen Gemeinde - Eigenbetriebe
- 13. Anlagenbuchhaltung für das Wirtschaftsjahr 2019

Eigenbetrieb Wasserversorgung Dischingen – Wirtschaftsplan 2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Wirtschaftsplan	3
2. Vorbericht	5
2.1 Allgemeines	5
2.2 Erfolgsplan (Ergebnishaushalt)	5
2.3 Vermögensplan (Finanzhaushalt)	5
2.4 Schuldenstand	6
2.5 Kassenkredite	6
2.6 Stellenübersicht	6
2.7 Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	6
2.8 Ausblick	7
2.9 Jahresabschluss 2019	7
3. Gesamtergebnishaushalt	8
4. Gesamtfinanzhaushalt	11
5. Investitionsübersicht	14
6. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	22
7. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	23
8. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	24
9. Voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität	25
10. Berechnung des maximalen Kreditbetrags EB Wasserversorgung	26
11. Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	27
12. Finanzbeziehungen Gemeinde - Eigenbetriebe	28
13. Anlagenbuchhaltung für das Wirtschaftsjahr 2019	30

6. Beschlussvorschlag



Die Verwaltung schlägt vor

1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 wird aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) in Verbindung mit den §§ 4 und 79 ff. der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) wie vorgetragen beschlossen.
2. Die Finanzplanung und das Investitionsprogramm für das Wirtschaftsjahr 2021 werden aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) in Verbindung mit den §§ 4 und 85 ff. der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) wie vorgetragen beschlossen.