

# **W I R T S C H A F T S P L A N**

**des Eigenbetriebes**

**Gemeindewerke Sipplingen**

**für das**

**WIRTSCHAFTSJAHR 2020**

## **Wirtschaftsplan** des Eigenbetriebes Gemeindewerke Sipplingen für das Wirtschaftsjahr 2020 (01.01. – 31.12.2020)

Aufgrund §§ 12 Abs. 1 und 14 des Eigenbetriebsgesetzes in Verbindung mit § 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der jeweils neuesten Fassung hat der Gemeinderat der Gemeinde Sipplingen am 30. April 2020 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 beschlossen:

### § 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt:

im Erfolgsplan	mit Erträgen in Höhe von	274.850 €
	mit Aufwendungen in Höhe von	274.650 €
	mit einem Jahresgewinn in Höhe von	200 €
im Vermögensplan	mit Einnahmen in Höhe von	1.123.900 €
	mit Ausgaben in Höhe von	1.123.900 €

### § 2 Kredite

Dem Gesamtbetrag der im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditermächtigung) in Höhe von 1.074.300€  
davon 130.000 € Umschuldung

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0,- €

### § 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 50.000,- €

Ausgefertigt:

Sipplingen, den

Gortat, Bürgermeister

## VORBERICHT

### 1. Vorbemerkung

Die Gemeindewerke Sipplingen mit den Betriebszweigen Wasserversorgung und Stromerzeugung (Photovoltaikanlagen) werden aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 20. Januar 2010 ab dem 01.01.2010 als Eigenbetrieb ohne eigene Rechtspersönlichkeit geführt. Der bisherige Eigenbetrieb Wasserversorgung Sipplingen ist dabei im neuen Eigenbetrieb Gemeindewerke als Betriebszweig aufgegangen. Die Stromerzeugung durch die Photovoltaikanlagen kam als weiterer Betriebszweig hinzu.

Die zugehörige Betriebssatzung wurde am 20. Januar 2010 vom Gemeinderat verabschiedet.

Die Gemeinde Sipplingen ist Mitglied im Zweckverband Bodenseewasserversorgung (BWV). Sie bezieht den größten Teil des Frischwasserbedarfs vom Zweckverband. Das bezogene Frischwasser wird grundsätzlich mit dem eigenen Quellwasser vermischt und in das Ortsnetz eingespeist. Aufgrund von Schwierigkeiten bei den eigenen Quellen speist die Gemeinde Sipplingen momentan nur Wasser der BWV in das Ortsnetz ein. Die technische Betreuung (Wassermeistertätigkeit) erfolgt ebenfalls durch die BWV, hierfür ist zwischen der BWV und der Gemeinde Sipplingen ein Dienstleistungsvertrag abgeschlossen.

Der Wasserpreis betrug seit dem 1. Juli 1998 0,96 € (1,88 DM), zum 01.01.2011 wurde er auf 1,17 €, zum 01.01.2014 auf 1,27 € und zum 01.01.2018 auf 1,41 je m<sup>3</sup> angehoben.

Auf den Dächern der Grund- und Hauptschule Sipplingen und des Feuerwehrhauses wurden Photovoltaikanlagen errichtet. Der dadurch gewonnene Strom wird in das Netz der EnBW eingespeist. Dafür erhält der Eigenbetrieb Gemeindewerke eine mengenabhängige Einspeisevergütung.

### 2. Rückblick auf die Jahre 2018 und 2019

Der Jahresabschluss 2018 des Eigenbetriebes Gemeindewerke wird derzeit erstellt. Die Spalte RE VVJ 2018 enthält nicht das endgültige Ergebnis – Abschreibungen und Verrechnungen sind noch zu buchen. Zum 31.12.2017 besteht ein Finanzierungsmittelfehlbetrag in Höhe von 333.917 Euro, dieser ist in den Wirtschaftsplan 2019 eingestellt.

Der Wirtschaftsplan 2018 des Eigenbetriebes Gemeindewerke wurde vom Gemeinderat am 21. März 2018 beschlossen. Die Einnahmen und Ausgaben betragen im

Erfolgsplan	273.820 Euro und im
Vermögensplan	406.660 Euro

Investitionen in Verteilungsanlagen waren in Höhe von 300.000 Euro (davon 1. Rate neuer Hochbehälter 230.000 Euro) vorgesehen. Außerdem war ein Finanzierungsmittelfehlbetrag aus Vorjahren in Höhe von 51.424 Euro auszugleichen. Es war eine Kreditaufnahme in Höhe von 350.030 vorgesehen. Tatsächlich wurde auch ein Kredit in Höhe von 350.000 Euro im Jahr 2019 aufgenommen. Im Erfolgsplan verlief durch die Überschreitung der Wassermenge negativer als geplant. Im Betriebszweig Wasser ist mit einem Jahresverlust von rd. 50.000 Euro zu rechnen. Das genaue Ergebnis gilt es

abzuwarten. Die Ergebnisse werden im noch zu erstellenden Jahresabschluss 2018 erläutert.

Der Wirtschaftsplan 2019 des Eigenbetriebes Gemeindewerke wurde vom Gemeinderat am 24. April 2019 beschlossen. Der Erfolgsplan weist ein Volumen von 273.850 Euro aus. Geplant ist ein Jahresgewinn in Höhe von 1.325 Euro.

Im Betriebszweig Wasserversorgung wird mit einem Verlust von 9.000 Euro gerechnet, im Betriebszweig Stromerzeugung ist der Gewinn in Höhe von 10.325 Euro eingeplant. Die Prognose lässt auch hier ein Fehlbetrag annehmen. Der Zählerwechsel war nicht in diesem Umfang im Plan vorgesehen. Jedoch besteht hier eine Wechselpflicht laut Eichgesetz.

Im Vermögensplan weist der Betriebszweig Wasserversorgung eine Unterdeckung von 8.489 Euro aus und im Betriebszweig Stromerzeugung wird mit einer Überdeckung von 8.489 Euro gerechnet. Es gilt das Ergebnis des Jahresabschlusses abzuwarten.

### **3. Wirtschaftsplan 2020**

Der Erfolgsplan weist ein Volumen von 274.850 Euro aus. Geplant ist ein Jahresgewinn in Höhe von 200 Euro.

Im Betriebszweig Wasserversorgung wird mit einem Verlust von 12.300 Euro gerechnet, im Betriebszweig Stromerzeugung ist der Gewinn in Höhe von 12.500 Euro eingeplant.

Im Vermögensplan weist der Betriebszweig Wasserversorgung eine Unterdeckung von 10.600 Euro aus und im Betriebszweig Stromerzeugung wird mit einer Überdeckung von 10.600 Euro gerechnet.

Für die genaueren Erläuterungen werden die Planansätze Betriebszweig-bezogen erläutert:

#### **Betriebszweig Wasserversorgung:**

Im Bereich der Wasserversorgung wird im Erfolgsplan mit einem Verlust von 12.300 Euro gerechnet. Dieser Verlust resultiert aus den zusätzlichen Kosten des Zählerwechsels der jährlich vorzunehmen ist.

Im Erfolgsplan sind als Erträge 245.850 Euro Umsatzerlöse veranschlagt. Der Sommer 2018 war bisher der heißeste seit den Wetteraufzeichnungen im Jahr 1881. Insgesamt wird mit einem trockenen Sommer gerechnet.

Auf der Ausgabenseite sind als Aufwendungen

a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren (davon 58.000 Euro Fremdwasserbezug, Zählerwechselkosten 8.000 Euro)	65.000 Euro
b) bezogene Leistungen (davon Unterhaltung 90.000 Euro, Betriebsführung BWV 27.500 Euro, Wasseruntersuchungen)	100.500 Euro
c) Personal (Ablesetätigkeit)	2.600 Euro
d) Abschreibungen	38.000 Euro

e) sonstige betriebliche Aufwendungen	50.050 Euro
(davon 37.000 Euro Verwaltungskosten an Gemeinde)	
f) der Zinsaufwand	26.300 Euro

veranschlagt.

Im Vermögensplan sind auf der Einnahmenseite 38.000 Euro aus erwirtschafteten Abschreibungen und eine Kreditaufnahme in Höhe von 944.300 Euro veranschlagt.

Auf der Ausgabeseite sind

a) Investitionen in die Verteilungsanlagen	906.000 Euro
b) die Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	2.000 Euro
c) die Tilgung von Krediten	64.032 Euro
d) Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren (Prognose)	8.568 Euro
e) der Jahresverlust	12.300 Euro

eingepplant.

Der Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren in Höhe von 331.917 Euro wurde 2019 durch Kreditaufnahme ausgeglichen. Es wurden Investitionen im Eigenbetrieb nicht durch Eigenmittel des Eigenbetriebes oder Kreditaufnahme gegenfinanziert sondern kurzfristig durch liquide Mittel des Hoheitshaushaltes beglichen. Es stehen der aus dem Finanzierungsfehlbetrag entstehenden Kreditaufnahmen also (bereits getätigte) Investitionen gegenüber. Die Vermögensplanabrechnung wurde anhand Prognosewerte hochgerechnet. Der Abschluss 2018 wird derzeit erstellt. Bei den Investitionen in Verteilungsanlagen handelt es sich um folgende Maßnahmen:

- 785.000 Euro weitere Rate Neubau Hochbehälter Himberg und damit zusammenhängende Maßnahmen
- 100.000 Euro Wasserleitung im Bereich der Straßenerneuerung Rathausstraße/Rathausplatz
- 21.000 Euro allgemein

Eine Wasserzinsanpassung ist im Jahr 2020 nicht vorgesehen. Jedoch muss ab 2021 mit einer Preiserhöhung gerechnet werden. Die Vorausschau ergibt für das Ergebnis 2018 und 2019 Fehlbeträge, die es zukünftig zu decken gilt. Der Neubau des Hochbehälters führt in den Finanzplanungsjahren zu doppelten höheren Abschreibungen. Auch diese müssen langfristig über Gebühren gedeckt werden.

#### Betriebszweig Elektrizitätsversorgung (Photovoltaikanlagen):

Im Bereich Stromerzeugung wird im Erfolgsplan mit einem Gewinn von 12.500 Euro gerechnet.

Im Erfolgsplan sind als Erträge 29.000 Euro Einspeisevergütung veranschlagt.

Auf der Ausgabeseite sind folgende Aufwendungen

a) Materialaufwand	300 Euro
b) Abschreibungen	11.400 Euro
c) Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.600 Euro
d) Zinsaufwand	3.200 Euro

veranschlagt. Durch die Umschuldung von Krediten in Höhe von 130.000 Euro wird von geringeren Zinsen ausgegangen.

Der Vermögensplan weist auf der Einnahmenseite 11.400 Euro aus erwirtschafteten Abschreibungen und 12.500 Euro Gewinn aus. Die Kreditumschuldung von 130.000 Euro ist auf Einnahme- und Ausgabeseite geplant.

Auf der Ausgabeseite sind weitere 13.300 Euro Kredittilgung veranschlagt.

#### Mittelfristige Finanzplanung:

Die Finanzplanung steht im Zeichen des neuen Hochbehälters Himberg. Zusammen mit den begleitenden Maßnahmen wie dem Druckminderschacht, die Übernahme einer Leitung von der BWV wird mit Kosten von insgesamt 2,5 Mio. Euro gerechnet. Dies wird zu einem deutlich ansteigenden Wasserzins führen.

Sipplingen, im April 2020

Sabrina Girrbach  
Fachbereichsleiterin Finanzen

## **Stellenübersicht**

Beim Eigenbetrieb ist kein Personal angestellt.

Die technische Betreuung im Betriebszweig Wasserversorgung erfolgt durch den Zweckverband Bodenseewasserversorgung.

Die Verwaltungstätigkeiten werden über den Verwaltungskostenbeitrag abgerechnet.

Für das Ablesen der Wasseruhren wird eine Aufwandsentschädigung gewährt.

Die Kosten des Bauhofes/Hausmeisterei werden nach dem tatsächlichen Aufwand zum Ende des Wirtschaftsjahres vom Hoheitsbetrieb in Rechnung gestellt.

## Schuldenübersicht (ohne Kassenkredit)

Eigenbetrieb:

Darlehensgeber	Nummer	Ursprüngliche Höhe €	Höhe am 01.01.2020	Zinssatz	Zinsbindung bis	Zinsbetrag €	Tilgungsbetrag €	Gesamt-betrag €	Vorauss. Höhe zum 31.12.2020
Betriebszweig 3 Wasserversorgung									
DG Hyp/Voba ÜB	3019820499	167.908,25	20.161,62	5,14%	30.09.2021	791,00	12.876,74	13.667,75	7.284,88
Sparkasse Bodensee	6003 210 876	49.000,00	24.418,08	4,75%	30.10.2022	1.112,51	2.684,99	3.797,50	21.733,09
Landes Kreditbank Baden-Württemberg									
WL-Bank	500 758 600	300.000,00	206.250,00	2,89%	30.09.2033	5.798,07	15.000,00	20.798,07	191.250,00
WL-Bank	500 758 601	270.000,00	249.750,00	1,85%	30.03.2046	4.582,91	5.400,00	9.982,91	244.350,00
LB-BW	617 130 108	350.000,00	343.147,33	1,62%	30.03.2049	5.502,88	9.267,12	14.770,00	333.880,21
LB-BW	617 413 584	200.000,00	200.000,00	0,90%	30.12.2049	1.917,50	6.666,80	8.584,30	193.333,20
Kreditaufnahme			944.300,00	1,00%		5.508,42	9.237,22	14.745,64	935.062,78
Summe Wasserversorgung		1.385.908,25	1.068.077,03			26.340,60	64.032,88	90.373,48	1.948.344,16
Betriebszweig 8 Stromerzeugung									
KFW Bankengruppe	564 83 82	225.000,00	135.657,00	2,97%	15.05.2020	1.989,93	6.618,00	8.607,93	129.039,00
Kreditaufnahme			130.000,00	1,50%		1.137,50	7.100,00	8.237,50	122.900,00
Umschuldung		130.000,00							
Summe Strom		225.000,00	135.657,00			3.127,43	13.718,00	16.845,43	122.900,00
<b>Gesamt</b>		<b>1.610.908,25</b>	<b>1.203.734,03</b>		<b>0,00</b>	<b>29.468,03</b>	<b>77.750,88</b>	<b>107.218,91</b>	<b>2.071.244,16</b>

Schulden je Einwohner zum 31.12.2020:

2.071.244,16 € :

2.085 =

**993,40 €**

Umschuldung

130.000,00



# Erfolgsplan

- Eigenbetrieb Gemeindewerke
- Betriebszweig Wasserversorgung
- Betriebszweig Elektrizitätsversorgung, Photovoltaikanlagen

## Wirtschaftsplan - Erfolgsplan

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz Vorjahr 2019	RE VVJ 2018
1.	Umsatzerlöse	274.850	273.850	279.145,49
2.	Erhöhung / Verminderung d. Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0	0	0,00
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0,00
	<b>SUMME ERTRÄGE</b>	<b>274.850</b>	<b>273.850</b>	<b>279.145,49</b>
5.	Materialaufwand	-141.500	-139.500	-186.590,18
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-60.800	-46.200	-132.249,49
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-80.700	-93.300	-54.340,69
6.	Personalaufwand	-2.600	-2.600	-1.149,83
	a) Löhne und Gehälter	-2.000	-2.000	-1.147,37
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung - davon für Altersversorgung	-600	-600	-2,46
7.	Abschreibungen	-49.400	-46.400	-1,00
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen - davon nach §253 Abs.2 Satz 3 HGB	-49.400	-46.400	0,00
	b) auf Vermögensgegenstände d. Umlaufvermögens - davon nach §253 Abs.2 Satz 3 HGB	0	0	-1,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen - davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	-51.650	-51.750	-21.916,05
	<b>SUMME AUFWENDUNGEN</b>	<b>-245.150</b>	<b>-240.250</b>	<b>-209.657,06</b>
9.	Erträge aus Beteiligungen - davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen d. Finanzanlagevermögens - davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
	<b>SUMME ANDERE ERTRÄGE</b>			
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	-1,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus verbundenen Unternehmen	-29.500	-32.275	-20.903,96
	<b>SUMME ANDERE AUFWENDUNGEN</b>	<b>-29.500</b>	<b>-32.275</b>	<b>-20.904,96</b>
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Gewinn / Verlust)	200	1.325	48.583,47
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführung.	0	0	0,00
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0	0,00
17.	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
18.	Außerordentliche Aufwendungen Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (Bitte melden Sie dem RZ entspr. Konten)	0	0	0,00
21.	Sonstige Steuern (Bitte melden Sie dem RZ entspr. Konten)	0	0	0,00
	Jahresgewinn / Jahresverlust			
	Jahresgewinn / Jahresverlust	200	1.325	48.583,47

## Wirtschaftsplan Betriebszweig Wasserversorgung - Erfolgsplan (RZ-Basis)

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz Vorjahr 2019	RE VVJ 2018
1.	Umsatzerlöse	245.850	244.850	249.238,91
2.	Erhöhung / Verminderung d. Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0	0	0,00
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0,00
	<b>SUMME ERTRÄGE</b>	<b>245.850</b>	<b>244.850</b>	<b>249.238,91</b>
5.	Materialaufwand	-141.200	-138.200	-186.590,18
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-60.700	-45.700	-132.249,49
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-80.500	-92.500	-54.340,69
6.	Personalaufwand	-2.600	-2.600	-1.149,83
	a) Löhne und Gehälter	-2.000	-2.000	-1.147,37
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung - davon für Altersversorgung	-600	-600	-2,46
7.	Abschreibungen	-38.000	-35.000	0,00
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen - davon nach §253 Abs.2 Satz 3 HGB	-38.000	-35.000	0,00
	b) auf Vermögensgegenstände d. Umlaufvermögens - davon nach §253 Abs.2 Satz 3 HGB			
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen - davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	-50.050	-50.050	-21.553,23
	<b>SUMME AUFWENDUNGEN</b>	<b>-231.850</b>	<b>-225.850</b>	<b>-209.293,24</b>
9.	Erträge aus Beteiligungen - davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen d. Finanzanlagevermögens - davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
	<b>SUMME ANDERE ERTRÄGE</b>			
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus verbundenen Unternehmen	-26.300	-28.000	-16.236,14
	<b>SUMME ANDERE AUFWENDUNGEN</b>	<b>-26.300</b>	<b>-28.000</b>	<b>-16.236,14</b>
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Gewinn / Verlust)	-12.300	-9.000	23.709,53
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführung.	0	0	0,00
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0	0,00
17.	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
18.	Außerordentliche Aufwendungen Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (Bitte melden Sie dem RZ entspr. Konten)	0	0	0,00
21.	Sonstige Steuern (Bitte melden Sie dem RZ entspr. Konten) Hinweis: Aktuell sind alle Sachkonten des Bereich 444* in Position 8 enthalten	0	0	0,00
	Jahresgewinn / Jahresverlust			
	<b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>-12.300</b>	<b>-9.000</b>	<b>23.709,53</b>

2020

## Wirtschaftsplan Betriebszweig Elektrizitätsversorgung - Erfolgsplan (RZ-Basis)

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz Vorjahr 2019	RE VVJ 2018
1.	Umsatzerlöse	29.000	29.000	29.906,58
2.	Erhöhung / Verminderung d. Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0	0	0,00
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0,00
	<b>SUMME ERTRÄGE</b>	<b>29.000</b>	<b>29.000</b>	<b>29.906,58</b>
5.	Materialaufwand	-300	-1.300	0,00
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-100	-500	0,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-200	-800	0,00
6.	Personalaufwand	0	0	0,00
	a) Löhne und Gehälter			
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung - davon für Altersversorgung			
7.	Abschreibungen	-11.400	-11.400	0,00
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen - davon nach §253 Abs.2 Satz 3 HGB			
	b) auf Vermögensgegenstände d. Umlaufvermögens - davon nach §253 Abs.2 Satz 3 HGB			
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen - davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	-1.600	-1.700	-362,82
	<b>SUMME AUFWENDUNGEN</b>	<b>-13.300</b>	<b>-14.400</b>	<b>-362,82</b>
9.	Erträge aus Beteiligungen - davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen d. Finanzanlagevermögens - davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
	<b>SUMME ANDERE ERTRÄGE</b>			
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus verbundenen Unternehmen	-3.200	-4.275	-4.667,82
	<b>SUMME ANDERE AUFWENDUNGEN</b>	<b>-3.200</b>	<b>-4.275</b>	<b>-4.667,82</b>
	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>			
	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Gewinn / Verlust)</b>	<b>12.500</b>	<b>10.325</b>	<b>24.875,94</b>
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführung.	0	0	0,00
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0	0,00
17.	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
18.	Außerordentliche Aufwendungen Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (Bitte melden Sie dem RZ entspr. Konten)	0	0	0,00
21.	Sonstige Steuern (Bitte melden Sie dem RZ entspr. Konten)	0	0	0,00
	<b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>			
	<b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>12.500</b>	<b>10.325</b>	<b>24.875,94</b>

# Vermögensplan

- Eigenbetrieb Gemeindewerke
- Betriebszweig Wasserversorgung
- Betriebszweig Elektrizitätsversorgung, Photovoltaikanlagen

<b>Wirtschaftsplan - Vermögensplan Einnahmen</b>				
Eigenbetrieb Gemeindewerke				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz Vorjahr 2019	RE VVJ 2018
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0,00
2.	Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0,00
3.	Jahresgewinn			
	Jahresgewinn	200	1.325	48.584,47
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0,00
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	0	0	0,00
6.	Beiträge und ähnliche Erträge abzgl. Auflösungsbeträge	0	0	2.812,81
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0	0,00
8.	Kredite	1.074.300	927.428	350.000,00
8A.	von der Gemeinde	0	0	0,00
8B.	von Dritten	1.074.300	927.428	350.000,00
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	49.400	46.400	1,00
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0,00
11.	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0,00
<b>12.</b>	<b>FINANZIERUNGSMITTEL INSGESAMT</b>	<b>1.123.900</b>	<b>975.153</b>	<b>401.398,28</b>

<b>Wirtschaftsplan - Vermögensplan Ausgaben</b>				
Eigenbetrieb Gemeindewerke				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz Vorjahr 2019	RE VVJ 2018
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	-906.000	-570.000	-128.627,83
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0	0	0,00
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0,00
4.	Entnahmen aus Rücklagen	0	0	0,00
5.	Jahresverlust			
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0,00
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	-2.000	-2.000	0,00
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0,00
9.	Tilgungen von Krediten	-207.332	-71.236	-50.463,46
10.	Gewährung von Krediten	0	0	0,00
10A.	an Gemeinde	0	0	0,00
10B.	an Dritte	0	0	0,00
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	-8.568	-331.917	0,00
<b>12.</b>	<b>FINANZIERUNGSBEDARF INSGESAMT</b>	<b>-1.123.900</b>	<b>-975.153</b>	<b>-179.091,29</b>

<b>Wirtschaftsplan Betriebszweig Wasserversorgung - Einnahmen (RZ-Basis)</b>				
Eigenbetrieb Gemeindewerke				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz Vorjahr 2019	RE VVJ 2018
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0,00
2.	Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0,00
3.	Jahresgewinn			
	Jahresgewinn	0	0	23.709,53
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0,00
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	0	0	0,00
6.	Beiträge und ähnliche Erträge abzgl. Auflösungsbeträge	0	0	2.812,81
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0	0,00
8.	Kredite	944.300	927.428	0,00
8A.	von der Gemeinde	0	0	0,00
8B.	von Dritten	944.300	927.428	0,00
9A.	Abschreibungen	38.000	35.000	0,00
9B.	Anlagenabgänge	0	0	0,00
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0,00
11.	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0,00
<b>12.</b>	<b>FINANZIERUNGSMITTEL INSGESAMT</b>	<b>982.300</b>	<b>962.428</b>	<b>26.522,34</b>

<b>Wirtschaftsplan Betriebszweig Wasserversorgung - Ausgaben (RZ-Basis)</b>				
Eigenbetrieb Gemeindewerke				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz Vorjahr 2019	RE VVJ 2018
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	-906.000	-570.000	-128.627,83
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0	0	0,00
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0,00
4.	Entnahmen aus Rücklagen	0	0	0,00
5.	Jahresverlust			
	Jahresverlust	-12.300	-9.000	0,00
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0,00
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	-2.000	-2.000	0,00
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0,00
9.	Tilgungen von Krediten	-64.032	-58.000	-37.227,46
10.	Gewährung von Krediten	0	0	0,00
10A.	an Gemeinde	0	0	0,00
10B.	an Dritte	0	0	0,00
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	-8.568	-331.917	0,00
<b>12.</b>	<b>FINANZIERUNGSBEDARF INSGESAMT</b>	<b>-992.900</b>	<b>-970.917</b>	<b>-165.855,29</b>

2020

### Wirtschaftsplan Betriebszweig Elektrizitätsversorgung - Einnahmen (RZ-Basis)

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz Vorjahr 2019	RE VVJ 2018
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0,00
2.	Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0,00
3.	Jahresgewinn			
	Jahresgewinn	12.500	10.325	24.875,94
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0,00
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	0	0	0,00
6.	Beiträge und ähnliche Erträge abzgl. Auflösungsbeträge	0	0	0,00
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0	0,00
8.	Kredite	130.000	0	0,00
8A.	von der Gemeinde	0	0	0,00
8B.	von Dritten	130.000	0	0,00
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	11.400	11.400	0,00
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0,00
11.	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0,00
<b>12.</b>	<b>FINANZIERUNGSMITTEL INSGESAMT</b>	<b>153.900</b>	<b>21.725</b>	<b>24.875,94</b>

2020

### Wirtschaftsplan Betriebszweig Elektrizitätsversorgung - Ausgaben (RZ-Basis)

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz Vorjahr 2019	RE VVJ 2018
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	0	0,00
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0	0	0,00
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0,00
4.	Entnahmen aus Rücklagen	0	0	0,00
5.	Jahresverlust			
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0,00
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0,00
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0,00
9.	Tilgungen von Krediten	-143.300	-13.236	-13.236,00
10.	Gewährung von Krediten	0	0	0,00
10A.	an Gemeinde	0	0	0,00
10B.	an Dritte	0	0	0,00
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0,00
<b>12.</b>	<b>FINANZIERUNGSBEDARF INSGESAMT</b>	<b>-143.300</b>	<b>-13.236</b>	<b>-13.236,00</b>



# Vermögensplanabrechnung

Eigenbetrieb Gemeindewerke  
Vermögensplan (voraussichtlich 31.12.2018)

	Plan	Ist	
<b>Ausgaben</b>			
Investitionen	300.000,00 €	171.372,17 €	
Darlehnsstilgung	53.236,00 €	50.605,42 €	
Deckungsmittellücke	51.424,00 €		
	404.660,00 €	221.977,59 €	182.682,41 €
<b>Einnahmen</b>			
Darlehnsaufnahme	350.030,00 €	350.000,00 €	30,00 €
Jahresgewinn	10.230,00 € -	47.073,56 €	57.303,56 €
	360.260,00 €		57.333,56 €
		Fehlbetrag Abdeckung	125.348,85 €
Finanzierungsfehlbetrag			
	31.12.2017 -	333.917,07 €	
	31.12.2018*	125.348,85 €	
*voraussichtlich			- 208.568,22 €
Kreditaufnahme in 2019 erfolgt			
	350.000	mit Ermächtigung 2018 deshalb in 2018 gebucht	
	200.000		200.000,00 €
Vorausschau 31.12.2019			- 8.568,22 €
	13.612,69 €	Elektrizitätsversorgung	
-	51.956,89 €	Wasserversorgung	
-	38.344,20 €		

Prüfung Steuerberater 2018+2019 steht aus; Übernahme Anlagevermögen noch nicht erfolgt

# Finanzplanung

## Wirtschaftsplan - Finanzplan Erfolgsplan

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.	Bezeichnung	RE VVJ 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
1.	Umsatzerlöse	279.145,49	273.850	274.850	339.200	397.950	380.200
2.	Erhöhung / Verminderung d. Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0	0	0	0
	<b>SUMME ERTRÄGE</b>	279.145,49	273.850	274.850	339.200	397.950	380.200
5.	Materialaufwand	-186.590,18	-139.500	-141.500	-144.000	-146.500	-149.000
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-132.249,49	-46.200	-60.800	-61.800	-62.800	-63.800
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-54.340,69	-93.300	-80.700	-82.200	-83.700	-85.200
6.	Personalaufwand	-1.149,83	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
	a) Löhne und Gehälter	-1.147,37	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung - davon für Altersversorgung	-2,46	-600	-600	-600	-600	-600
7.	Abschreibungen	-1,00	-46.400	-49.400	-65.300	-112.200	-123.400
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen - davon nach §253 Abs.2 Satz 3 HGB	0,00	-46.400	-49.400	-65.300	-112.200	-123.400
	b) auf Vermögensgegenstände d. Umlaufvermögens - davon nach §253 Abs.2 Satz 3 HGB	-1,00	0	0	0	0	0
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen - davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	-21.916,05	-51.750	-51.650	-52.100	-52.650	-52.900
	<b>SUMME AUFWENDUNGEN</b>	-209.657,06	-240.250	-245.150	-264.000	-313.950	-327.900
9.	Erträge aus Beteiligungen - davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen d. Finanzanlagevermögens - davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
	<b>SUMME ANDERE ERTRÄGE</b>						
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-1,00	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus verbundenen Unternehmen	-20.903,96	-32.275	-29.500	-47.600	-48.000	-47.700
	<b>SUMME ANDERE AUFWENDUNGEN</b>	-20.904,96	-32.275	-29.500	-47.600	-48.000	-47.700
	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>						
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Gewinn / Verlust)	48.583,47	1.325	200	27.600	36.000	4.600
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführung.	0,00	0	0	0	0	0
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0,00	0	0	0	0	0
17.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
18.	Außerordentliche Aufwendungen Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (Bitte melden Sie dem RZ entspr. Konten)	0,00	0	0	0	0	0

## Wirtschaftsplan - Finanzplan Erfolgsplan

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.	Bezeichnung	RE VVJ 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
21.	Sonstige Steuern (Bitte melden Sie dem RZ entspr. Konten) Jahresgewinn / Jahresverlust	0,00	0	0	0	0	0
	Jahresgewinn / Jahresverlust	48.583,47	1.325	200	27.600	36.000	4.600

## Wirtschaftsplan - Finanzplan Vermögensplan Einnahmen

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.	Bezeichnung	RE VVJ 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
1.	Zuführung zum Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Jahresgewinn						
	Jahresgewinn	48.584,47	1.325	200	27.600	36.000	4.600
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen	0,00	0	0	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	0,00	0	0	0	0	0
6.	Beiträge und ähnliche Erträge abzgl. Auflösungsbeträge	2.812,81	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Kredite	350.000,00	927.428	1.074.300	1.739.400	98.400	76.200
8A.	von der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0
8B.	von Dritten	350.000,00	927.428	1.074.300	1.739.400	98.400	76.200
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1,00	46.400	49.400	65.300	112.200	123.400
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0	0	0	0	0
11.	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
<b>12.</b>	<b>FINANZIERUNGSMITTEL INSGESAMT</b>	<b>401.398,28</b>	<b>975.153</b>	<b>1.123.900</b>	<b>1.832.300</b>	<b>246.600</b>	<b>204.200</b>

## Wirtschaftsplan - Finanzplan Vermögensplan Ausgaben

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.	Bezeichnung	RE VVJ 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	-128.627,83	-570.000	-906.000	-1.678.000	-100.000	-50.000
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0,00	0	0	0	0	0
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
4.	Entnahmen aus Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0
5.	Jahresverlust						
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0	0	0	0	0
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Tilgungen von Krediten	-50.463,46	-71.236	-207.332	-152.300	-144.600	-152.200
10.	Gewährung von Krediten	0,00	0	0	0	0	0
10A.	an Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0
10B.	an Dritte	0,00	0	0	0	0	0
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	-331.917	-8.568	0	0	0
<b>12.</b>	<b>FINANZIERUNGSBEDARF INSGESAMT</b>	<b>-179.091,29</b>	<b>-975.153</b>	<b>-1.123.900</b>	<b>-1.832.300</b>	<b>-246.600</b>	<b>-204.200</b>