

## **Feststellung des Wirtschaftsplanes 2020 des Eigenbetriebes Breitbandversorgung der Stadt Furtwangen im Schwarzwald**

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am      aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EugBG) und §§ 7 bis 10 der Eigenbetriebsverordnung (EiBVO) i.V. mit §§ 86, 87 und 96 der Gemeindeordnung (GemO) den Wirtschaftsplan 2020 wie folgt festgestellt:

### **§ 1 Wirtschaftsplan**

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Breitbandversorgung der Stadt Furtwangen für das Wirtschaftsjahr 2020 wird in Einnahmen und Ausgaben jeweils festgesetzt auf:

1. im Erfolgsplan	212.000 €
2. im Vermögensplan	3.040.000 €
3. dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahme für Investitionen (Kreditermächtigung) in Höhe von	3.000.000 €
4. dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von	0 €

### **§ 2**

#### **Kassenkreditermächtigung**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 100.000 € festgesetzt.

Furtwangen, den

Josef Herdner

Bürgermeister

#### Hinweis:

Eine etwaige Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) oder aufgrund der GemO beim Zustandekommen dieser Satzung wird nach § 4 Abs. 4 GemO unbeachtlich, wenn sie nicht schriftlich innerhalb eines Jahres seit Bekanntmachung dieser Satzung gegenüber der Stadt Furtwangen geltend gemacht worden ist; der Sachverhalt, der die Verletzung begründen soll, ist zu bezeichnen. Dies gilt nicht, wenn die Vorschriften über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung oder Bekanntmachung dieser Satzung verletzt worden sind.

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2020

### 1. Allgemeines

Nach § 1 des Eigenbetriebsgesetzes für Baden-Württemberg können die Gemeinden Unternehmen, Einrichtungen und Hilfsbetriebe im Sinne des § 102 der Gemeindeordnung (wirtschaftliche Unternehmen) als Eigenbetrieb führen, wenn deren Art und Umfang eine selbständige Wirtschaftsführung rechtfertigen. Der Gemeinderat hat bei den Haushaltsplanberatungen für das Jahr 2016 beschlossen, für den Bereich Breitbandversorgung einen Eigenbetrieb zu gründen.

Grundlage hierfür ist der Erlass einer Betriebssatzung sowie die Erstellung eines Wirtschaftsplanes für diesen Eigenbetrieb. Die Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Breitbandversorgung wurde am 13.10.2016 beschlossen.

### 2. Wirtschaftsführung

Für den Eigenbetrieb gelten die Vorschriften der Gemeindeordnung, soweit im Eigenbetriebsgesetz nichts anderes bestimmt ist. Die Rechtsverhältnisse des Eigenbetriebes sind in einer Betriebssatzung, die am 13.10.2016 erlassen wurde, zu regeln. Der Eigenbetrieb ist finanzwirtschaftlich als Sondervermögen der Gemeinde gesondert zu verwalten und nachzuweisen.

### 3. Erfolgsplan

Im Erfolgsplan sind die voraussichtlichen Aufwendungen für das Jahr 2020 eingestellt. Die größten Aufwendungen ist der Aufwand für bezogene Leistungen („Kümmerer“), der auch die Kostenerstattung an den Eigenbetrieb Technische Dienste (Kontrolle der Baustellen) enthält. Nachdem ein Teil des Ortsnetzes im Jahr 2019 in Betrieb geht, fällt auch die Abschreibung (auf immaterielle Vermögensgegenstände) an. Hinzu kommen die betrieblichen Aufwendungen sowie der Zinsaufwand mit 40.000 €. Insgesamt ist mit einem Aufwand von 210.000 € zu rechnen.

Mit Inbetriebnahme des Glasfasernetzes werden ab dem Jahr 2020 auch Rückersätze durch den Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar-Kreis erwartet. Allerdings werden diese den Aufwand noch nicht decken, so dass die ungedeckten Kosten des Eigenbetriebs Breitband aus dem Gemeindehaushalt finanziert werden müssen. Diese Verlustübernahme ist im Jahr 2020 in Höhe von 170.000 € veranschlagt.

Auch in den kommenden Jahren ist eine Verlustübernahme durch die Stadt Furtwangen erforderlich. Ob und gegebenenfalls zu welchem Zeitpunkt sich der Betrieb selbst trägt, ist derzeit noch nicht abzusehen.

### 4. Vermögensplan

Die Stadt Furtwangen ist Mitglied des Zweckverbandes Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar. Der Zweckverband hat die Aufgabe, die zur Breitbandversorgung erforderlichen Anlagen im Zweckverbandsgebiet zu planen, weiterzuentwickeln, zu bauen zu unterhalten und zu verwalten.

Der Zweckverband ist Eigentümer sämtlicher von ihm errichteter Anlagen. Dies gilt für das Backbonenetz des Landkreises sowie für die Gemeindenetze der Mitgliedsgemeinden sofern der Zweckverband anstelle der jeweiligen Mitglieder diese gegen Kostenerstattung errichtet

## Eigenbetrieb Breitbandversorgung der Stadt Furtwangen

oder wenn die Mitgliedsgemeinden das Eigentum an ihrem Gemeindefachwerk an den Zweckverband überträgt.

Bezüglich des Finanzbedarfs bzw. Umlagen ist in § 15 der Verbandssatzung folgendes geregelt:

### Investitionen für die Gemeindefachwerke:

Die für Planung, Weiterentwicklung und Bau des jeweiligen Gemeindefachwerkes beim Zweckverband anfallenden Aufwendungen werden vom Zweckverband beim jeweiligen Mitglied, auf dessen Gemarkung das Fachwerk errichtet wird, abzüglich der hierfür erhaltenen Förderzuschüsse oder anderer Einnahmen im Zusammenhang mit der Fachwerkerrichtung als Investitionsumlage erhoben. Die jeweiligen Gemeindefachwerke werden in einem Trassenplan definiert.

### Investitionen für das Ortsfachwerk:

Im Jahr 2020 wird von folgenden Investitionsmaßnahmen ausgegangen:

	Investitionsz. Stadt
Furtwangen Ortsfachwerk	750.000 €
Neukirch Außenbereiche	250.000 €
Kernstadt Dorfberg	1.000.000 €
Schönenbach	1.000.000 €
Summe:	3.000.000 €

Eine Finanzierung dieser Investitionen ist nur durch eine entsprechende Kreditaufnahme möglich. Es ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 3.000.000 € notwendig.

In den kommenden Jahren sind für den Ausbau des Breitbandnetzes weitere Investitionen erforderlich. Diese müssen ebenfalls über Kreditaufnahmen finanziert werden. Es wird aber davon ausgegangen, dass nach Abschluss der Investitionen auch entsprechende Rückflüsse vom Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar-Kreis kommen, so dass die entstehenden Kosten einschl. den Tilgungsleistungen hierdurch gedeckt werden.

## **4. Schlusswort**

Die Versorgung mit schnellem Glasfaserkabel ist vor allem im ländlichen Raum sehr kostenintensiv. Da die bisherigen Telefonunternehmen nicht gewillt sind, diese Investitionen durchzuführen, wurde im Schwarzwald-Baar Kreis ein Zweckverband errichtet. Dieser hat die Aufgabe, das „Backbonenetz“ zu errichten und die einzelnen Gemeinden an ein schnelles Fachwerk anzuschließen.

Außerdem errichtet und betreibt der Zweckverband auch die Leitungsnetze innerhalb der Gemeinden. Der Zweckverband baut hierzu die Netze entsprechend den Wünschen der Gemeinden, greift eventuelle Zuschüsse ab und stellt den Gemeinden den ungedeckten Aufwand in Rechnung.

Es wird im Moment davon ausgegangen, dass die erwarteten Erträge aus der Vermietung/Verpachtung der erstellten Glasfaserleitungen die laufenden Kosten decken. In den Anfangsjahren ist dies aber mit Sicherheit noch nicht der Fall, so dass eine Finanzierung über den Gemeindehaushalt notwendig ist. Ob und in welcher Höhe dann später ein „Gewinn“ an den städtischen Haushalt

**Eigenbetrieb Breitbandversorgung der Stadt Furtwangen**

Furtwangen, den 11.12.2019

Josef Herdner  
Bürgermeister

# Erfolgsplan 2020

BZ51  
5100BZ Breitband  
BZ Breitband hoheitlich

Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2018
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1.	<b>Umsatzerlöse</b>			
	30110005 Rückersatz Zweckverband SB	25.000	0	0,00
	<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
2.	<b>Bestandsveränderungen</b>			
	<b>Summe Bestandsveränderungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
3.	<b>Aktiviert Eigenleistungen</b>			
	<b>Summe aktiviert Eigenleistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
4.	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>			
	32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	10.000	0	0,00
	32000010 Verlustübernahme Stadt	177.000	90.000	0,00
	<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>187.000</b>	<b>90.000</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe betriebliche Erträge</b>	<b>212.000</b>	<b>90.000</b>	<b>0,00</b>
5.	<b>Materialaufwand</b>			
a)	<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>			
b)	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>			
	43000000 Aufwand für bezogene Leistungen	90.000-	0	0,00
	43910000 Kostenerstattung an EB TD	10.000-	0	0,00
	<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>100.000-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
6.	<b>Personalaufwand</b>			
a)	<b>Löhne und Gehälter</b>			
b)	<b>Soziale Abgaben / Altersversorgung</b>			
	<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7.	<b>Abschreibungen</b>			
a)	<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens</b>			
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG	40.000-	40.000-	0,00
b)	<b>Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens</b>			
	<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>40.000-</b>	<b>40.000-</b>	<b>0,00</b>
8.	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
	44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.000-	3.000-	0,00
	44000004 EDV-Kosten	1.000-	1.000-	0,00
	44000008 Verwaltungskostenbeitrag	26.000-	26.000-	0,00
	44290020 Aufwand für Rechtsberatung	2.000-	0	0,00
	<b>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>32.000-</b>	<b>30.000-</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe betriebliche Aufwendungen</b>	<b>172.000-</b>	<b>70.000-</b>	<b>0,00</b>
9.	<b>Erträge aus Beteiligungen</b>			
	<b>Summe Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
10.	<b>Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>			

Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Rechnungsergebnis 2018
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	Summe Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0,00
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
	Summe Finanzerträge	0	0	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
	Summe Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	40.000-	20.000-	0,00
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	40.000-	20.000-	0,00
	Summe Finanzaufwendungen	40.000-	20.000-	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0,00
15.	Erträge aus Gewinnabführung etc.			
	Summe Erträge aus Gewinnabführung etc.	0	0	0,00
16.	Aufwand aus Verlustübernahme			
	Summe Aufwand aus Verlustübernahme	0	0	0,00
	Summe Beteiligungsergebnis	0	0	0,00
17.	Außerordentliche Erträge			
	Summe außerordentliche Erträge	0	0	0,00
18.	Außerordentliche Aufwendungen			
	Summe außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.	Summe außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag			
	Summe Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0,00
21.	Sonstige Steuern			
	Summe sonstige Steuern	0	0	0,00
	Summe Steuern	0	0	0,00
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	0	0	0,00

# Vermögensplan 2020

BZ51

BZ Breitband

5100

BZ Breitband hoheitlich

Nr.	Vermögensplan Finanzierungsmittel (Einnahmen)	Ansatz 2020	Verpflichtungsermächtigungen 2020
		EUR	EUR
		1	2
9.	Kredite	3.000.000	0
b)	von Dritten	3.000.000	0
10.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	40.000	0
a)	Abschreibungen	40.000	0
b)	Anlagenabgänge	0	0
	<b>Summe Finanzierungsmittel (Einnahmen)</b>	<b>3.040.000</b>	<b>0</b>

Nr.	Vermögensplan Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Ansatz 2020	Verpflichtungsermächtigungen 2020
		EUR	EUR
		1	2
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	3.000.000-	0
	78311000 Erwerb immat.VG oberh.d.WG	3.000.000-	0
11.	Tilgung von Krediten	40.000-	0
12.	Gewährung von Krediten	0	0
	<b>Summe Finanzierungsbedarf (Ausgaben)</b>	<b>3.040.000-</b>	<b>0</b>

# Finanzplanung 2019 – 2023 EB Breitband

Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2019 EUR 2	Ansatz 2020 EUR 1	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1.	Umsatzerlöse					
	30110005 Rückersatz Zweckverband SB	0	30.000	60.000	75.000	115.000
	<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>60.000</b>	<b>75.000</b>	<b>115.000</b>
2.	Bestandsveränderungen					
	<b>Summe Bestandsveränderungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
3.	Aktivierete Eigenleistungen					
	<b>Summe aktivierete Eigenleistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
4.	Sonstige betriebliche Erträge					
	32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	32000010 Verlustübernahme Stadt	90.000	170.000	170.000	170.000	170.000
	<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>90.000</b>	<b>180.000</b>	<b>180.000</b>	<b>180.000</b>	<b>180.000</b>
	<b>Summe betriebliche Erträge</b>	<b>90.000</b>	<b>210.000</b>	<b>240.000</b>	<b>255.000</b>	<b>295.000</b>
5.	Materialaufwand					
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren					
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen					
	43000000 Aufwand für bezogene Leistungen	0	90.000-	90.000-	80.000-	60.000-
	43910000 Kostenerstattung an EB TD	0	10.000-	10.000-	5.000-	5.000-
	<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>0</b>	<b>100.000-</b>	<b>100.000-</b>	<b>85.000-</b>	<b>65.000-</b>
6.	Personalaufwand					
a)	Löhne und Gehälter					
b)	Soziale Abgaben / Altersversorgung					
	<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	Abschreibungen					
a)	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens					
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG	40.000-	40.000-	60.000-	80.000-	120.000-
b)	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens					

Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
		2	1			
	<b>Summe Abschreibungen</b>	40.000-	40.000-	60.000-	80.000-	120.000-
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen					
	44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
	44000004 EDV-Kosten	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44000008 Verwaltungskostenbeitrag	26.000-	26.000-	26.000-	26.000-	26.000-
	44290020 Aufwand für Rechtsberatung	0				
	<b>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
	<b>Summe betriebliche Aufwendungen</b>	70.000-	170.000-	190.000-	195.000-	215.000-
9.	Erträge aus Beteiligungen					
	<b>Summe Erträge aus Beteiligungen</b>	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens					
	<b>Summe Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>	0	0	0	0	0
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge					
	<b>Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	0	0	0	0	0
	<b>Summe Finanzerträge</b>	0	0			
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens					
	<b>Summe Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	20.000-	40.000-	50.000-	60.000-	80.000-
	<b>Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	20.000-	40.000-	50.000-	60.000-	80.000-
	<b>Summe Finanzaufwendungen</b>	20.000-	40.000-	50.000-	60.000-	80.000-
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0	0	0
15.	Erträge aus Gewinnabführung etc.					
	<b>Summe Erträge aus Gewinnabführung etc.</b>	0	0	0	0	0
16.	Aufwand aus Verlustübernahme					
	<b>Summe Aufwand aus Verlustübernahme</b>	0	0	0	0	0
	<b>Summe Beteiligungsergebnis</b>	0	0	0	0	0

Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2019 EUR 2	Ansatz 2020 EUR 1	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
17.	Außerordentliche Erträge					
	Summe außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
18.	Außerordentliche Aufwendungen					
	Summe außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
19.	Summe außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag					
	Summe Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0
21.	Sonstige Steuern					
	Summe sonstige Steuern	0	0	0	0	0
	Summe Steuern	0	0	0	0	0
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	0	0	0	0	0

# **Investitionsplan 2019 – 2023 EB Breitband**

Nr.	Vermögensplan Finanzierungsmittel (Einnahmen)	Ansatz				
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR
9.	Kredite	3.000.000	3.000.000	2.700.000	2.000.000	1.000.000
b)	von Dritten	3.000.000	3.000.000	2.700.000	2.000.000	1.000.000
10.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	40.000	40.000	60.000	80.000	120.000
a)	Abschreibungen	40.000	40.000	60.000	80.000	120.000
b)	Anlagenabgänge	0	0	0	0	0
	<b>Summe Finanzierungsmittel (Einnahmen)</b>	<b>3.040.000</b>	<b>3.040.000</b>	<b>2.760.000</b>	<b>2.080.000</b>	<b>1.120.000</b>

Nr.	Vermögensplan Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Ansatz				
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	3.000.000-	3.000.000-	2.700.000-	2.000.000-	1.000.000-
	78311000 Erwerb immat.VG oberh.d.WG	3.000.000-	3.000.000-	2.700.000-	2.000.000-	1.000.000-
11.	Tilgung von Krediten	40.000-	40.000-	60.0000-	80.000-	120.000-
12.	Gewährung von Krediten	0	0	0	0	0
	<b>Summe Finanzierungsbedarf (Ausgaben)</b>	<b>3.040.000-</b>	<b>3.040.000-</b>	<b>2.760.000-</b>	<b>2.080.000-</b>	<b>1.120.000-</b>

Erläuterungen:

	2019	2020	2021	2022	2023
783110000 Erwerb immat. VG					
751000000102 Neukirch Außenlieger	500.000-	250.000-			
751000000105 Ausbau Furtwangen	500.000-	750.000-	1.000.000-	1.000.000-	
751000000110 Ausbau Dorfberg	500.000-	1.000.000-			
751000000120 Ausbau Schönenbach	1.000.000-	1.000.000-	500.000-		
751000000130 Anschluss Rohrbach			500.000-		
751000000131 Ortsnetz Rohrbach			300.000-	500.000-	
751000000140 Anschluss Linach			200.000-		
751000000141 Ortsnetz Linach			200.000-		
751000000190 Ausbau Sonstiges	500.000-		200.000-	500.000-	1.000.000-
<b>Summe:</b>	<b>3.000.000-</b>	<b>3.000.000-</b>	<b>2.700.000-</b>	<b>2.000.000-</b>	<b>1.000.000-</b>