

Feststellung des Wirtschaftsplanes 2020 des Eigenbetriebes Wasserwerk der Stadt Furtwangen im Schwarzwald

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

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wird festgesetzt mit den Einnahmen und Ausgaben

von je	2.541.000 €
davon im Erfolgsplan	964.600 €
im Vermögensplan	1.576.400 €

§ 2 Kredite

Der Gesamtbedarf der für den Eigenbetrieb Wasserwerk im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen wird für das Wirtschaftsjahr 2020 auf 522.200 € festgesetzt. Aus fehlenden Finanzierungsmitteln aus Vorjahren stehen noch Mittel in Höhe von 804.000 €. Insgesamt wird der Kreditbedarf somit auf 1.326.200 € festgesetzt.

§ 3 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 192.000 € festgesetzt. Die Kassenistfortschreibung wird bei den Soll- und Habenzinsen jeweils mit einem Prozentpunkt verzinst.

§ 4 Verpflichtungsermächtigung

Der Gesamtbetrag, der im Vermögenshaushalt vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen, wird festgesetzt auf 0 €.

Furtwangen, den . Januar 2020

Josef Herdner
Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2020 des Eigenbetriebs Wasserwerk Furtwangen

I. Erfolgsplan 2020

Die Erfolgsrechnung des Wirtschaftsjahres 2020 soll kostendeckend erfolgen. Die Haushaltsansätze wurden unter Berücksichtigung des Wasserpreises, der Ergebnisse der Vorjahre sowie bekannten Veränderungen kalkuliert.

1. Erträge

Für 2020 werden Erlöse in Höhe von 964.600 € veranschlagt.

Die Umsatzerlöse entwickeln sich wie folgt:

	Plan 2020	Plan 2019	Ergebnis 2018
	€	€	€
Wasserverkauf an Tarifabnehmer	917.000	902.500	897.595
Sonderabnehmer und Stadt	24.500	30.600	38.380
Auflösung Ertragszuschüsse	8.400	15.000	23.000

Bei der Kalkulation der Verkaufserlöse wurde eine Wasserverbrauchsgebühr für das Jahr 2020 von 2,08 €/m³ berechnet. Ausgehend vom Wasserverkauf aus dem Jahr 2018 wurden für das Jahr 2020 insgesamt 388.406 m³ Frischwasser zugrunde gelegt. Hinzu kommen die Wasserverkäufe der Gemeinden Schonach und Schönwald, hierfür wurden die Daten aus 2019 zugrunde gelegt. Für den Sonderabnehmer Stadt Furtwangen im Schwarzwald wird eine Wassergebühr von 1,87 €/m³ berechnet (Nachlass von 10%). Die Zählergebühren bleiben unverändert bei 4,18 €/Monat (jeweils zuzüglich 7 % MwSt.). Die Zählermiete beträgt im Jahr insgesamt ca. 109.000 €.

Im Jahr 2018 wurden 388.406 m³ Wasser verkauft. (RE 2017 = 387.292 m³, RE 2016 = 377.454 m³; RE 2015 = 382.124 m³, RE 2014 = 381.227 m³; RE 2013 = 377.454 m³; RE 2012: 381.202 m³; RE 2011: 409.024 m³; RE 2010: 381.289 m³; RE 2009: 377.864 m³; RE 2008: 394.138 m³; RE: 2007: 394.249 m³; RE 2006: 398.057 m³; RE 2005: 407.700 m³; RE 2004: 408.453 m³; RE 2003: 433.023 m³).

An die aquavilla GmbH wird im Jahr 2020 kein Personal mehr ausgeliehen. Die Position Personalkostenersätze wird deshalb nicht mehr „gebucht“.

Der Verwaltungskostenbeitrag des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung wird mit 10.000 Euro eingerechnet.

2. Aufwendungen

a) Materialaufwand

Für Materialaufwand werden die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und die Aufwendungen für bezogene Leistungen vorgesehen. Die Dienstleistungen für den Eigenbetrieb Wasserwerk werden von unserer kommunalen aquavilla GmbH ausgeführt. Die Materialbevorratung wird durch die aquavilla GmbH gewährleistet, so dass hierfür keine Haushaltsmittel beim Eigenbetrieb Wasserwerk eingesetzt werden. Diese werden über die einzelnen Maßnahmen mit der aquavilla GmbH verrechnet.

aa) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Für den Strombezug werden 50.000 € eingeplant.

ab) Aufwendungen für bezogene Leistungen/Fremdleistungen

Der Unterhaltungsaufwand der Anlagen beinhaltet den Aufwand für Betriebsgebäude, Grundwassergewinnung, Hochbehälter, Versorgungsleitungen, Hausanschlussleitungen und Wasserzähler.

Wasserrohrbrüche sowie Schäden an Anlagen sind im Voraus nicht erkennbar, deshalb muss bei der Mittelanmeldung von Erfahrungswerten der vergangenen Jahre ausgegangen werden. Durch den Anschluss der Wasserabgabe an die Fernwirkanlage können Wasserverluste und damit gegebenenfalls Wasserrohrbrüche schneller ermittelt werden. Die Leckortung und damit verbunden die Behebung von Schäden an den Versorgungsleitungen werden dadurch schneller möglich, was auch dazu führt, dass die Entnahme von Quellwasser reduziert werden kann.

Im Jahr 2019 wurden größere Wasserrohrbrüche repariert, somit rechnen wir mit einer geringeren Förderung. Im Jahr 2018 wurden aus den Quellen und den beiden Tiefbrunnen ca. 545.401 m³ Wasser gefördert (nicht Verkauf).

b) Personalaufwand

„Direkter“ Personalaufwand fällt beim Eigenbetrieb nicht mehr an. Im Bereich der Dienstleistungen werden alle Arbeiten über die aquavilla GmbH abgerechnet. Die reinen Verwaltungsarbeiten und die Betriebsleitung werden durch die einzelnen Fachämter vorgenommen und sind über die Verwaltungskostenbeiträge mit dem Verwaltungshaushalt zu verrechnen. Hierzu wurden die Verwaltungskostenbeiträge durch die Kämmerei mit 95.700 € (Konto 44000008) hochgerechnet.

Die Anlagen der Wasserversorgung befinden sich im Eigentum der Stadt Furtwangen im Schwarzwald. Planung von Anlagen, Instandsetzungsmaßnahmen, Wasserabrechnungen, Gebührenkalkulationen und sonstige Verwaltungsaufgaben bleiben in der Verantwortung der Stadt Furtwangen im Schwarzwald.

c) Abschreibungen

Die Abschreibungen tragen zur Finanzierung der Investitionen bei. Sie werden als Kostenbestandteil in die Verkaufserlöse einkalkuliert und fließen über die Erlöse wieder ans Wasserwerk zurück. Fertiggestellte Einrichtungen werden mit Inbetriebnahme „aktiviert“ und in die Abschreibungen eingerechnet. Aufgrund der Abschreibungsfortschreibung werden 250.200 € veranschlagt. Die Abschreibungsfortschreibung ist dem Wirtschaftsplan beigelegt.

d) Zinsaufwendungen

Zinsaufwendungen sind unter Berücksichtigung der Investitionen mit 95.500 € veranschlagt. Darin enthalten sind 5.000 € für die interne Zinsverrechnung mit der Einheitskasse.

II. Vermögensplan 2020

Das Ausgabevolumen des Vermögensplanes beträgt im Jahr 2020 insgesamt 1.576.400 €.

Einnahmen

Die Abschreibungen wurden mit 250.200 € berechnet. Nach der Abschreibungsvorschau der WIBERA beträgt die AfA für das Jahr 2020 insgesamt 240.161 €. Unter Berücksichtigung der Investitionen, die im Jahr 2019 und 2020 fertiggestellt werden, müssten nochmals ca. 10.000 € an AfA hinzukommen.

Kredite sind voraussichtlich in Höhe von 1.326.200,00 € aufzunehmen. Diese Mittel werden angemeldet, unter der Maßgabe, dass alle geplanten Maßnahmen auch im Jahr 2020 durchgeführt werden können. In dieser Kreditsumme sind auch Investitionen aus Vorjahren in Höhe von 804.000 € eingerechnet, für die bisher noch keine Kredite aufgenommen wurden. Im Verlaufe der Prüfung durch die GPA wurde bemängelt, dass Kredite die nicht aufgenommen wurden im Vermögensplan als fehlende Finanzierungsmittel aus Vorjahren veranschlagt werden müssen. Entsprechend muss auch die fehlende Finanzierung als Kredit „aus Vorjahren“ im Vermögensplan eingestellt werden. Dieser Betrag wird unter der Haushaltsstelle (Ausgaben) fehlende Finanzierungsmittel aus Vorjahren mit insgesamt 804.000 € veranschlagt.

Ausgaben

a) Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	180.000 €.
Nachdem im Jahr 2019 die Rabenwaldquellen (Säufzerallee) saniert wurden, ist nun geplant im Bereich Ganterhof die Quellschächte zu erneuern. Damit wird erreicht, dass der Einstieg künftig nicht mehr über der Wasseroberfläche erfolgt.	
b) Verteilungsanlagen	20.000 €
c) Fohrenstraße	140.000 €
d) Hinterschützenbach	90.000 €
e) Schwebeldobel Neukirch	20.000 €
f) Allmendstraße	14.000 €
g) Erschließung Hofbauernhof – Wanne I	40.000 €
h) Linach	25.000 €

2. Finanzierung der Investitionen im Haushaltsjahr 2020

Die Investitionen im Haushaltsjahr 2020 werden wie folgt finanziert:

	2020		2019	
Investitionen Anlagevermögen	1.326		618	
Abschreibungen	250		254	
- Tilgung	- 235		- 231	
- Ertragszuschüsse	- 9		- 23	
Verbleibende Abschreibungen	- 6		+ 0	
+ Wasserversorgungsbeiträge	+ 0		+ 0	
Summe Eigenmittel	- 6		+ 0	
Zuschüsse (Mittelabruf bei Schlussrechnung)	0	0,00 %	0	0,00 %
+ Kreditaufnahmen (522.200 € + 804.000 €)	1.326	100,00 %	618	100,00 %
Summe	1.320	100,00 %	618	100,00 %

Die vorstehende Übersicht zeigt, dass die im Jahr 2020 anfallenden Investitionskosten sowie die Investitionen aus den Vorjahren (Wasserversorgung Katzensteig mit Interkommunaler Wasserversorgung mit der Gemeinde Schönwald) über Kredite abgedeckt werden. Eigenmittel des Wasserwerks (Abschreibungen) stehen nach Abzug der Tilgungsleistungen keine zur Verfügung. Eigenmittel und Fremdmittel sollten in einem angemessenen Verhältnis zueinanderstehen. Als angemessen wird ein Verhältnis von Eigenkapital zu Fremdkapital von 1: 2 angesehen.

III. Entwicklung der Verschuldung

Nach dem Rechnungsergebnis 2018 betrug der Schuldenstand am 31.12.2018 -4.476.675,39 €.

Zur Finanzierung der 2020 geplanten Investitionen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 522.200 € erforderlich. Unter Berücksichtigung der fehlenden Finanzierungsmittel aus Vorjahren ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.326.200 € notwendig.

IV. Finanzplan

Die wesentlichen Investitionen im Bereich der mittelfristigen Finanzplanung sind für die Erneuerung der Versorgungsleitungen im Bereich Fohrenstraße, Allmendstraße, Gartenstraße, Carl-Diem-Straße und Jahnstraße/Weibert-Mahler-Straße vorgesehen. Neue Versorgungsleitungen kommen für den Ortsteil Linach hinzu. Ebenfalls kommen neue Versorgungsleitungen für den Schwebeldobel Neukirch, Hinterschützenbach und Erschließung Hofbauernhof – Wanne I hinzu. Hinzu kommen die Sanierungen der Quellschächte bei den Ganterhofquellen. Darüber hinaus müssen in der Folge nach und nach die restlichen Quellschächte (z.B. Rohrbach) erneuert werden. Für die Jahre 2020 ff. wurden deshalb Haushaltsmittel eingestellt.

Einnahmen				
Konto	KONTENBEZEICHNUNG	HH-Ansatz	HH-Ansatz	Rechnungs-
		2020	2019	ergebnis
		Euro	Euro	2018
				Euro
30130000	Wasserverkauf an Tarifabnehmer (inkl. Interkommunale VW)	917.000 €	902.500 €	897.595 €
30130010	Wasserverkauf an Sonderabnehmer	3.500 €	1.500 €	3.423 €
30130020	Wasserverkauf an Stadt	21.500 €	29.100 €	34.957 €
31130030	Installation, Materialverkauf	0 €	0 €	0 €
31610000	Auflösung Passiv. Ertragszuschüsse	8.400 €	15.000 €	5.201 €
31630000	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0 €	0 €	0 €
32000001	Verwaltungskostenbeitrag Abwasser	10.000 €	8.000 €	10.172 €
37110000	Aktivierete Eigenleistungen	0 €	0 €	0 €
32000002	Mieten	3.200 €	3.200 €	3.266 €
32000003	aquavilla GmbH Ersätze Personalkosten	0 €	0 €	0 €
32000004	aquavilla GmbH Ersätze Fahrzeuge	0 €	0 €	0 €
32000000	Übrige Erträge	1.000 €	1.000 €	9.483 €
35850000	Erträge aus Anlageabgängen	0 €	0 €	0 €
32000005	Inkassogebühren für Abwasserbeseitigung	0 €	0 €	0 €
32000006	Steuererstattungen	0 €	0 €	0 €
32000007	Minderung Wertberichtigung Forderungen	0 €	0 €	0 €
36100000	Zinserträge	0 €	0 €	744 €
	Jahresgewinne - Vortrag aus Vorjahren	0 €	0 €	0 €
	Gesamt	964.600 €	960.300 €	964.842 €

Ausgaben				
Konto	KONTENBEZEICHNUNG	HH-Ansatz	HH-Ansatz	Rechnungs-
		2020	2019	ergebnis
		Euro	Euro	2018
				Euro
42000001	Strombezugskosten	50.000 €	39.000 €	51.549 €
42000002	Stromsteuer	0 €	0 €	0 €
42000010	Betriebsstoffe Fahrzeuge	0 €	0 €	0 €
42000020	Materiallagerentnahmen	0 €	0 €	0 €
	Gesamt	50.000 €	39.000 €	51.549 €
43000001	Betriebsgebäude	1.000 €	1.000 €	4.382 €
43000040	Fahrzeugunterhaltung	3.500 €	3.500 €	2.941 €
46502000	Fuhrpark (KFZ-Versicherung)	728 €	0 €	15 €
43000002	Werkstatt	0 €	0 €	0 €
43000050	Grundwassergewinnung	3.500 €	7.000 €	-3.031 €
43000051	Grundwassergewinnung aquavilla GmbH	38.000 €	32.000 €	76.128 €
43000052	Grundwassergewinnung Fremdleistungen	40.000 €	38.400 €	69.604 €
43000060	Hochbehälter /	17.000 €	35.000 €	16.163 €
43000061	Hochbehälter aquavilla GmbH	40.000 €	40.000 €	37.784 €
43000062	Hochbehälter Fremdleistungen	14.000 €	15.000 €	13.214 €
43000070	Versorgungsleitungen	33.000 €	37.400 €	31.956 €
43000071	Versorgungsleitungen aquavilla GmbH	40.000 €	35.000 €	51.220 €
43000072	Versorgungsleitungen Fremdleistungen	50.000 €	30.000 €	59.849 €
43000080	Hausanschlußleitungen (Sanierungen)	10.000 €	10.000 €	12.840 €
43000081	Hausanschlußleitungen aquavilla GmbH	15.000 €	15.000 €	25.924 €
43000082	Hausanschlußleitungen Fremdleistungen	20.000 €	20.000 €	52.919 €
43000090	Wasserzähler (Reparaturen, Eichungen)	10.000 €	10.000 €	14.507 €
43000091	Wasserzähler aquavilla GmbH	3.000 €	5.000 €	2.135 €
43000095	Wasserentnahmehentgelt	50.600 €	50.600 €	44.177 €
43000098	Pauschale Vergütung an aquavilla GmbH (Techn.Betriebsführung)	44.000 €	40.000 €	40.000 €
	Gesamt	433.328 €	424.900 €	552.727 €
40120000	Vergütung	0 €	0 €	0 €
40220000	Beiträge Versorgungskasse	0 €	0 €	0 €
40320000	Beiträge gesetzl. Sozialvers.	0 €	0 €	0 €
40410000	Beihilfen, Unterstützungen und desgl. *	0 €	0 €	0 €
40190000	Aushilfslöhne und sonst. Besch.-Entgelte	0 €	0 €	0 €
44000009	Unfallversicherung	0 €	0 €	0 €
	Gesamt	0 €	0 €	0 €
47120000	Abschreibungen	250.200 €	253.100 €	256.524 €
47221000	Abschreibung Forderungen - Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
46001000	Gewerbesteuer	0 €	0 €	0 €
43020000	Körperschaftsteuer	0 €	0 €	0 €
46500300	Stromsteuer	0 €	300 €	0 €
46503000	Latenter Steuer Aufwand	0 €	0 €	0 €
44000020	Rückzahlung Inkassogebühren Abwasser	0 €	0 €	0 €
46004000	Umsatzsteuer, Vorsteuer	0 €	0 €	0 €
46502000	KFZ-Steuer	72 €	800 €	142 €
	Gesamt	72 €	1.100 €	142 €
45300000	Fremdkapitalzinsen	95.500 €	99.400 €	97.987 €
45100000	Zinsen für Betriebsmittelkredite	5.000 €	3.000 €	5.593 €
45200000	Steuernachzahlungszinsen	0 €	0 €	0 €
45300001	Auflösung Disagio	0 €	0 €	0 €
	Gesamt	100.500 €	102.400 €	103.580 €
44000002	Abgeltung Wasserrechte	500 €	500 €	0 €
44000001	Versicherungen (Feuer, Gebäude)	11.000 €	11.000 €	11.423 €
44000003	Geschäftsbedarf	500 €	500 €	309 €
44000004	EDV-Kosten	10.000 €	14.000 €	35.107 €
44000005	Funk- Fernsprech, Frachtgebühren	3.000 €	2.000 €	3.780 €
44317000	Reisekosten	700 €	700 €	0 €
42620000	Aus-, Fortbildung	700 €	700 €	0 €
42610000	Sicherheitsausrüstung	0 €	0 €	0 €
44000006	Arbeitsmedizinischer Dienst	0 €	0 €	0 €
44000007	Prüfung, Beratung, Beiträge	7.400 €	7.400 €	11.151 €
44000008	Verwaltungskostenbeitrag	95.700 €	102.000 €	84.846 €
44950000	Verluste aus Anlageabgängen	0 €	0 €	0 €
44000000	Sonstiger Betriebsaufwand	1.000 €	1.000 €	0 €
	Gesamt	130.500 €	139.800 €	146.617 €
47221000	Abschreibungen auf Forderungen	0 €	0 €	0 €
44000021	Erhöhung Wertberichtigung Forderungen	0 €	0 €	4.900 €
	Jahresverlust aus Vorjahren (Anteil)	0 €	0 €	0 €
	Ausgaben Gesamt	964.600 €	960.300 €	1.116.038 €
		0 €	0 €	-151.196,58 €

Vermögensplan Eigenbetrieb Wasserwerk 2020

864000			
31900		HH-Ansatz	HH-Ansatz
Maßnahme	KONTENBEZEICHNUNG	2020	2019
	Zuweisungen / Kostenersätze	0 €	0 €
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €	0 €
	Forderung an Stadt -Kasse - (Eigenkapitalerhöhung)	0 €	0 €
47120000	Abschreibungen	250.200 €	253.100 €
	Gesamt	250.200 €	253.100 €
			0 €
			0 €
			0 €
768100000901	Wasserversorgungsbeiträge (allgemein)	0 €	0 €
	Hausneuanschlüsse (allgemein)	0 €	0 €
	Baugebiet Oberer Bühl Beiträge	0 €	0 €
69200000	Kredite vom Kreditmarkt	522.200 €	416.800 €
82019000	Kredite (erübrigte Mittel aus 2019)	804.000 €	201.000 €
	1.326.200 €		
	Gesamt	1.326.200 €	617.800 €
Einnahmen Gesamt		1.576.400 €	870.900 €

Ausgaben		2020	2019
	768100000000 Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugsanlagen	180.000 €	180.000 €
	768100000001 Versorgungsleitungen/Verteilungsanlagen	20.000 €	20.000 €
	Bestandspläne	0 €	0 €
	768100000008 Sonnentauweg Neukirch	0 €	0 €
	768100000002 Kussenhofstraße (Kreisverkehr)	0 €	0 €
	768100000005 Baumannstraße	0 €	0 €
	768100000003 Jahnstraße/Weibert-Mahler-Straße	0 €	75.000 €
	768100000004 Fohrenstraße	140.000 €	140.000 €
	768100000009 Carl-Diem-Straße	0 €	0 €
	768100000006 Bühlhofstraße	0 €	0 €
	768100000010 Ilbenstraße	0 €	0 €
	768100000011 Hinterschützenbach	90.000 €	0 €
	768100000012 Linach	25.000 €	0 €
	768100000013 Schwebeldobel Neukirch	20.000 €	0 €
	768100000014 Im Untertal Schönenbach	0 €	0 €
	768100000015 Allmendstraße	14.000 €	0 €
	768100000016 Erschließung Hofbauernhof - Wanne I	40.000 €	0 €
	Wassermesser	0 €	0 €
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €	0 €
			0 €
	Gesamt	529.000 €	415.000 €
			0 €
	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Lager)	0 €	0 €
			0 €
			0 €
	31610000 Allgemeine Rücklage	0 €	0 €
	Ertragszuschüsse (Beiträge u.ä.)	8.400 €	23.000 €
	Hausneuanschlüsse	0 €	0 €
79200000	Ordentliche Tilgung	235.000 €	231.900 €
	Tilgung für Umschuldung	0 €	0 €
82029000	Fehlende Finanzierungsmittel aus Vorjahren	804.000 €	201.000 €
			0 €
	Gesamt	1.047.400 €	455.900 €
Ausgaben Gesamt		1.576.400 €	870.900 €

0

0

Finanzplanung Eigenbetrieb Wasserwerk 2019 - 2023

Einnahmen							
Maßnahme	KONTENBEZEICHNUNG		HH-Ansatz	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HH-Ansatz
		Gesamt	2019	2020	2021	2022	2023
	Zuweisung/Kostenersätze	0	0	0	0	0	0
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0
	Forderung an die Stadt	0	0	0	0	0	0
47120000	Abschreibungen	1.030.200	253.100	250.200	259.900	267.000	273.200
	Gesamt	1.030.200	253.100	250.200	259.900	267.000	273.200
768100000901	Wasserversorgungsbeiträge (allgemein)	0	0	0	0	0	0
	Hausneuanschlüsse (allgemein)	0	0	0	0	0	0
	Baugebiet Oberer Bühl Beiträge	0	0	0	0	0	0
69200000	Kredite vom Kreditmarkt	2.253.900	416.800	522.200	533.100	389.000	392.800
82019000	Kredite (erübrigte Mittel aus 2019)	1.005.000	201.000	804.000	0	0	0
	Gesamt	3.258.900	617.800	1.326.200	533.100	389.000	392.800
	Einnahmen Gesamt	4.562.300	870.900	1.576.400	793.000	656.000	666.000

Ausgaben		Gesamt	2019	2020	2021	2022	2023
768100000000	Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugsanlagen	620.000	180.000	180.000	120.000	80.000	60.000
768100000001	Versorgungsleitungen/Verteilungsanlagen	100.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
768100000008	Sonnentauweg Neukirch	40.000	0	0	40.000	0	0
768100000002	Kussenhof-/Bregstraße-Kreisverkehr	0	0	0	0	0	0
768100000005	Baumannstraße	0	0	0	0	0	0
768100000003	Jahnstraße/Weibert-Mahler-Straße	135.000	75.000	0	0	60.000	0
768100000004	Fohrenstraße	280.000	140.000	140.000	0	0	0
768100000009	Carl-Diem-Straße	65.000	0	0	65.000	0	0
768100000006	Bühlhofstraße (Stadtsanierung)	0	0	0	0	0	0
768100000010	Ilbenstraße	250.000	0	0	0	0	250.000
768100000017	Gartenstraße mit "Alte Post"	28.000	0	0	0	28.000	0
768100000011	Hinterschützenbach	180.000	0	90.000	90.000	0	0
768100000012	Linach	483.000	0	25.000	200.000	200.000	58.000
768100000013	Schwebeldobel Neukirch	20.000	0	20.000	0	0	0
768100000014	Im Untertal Schönenbach	0	0	0	0	0	0
768100000015	Allmendstraße	14.000	0	14.000	0	0	0
768100000016	Erschließung Hofbauernhof - Wanne I	40.000	0	40.000	0	0	0
	Wassermesser	0	0	0	0	0	0
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0
	Gesamt	2.255.000	415.000	529.000	535.000	388.000	388.000
	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Lager)	0	0	0	0	0	0
	Allg. Rücklage	0	0	0	0	0	0
31610000	Ertragszuschüsse (Beiträge u.ä.)	61.400	23.000	8.400	10.000	10.000	10.000
	Hausneuanschlüsse	0	0	0	0	0	0
79200000	Ordentliche Tilgung	1.240.900	231.900	235.000	248.000	258.000	268.000
	Tilgung für Umschuldung	0	0	0	0	0	0
8209000	Fehlende Finanzierungsmittel aus Vorjahren	1.005.000	201.000	804.000	0	0	0
	Gesamt	2.307.300	455.900	1.047.400	258.000	268.000	278.000
	Ausgaben Gesamt	4.562.300	870.900	1.576.400	793.000	656.000	666.000

0 0 0 0 0 0

Nr. Darlehensgeber	Darlehensnummer	Aufnahmejahr	Zinssatz %	Voraussichtl. Schuldenstand am 31.12.2017 EUR	Neuaufnahme 2017	Umschuldungen 2018 EUR	Schuldiendienst 2018			Voraussichtl. Schuldenstand am 31.12.2018 EUR	Schuldiendienst 2019			Voraussichtl. Schuldenstand am 31.12.2019 EUR	Zins vereinbart bis
							Zins EUR	Tilgung EUR	Annuität EUR		Zinsen EUR	Tilgung EUR	Annuität EUR		
<u>Bund</u>															
130 Kfw	R 1362811	2014	0,930	922.411,00			8.458,16	34.484,00		887.927,00	8.137,46	34.484,00		853.443,00	15.11.24
166 Kfw	R 349044	2009	3,540	637.488,00			22.177,96	29.312,00		608.176,00	21.140,31	29.312,00		578.864,00	15.11.19
168 Kfw	R 5099654	2009	3,540	143.976,00			5.008,82	6.624,00		137.352,00	4.774,33	6.624,00		130.728,00	15.11.19
169 Kfw	R 2516356	2009	3,540	97.491,00			3.391,65	4.484,00		93.007,00	3.232,92	4.484,00		88.523,00	15.11.19
182 Kfw	R 7650863	2002	3,11	65.990,00			1.995,26	7.334,00		58.656,00	1.767,18	7.334,00		51.322,00	15.08.21
185 Kfw	R 7425772	2008	3,78	38.720,00			1.397,08	3.520,00		35.200,00	332,64	1.760,00		0,00	15.02.19
185 Kfw	R 7425772	2008	0,70	0,00			0,00	0,00		0,00	172,48	1.760,00		31.680,00	15.02.29
				1.906.076,00	0,00		42.428,93	85.758,00		1.820.318,00	39.557,32	85.758,00		1.734.560,00	
<u>Kreditmarkt</u>															
128 DKB	R 6701464429	2017	0,965	497.500,00			4.764,70	10.000,00		487.500,00	4.668,18	10.000,00		477.500,00	30.09.27
165 Spark. VS A	56300 280	1998	4,43	307.697,15			12.717,75	55.482,25	68.200,00	252.214,90	10.218,76	57.981,24	68.200,00	194.233,66	30.03.23
172 DZ HYP	R 628804100	2007	0,86	55.350,00			460,14	4.920,00		50.430,00	417,83	4.920,00		45.510,00	30.12.26
184 LB BW	R 612323242	2011	3,35	372.300,00			12.334,49	10.950,00		361.350,00	11.967,67	10.950,00		350.400,00	30.12.41
142 DG Hyp	R 3018867609	2010	3,21	402.705,00			12.813,44	9.420,00		393.285,00	12.511,05	9.420,00		383.865,00	30.09.40
177 DG Hyp	R 3018867612	2011	3,59	141.060,00			4.882,04	13.520,00		127.540,00	4.396,68	13.520,00		114.020,00	30.06.28
170 DG HYP	R 3018676102	2013	1,50	197.600,00		182.400,00	2.878,50	15.200,00		0,00	0,00	0,00		0,00	30.12.18
127 LB BW	R 617129290	2013	1,08	0,00			0,00	0,00		182.400,00	1.924,78	15.200,00		167.200,00	30.12.30
136 Spark.	6150264611	2009	3,97	106.000,00			4.095,06	7.600,00		98.400,00	976,62	1.900,00		0,00	30.03.19
124 DZ HYP	R 3309382400	2009	0,29	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	206,54	5.700,00		90.800,00	30.03.24
137 LB BW	R 614804302	2015	1,250	72.380,00			875,88	6.160,00		66.220,00	798,88	6.160,00		60.060,00	30.09.29
				2.152.592,15	0,00	182.400,00	55.822,00	133.252,25	68.200,00	2.019.339,90	48.086,99	135.751,24	68.200,00	1.883.588,66	
Altschulden				4.058.668,15	0,00	182.400,00	98.250,93	219.010,25	68.200,00	3.839.657,90	87.644,31	221.509,24	68.200,00	3.618.148,66	
Neuaufnahme 2015				0			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	
Summe				4.058.668,15	0,00	182.400,00	98.250,93	219.010,25	68.200,00	3.839.657,90	87.644,31	221.509,24	68.200,00	3.618.148,66	
										3.839.657,90				3.618.148,66	
										AB-T+NA=EB				AB-T+NA=EB	
										0,00				0,00	
											110.000	216.000			
											Erfolgsplan	Vermögensplan			
											6.8060.6700.000	7.8010.9002.092-0010			

R = Ratendarlehen

A = Annuitätendarlehen

Berechnung der voraussichtlichen Zinsen und Tilgung für das HHJ 2020

	Kredit- betrag Neuauf- nahme	Laufzeit (Jahre)	Zins- satz	Schuldendienst		Schulden- stand 01.01.2019 EUR	Schuldendienst		Schulden- stand 31.12.2019 EUR	Schuldendienst		Schulden- stand 31.12.2020 EUR
				Zinsen Jahr EUR	Tilgung Jahr EUR		Zinsen Plan EUR	Tilgung Plan EUR		Zinsen Plan EUR	Tilgung Plan EUR	
				87.644	221.509	3.839.658	87.644	221.509	3.618.149	87.644	221.509	3.396.639
2020	180.000	Erzeugungsanlagen										
+	20.000	Verteilungsanlagen										
+	804.000	fehlende Finanzierungsmittel aus 2018										
+	25.000	Linach										
+	40.000	Erschließung Hofbauernhof - Wanne I										
+	140.000	Fohrenstraße										
+	20.000	Schwebeldobel Neukirch										
+	90.000	Hinterschützenbach										
+	14.000	Allmendstraße										
+	0	BGA										
+	0											
						200.000			1.333.000			
Jahr 2020 neu												
	804.000	fehlende Finanzierungsmittel aus 2018										
+	250.200	AFA										
=	1.054.200											
+	235.000	Tilgung										
+	8.400	Ertragszw.										
./.											*	
./.	810.800										*	
						810.800			522.200			
2.FA Aufber:	EUR	2020	1,5%			-	-		522.200		13.055	509.145
	EUR								4.140.349		234.564	3.905.784
									4.140.349		234.564	3.905.784
											95.477	3.905.784
											95.500	3.905.784
											235.000	gerundet

Kontrolle

Berechnung der voraussichtlichen Zinsen und Tilgung für das HHJ 2021

	Kredit- betrag Neuauf- nahme	Laufzeit (Jahre)	Zins- satz	Schulden- stand 01.01.2020 EUR	Schuldiendienst Zinsen Jahr EUR	Tilgung Jahr EUR	Schulden- stand 31.12.2020 EUR	Schuldiendienst Zinsen Plan EUR	Tilgung Plan EUR	Schulden- stand 31.12.2021 EUR
2021 +				3.618.149	87.644	221.509	3.396.639	87.644	221.509	3.175.130
+	neu 2020		1,50%	522.200	7.833	13.055	509.145	7.637	13.251	495.894
+										
2021 +	120.000 Erzeugungsanlagen (Rothbachquelle)			4.140.349	95.477	234.564	3.905.784	95.281	234.760	3.671.024
+	20.000 Verteilungsanlagen 0 Bestandspläne									
+	65.000 Carl-Diem-Straße									
+	40.000 Sonnentauweg Neukirch									
+	200.000 Linach									
+	90.000 Hinterschützenbach									
+	0 Ilbenstraße									
+	0 Wassermesser									
+	0 BGA									
+	140.000									
										20.888
+	259.900 AFA									
=	259.900									
+	248.000 Tilgung									
+/	10.000 Ertragszw.									
+/	1.900									
2.FA Aufber.	EUR		1,5%	-	-	-	533.100	7.997	13.328	519.773
EUR	EUR						4.438.884	103.278	248.088	4.190.797
							4.438.884	103.278	248.088	4.190.797
							4.866.691	103.300	248.000	4.686.691
										gerundet

Kontrolle

Berechnung der voraussichtlichen Zinsen und Tilgung für das HHJ 2022

	Kredit- betrag Neuauft- nahme	Laufzeit (Jahre)	Zins- satz	Schulden- stand 01.01.2021 EUR		Schuldendienst Zinsen Jahr EUR		Schuldendienst Tilgung Jahr EUR		Schulden- stand 31.12.2021 EUR		Schulden- stand 31.12.2022 EUR	
						Zinsen Plan EUR	Tilgung Plan EUR	Zinsen Plan EUR	Tilgung Plan EUR				
				3.396.639	87.644	221.509	3.175.130	221.509	87.644	221.509	2.953.621		
	neu 2020		1,50%	522.200	7.833	13.055	509.145	13.251	7.637	13.251	495.894	20.888	
	neu 2021		1,50%	533.100	7.997	13.328	519.773	13.527	7.797	13.527	506.245	21.324	
				4.451.939	103.474	247.892	4.204.048	248.287	103.078	248.287	3.955.760		
2022	80.000 Erzeugungsanlagen												
+	20.000 Verteilungsanlagen												
+	0 Bestandspläne												
	200.000 Linach												
	60.000 Janstraße / Weibert-Mahler-Straße												
	28.000 Gartenstraße Alte Post Stadtsanierung												
	0 Ilbenstraße												
	0 Wassermesser												
	0 BGA												
	100.000			388.000									
+													
+													
+													
+	0 WV-Beiträge												
+	0 WV-Beiträge Oberer Bühl												
+	0 HA Oberer Bühl												
+	0 HA allgemein												
+	267.000 AFA												
=													
	258.000 Tilgung												
+	10.000 Ertragszw.												
./.													
./.													
				-1.000									
				Jahr 2022 neu									
			1,5%	-	-	-	389.000	9.725	5.835	9.725	379.275		
2.FA. Aufber.	EUR			389.000			4.593.048	258.012	108.913	258.012	4.335.035		
	EUR			389.000			4.593.048	258.012	108.913	258.012	4.335.035		
				Kreditbedarf 2022 insgesamt			4.593.048	258.012	108.913	258.012	4.335.035	4.830.929	
	253040						108.900	258.000	gerundet				

Kontrolle

Berechnung der voraussichtlichen Zinsen und Tilgung für das HHJ 2023

	Kredit- betrag Neuauf- nahme	Laufzeit (Jahre)	Zins- satz	Schulden- stand 01.01.2022 EUR		Schulden- dienst Zinsen Jahr EUR		Schulden- dienst Tilgung Jahr EUR		Schulden- stand 31.12.2022 EUR		Schulden- stand 31.12.2023 EUR	
						Zinsen Plan EUR	Tilgung Plan EUR	Zinsen Plan EUR	Tilgung Plan EUR				
				3.175.130	87.644	221.509	87.644	221.509	2.953.621	2.732.112			
	neu 2020	1,50%	522.200	7.833	13.055	7.637	13.251	495.894	20.888				
	neu 2021	1,50%	533.100	7.997	13.328	7.797	13.527	506.245	21.324				
	neu 2022	1,50%	389.000	5.835	9.725	5.689	9.871	369.404	15.560				
			4.619.430	109.309	257.617	108.767	258.158	4.103.655					
2023	60.000 Erzeugungsanlagen												
+	20.000 Verteilungsanlagen												
+	0 Bestandspläne												
	58.000 Linach												
	0 Gartenstraße Alte Post Stadtsanierung												
	250.000 Ilbenstraße												
	0 Wassermesser												
	0 BGA			80.000									
	273.200 AFA												
=	273.200												
+	268.000 Tilgung												
+	10.000 Ertragszw.												
J.													
J.	-4.800												
	EUR			2023	392.800	233287	1,5%	-	-	392.800	9.820	382.980	
	EUR			Kreditbedarf 2023	392.800	insgesamt				4.754.613	267.978	4.486.635	
										4.754.613	267.978	4.486.635	
											114.700	268.000 gerundet	
												4.982.529	

Kontrolle

2.FA Aufber.

Abschreibungsvorschau für das Jahr 2020

Afa Vorschau WIBERA 2020	240.161,00 €
Afa aus 2019 zu 100 % in 2020	8.300,00 €

Anfangsbestand Afa 2020									
Maßnahme	Investitionen 2020	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa € (Jahr)	Fertigstellung (Inbetriebnahme)	Anteil Afa (zwölftel)	Afa € Anteil 2020	Afa € 2021
Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugsanlagen	180.000 €		180.000 €	2,00%	3.600 €	Okt. 20	2	600 €	3.600 €
Versorgungsleitungen/Verteilungsanlagen	20.000 €		20.000 €	2,00%	400 €	Okt. 20	2	67 €	400 €
Fohrenstraße 2. BA	140.000 €		140.000 €	2,00%	2.800 €	Okt. 20	2	467 €	2.800 €
Baumannstraße	0 €		0 €	2,00%	0 €	Okt. 20	2	0 €	0 €
Schweibeldobel Neukirch	20.000 €		20.000 €	2,00%	400 €	Okt. 20	2	67 €	400 €
Hinterschützenbach	90.000 €		90.000 €	2,00%	1.800 €	Okt. 20	2	300 €	1.800 €
Allmendstraße	14.000 €		14.000 €	2,00%	280 €	Okt. 20	2	47 €	280 €
Erschließung Hofbauernhof - Wanne I	40.000 €		40.000 €	2,00%	800 €	Okt. 20	2	133 €	800 €
Linach	25.000 €		25.000 €	2,00%	500 €	Okt. 20	2	83 €	500 €
Wassermesser	0 €		0 €	10,00%	0 €			0 €	0 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €		0 €	10,00%	0 €			0 €	0 €
Gesamt	529.000 €	0 €	529.000 €	2,00%	10.580 €			1.763 €	10.580 €
							Afa 2020	250.224 €	
								gerundet	250.200 €

Abschreibungsvorschau für das Jahr 2021

Afa Vorschau WIBERA 2021	239.245,00 €
Afa aus 2019 zu 100 % in 2021	8.300,00 €
Afa aus 2020 zu 100 % in 2021	10.580,00 €

Anfangsbestand Afa 2021									
Maßnahme	Investitionen 2021	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa € (Jahr)	Fertigstellung (Inbetriebnahme)	Anteil Afa (zwölftel)	Afa € Anteil 2021	Afa € 2022
Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugsanlagen	120.000 €		120.000 €	2,00%	2.400 €	Okt. 21	2	400 €	2.400 €
Versorgungsleitungen/Verteilungsanlagen	20.000 €		20.000 €	2,00%	400 €	Okt. 21	2	67 €	400 €
Sonnentauweg	40.000 €		40.000 €	2,00%	800 €	Okt. 21	2	133 €	800 €
Carl-Diem-Str.	65.000 €		65.000 €	2,00%	1.300 €	Okt. 21	2	217 €	1.300 €
Linach	200.000 €		200.000 €	2,00%	4.000 €	Okt. 21	2	667 €	4.000 €
Hinterschützenbach	90.000 €		90.000 €	2,00%	1.800 €	Okt. 21	2	300 €	1.800 €
Wassermesser	0 €		0 €	10,00%	0 €			0 €	0 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €		0 €	10,00%	0 €			0 €	0 €
Gesamt	535.000 €	0 €	535.000 €	2,00%	10.700 €			1.783 €	10.700 €
							Afa 2021	259.908 €	
								gerundet	259.900 €

Abschreibungsvorschau für das Jahr 2022

Eigenbetrieb Wasserwerk

Afa Vorschau WIBERA 2022										
Afa aus 2019 zu 100 % in 2022										
Afa aus 2020 zu 100 % in 2022										
Afa aus 2021 zu 100 % in 2022										
Anfangsbestand Afa 2022										
Zugänge 2022	Maßnahme	Investitionen 2022	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa (Jahr)	Fertigstellung (Inbetriebnahme)	Anteil Afa (zwölftel) 12	Afa Anteil 2022 €	Afa 2023 €
	Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugsanlagen	80.000 €		80.000 €	2,00%	1.600 €	Okt. 22	2	267 €	1.600 €
	Versorgungsleitungen/Verteilungsanlagen	20.000 €		20.000 €	2,00%	400 €	Okt. 22	2	67 €	400 €
	Gartenstraße Alte Post Stadtanierug	28.000 €		28.000 €	2,00%	560 €	Okt. 22	2	93 €	560 €
	Jahnstraße / Weibert-Mahler-Straße	60.000 €		60.000 €	2,00%	1.200 €	Okt. 22	2	200 €	1.200 €
	Linach	200.000 €		200.000 €	2,00%	4.000 €	Okt. 22	2	667 €	4.000 €
	Wassermesser	0 €		0 €	100,00%	0 €			0 €	0 €
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €		0 €	100,00%	0 €			0 €	0 €
	Gesamt	388.000 €	0 €	388.000 €	2,00%	7.760 €			1.293 €	7.760 €
								Afa 2022	267.013 €	
								gerundet	267.000 €	

Abschreibungsvorschau für das Jahr 2023

Eigenbetrieb Wasserwerk

Afa Vorschau WIBERA 2023										
Afa aus 2019 zu 100 % in 2023										
Afa aus 2020 zu 100 % in 2023										
Afa aus 2021 zu 100 % in 2023										
Afa aus 2022 zu 100 % in 2023										
Anfangsbestand Afa 2023										
Zugänge 2023	Maßnahme	Investitionen 2023	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa (Jahr)	Fertigstellung (Inbetriebnahme)	Anteil Afa (zwölftel) 12	Afa Anteil 2023 €	Afa 2024 €
	Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugsanlagen	60.000 €		60.000 €	2,00%	1.200 €	Sep. 23	4	400 €	1.200 €
	Versorgungsleitungen/Verteilungsanlagen	20.000 €		20.000 €	2,00%	400 €	Sep. 23	4	133 €	400 €
	Gartenstraße Alte Post Stadtanierug	0 €		0 €	2,00%	0 €	Sep. 23	4	0 €	0 €
	Ilbenstraße	250.000 €		250.000 €	2,00%	5.000 €	Sep. 23	4	1.667 €	5.000 €
	Linach	58.000 €		58.000 €	2,00%	1.160 €	Sep. 23	4	387 €	1.160 €
	Wassermesser	0 €		0 €	100,00%	0 €			0 €	0 €
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €		0 €	100,00%	0 €			0 €	0 €
	Gesamt	388.000 €	0 €	388.000 €	2,00%	7.760 €			2.587 €	7.760 €
								Afa 2023	273.214 €	
								gerundet	273.200 €	

Vermögens- und Finanzlage

	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2006	
Aktivseite	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.
langfristige Vermögensgegenstände	5.246													
Sachanlagen und Finanzanlagen			4.989		5.019		5.052	4.531	4.512	4.686	4.121	4.143	4.336	0
sonstiges langfristiges Vermögen			-29		-47		-119	-148	0	0	-232	-263	-293	
abzüglich Ertragszuschüsse	-9													
langfristiges gebundenes Vermögen	5.237	100%	4.960	100%	4.973	100%	4.933	4.383	4.512	4.482	3.889	3.880	4.043	100,00%
kurzfristig														
Kassenbestand		0,00%		0,00%		0,00%	0,00%	215	4,25%	0	0	0	0	
kurzfristige Forderungen und Sonstiges	178	3,29%	228	4,36%	226	3,11%	263	460	9,09%	348	7,20%	446	10,31%	342
Summe Aktivseite	5.415	100%	5.232	100%	5.199	100%	5.196	5.058	4.996	4.830	4.398	4.326	4.385	100,00%
Passivseite														
langfristig														
Eigenkapital	588	12,23%	664	15,37%	652	13,56%	769	660	13,73%	554	11,50%	703	16,30%	746
davon: Ergebnisvortrag	(114)		(26)		(99)		(35)	(106)	(71)	(19)	(78)	(120)	(67)	
Jahresergebnis	(151)		(12)		(71)		(109)	(141)	(34)	(53)	(97)	(42)	(53)	
Trägerkredite														
Fremdkredite	3.845	79,99%	4.064	84,54%	4.019	83,60%	3.665	4.019	83,61%	3.589	74,49%	2.963	68,70%	3.239
langfristige Finanzierungsmittel	4.433	83,67%	4.803	91,83%	4.671	90,36%	4.434	4.679	4.326	4.143	3.298	3.666	3.985	90,88%
kurzfristig														
Kassenmehrausgaben	632	13,15%	258	5,37%	379	7,89%	0	0	0,00%	593	12,31%	632	14,65%	0
kurzfristige Verbindlichkeiten und														
Sonstiges	233	4,85%	170	3,53%	119	2,47%	199	370	7,70%	82	1,70%	15	0,35%	400
Summe Passivseite	5.298	100,00%	5.231	100,00%	5.169	100,00%	4.633	5.049	100,00%	4.818	100,00%	4.313	100,00%	4.385
Unterfinanzierung des langfristigen Vermögens	-804		-489		-302		-499	296	-186	-339	-591	-214	-58	