

Weinbaugemeinde am Tuniberg

Gemeinde Gottenheim

Landkreis Breisgau – Hochschwarzwald

Abwasserbeseitigung der

Gemeinde Gottenheim

Wirtschaftsplan für das

Wirtschaftsjahr 2022

**Feststellung des Wirtschaftsplanes
für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Gottenheim
für das Wirtschaftsjahr 2022**

Gemäß §§ 9 Abs. 1, 14 des Eigenbetriebsgesetzes (GABl. S. 22) und §§ 79 ff. der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, jeweils in der geltenden Fassung, hat der Gemeinderat am 17.12.2021 folgenden Beschluss über die Feststellung des Wirtschaftsplan 2022 für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Gottenheim der Gemeinde Gottenheim gefasst:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 wird in Einnahmen und Ausgaben wie folgt festgesetzt

1. Erfolgsplan	
in Erträgen auf	420.100 Euro
in Aufwendungen auf	-457.500 Euro
2. Vermögensplan	
in Einnahmen und Ausgaben auf je	1.453.000 Euro
3. den Jahresverlust	-37.400 Euro
4. Verpflichtungsermächtigungen	0 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wird wie folgt festgesetzt	1.331.300 Euro
---	----------------

§ 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	80.000 Euro
---	-------------

§ 4

Der Finanzplanung und dem Investitionsprogramm wird zugestimmt.

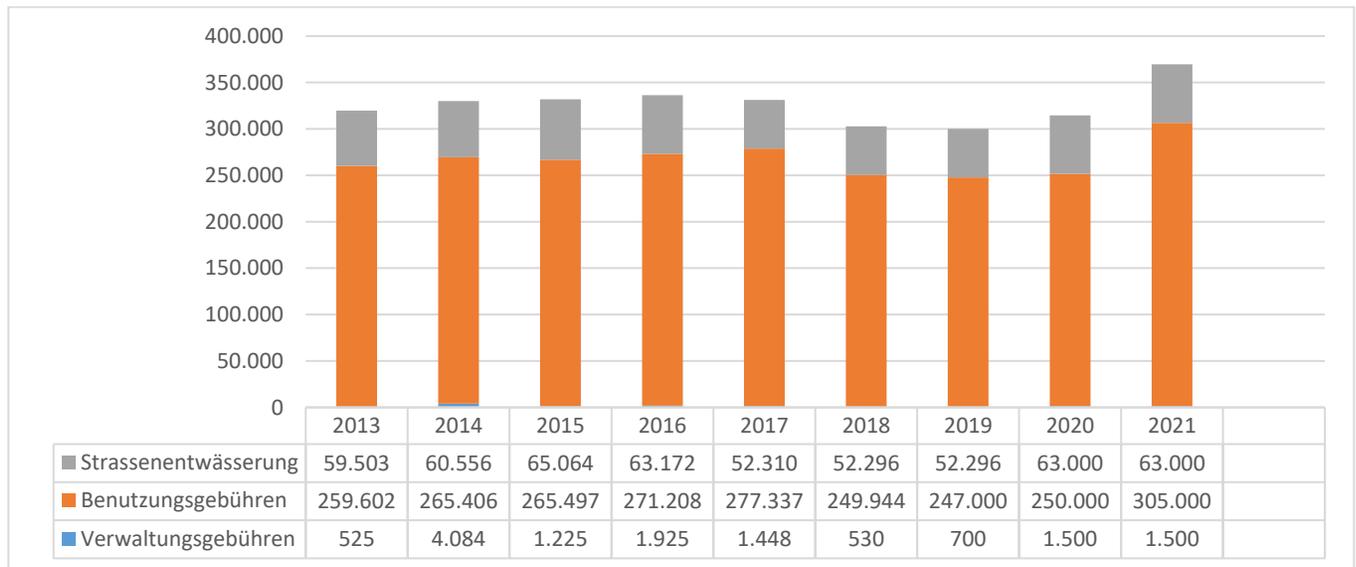
Gottenheim, den 17.12.2021

gez. Christian Riesterer
Bürgermeister

Vorbericht

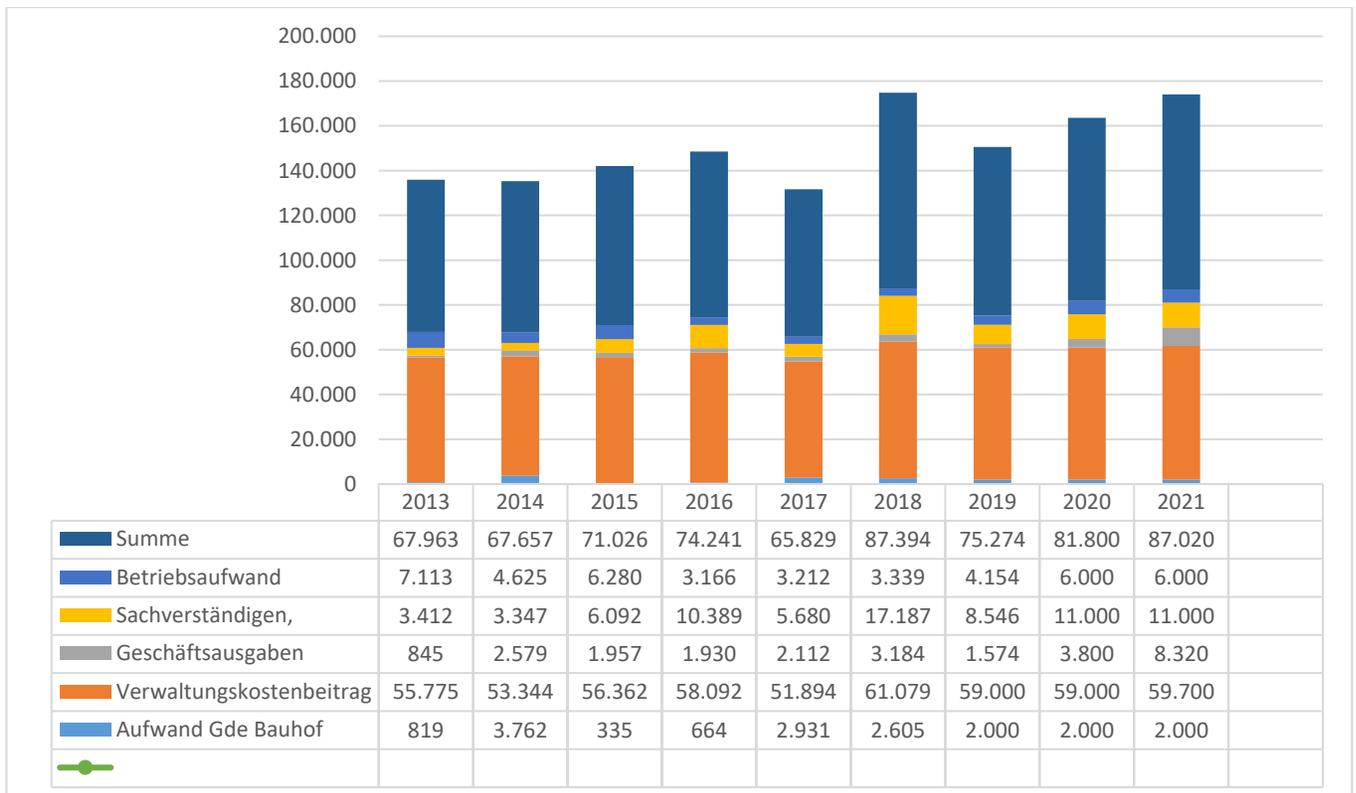
Gem. Betriebssatzung wird die Abwasserbeseitigung der Gemeinde Gottenheim seit 2010 unter der Bezeichnung Abwasserbeseitigung Gottenheim als Eigenbetrieb geführt. Die Bewirtschaftung der Mittel erfolgt über einen eigenen Wirtschaftsplan.

Die Erlöse im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung stellen sich wie folgt dar:

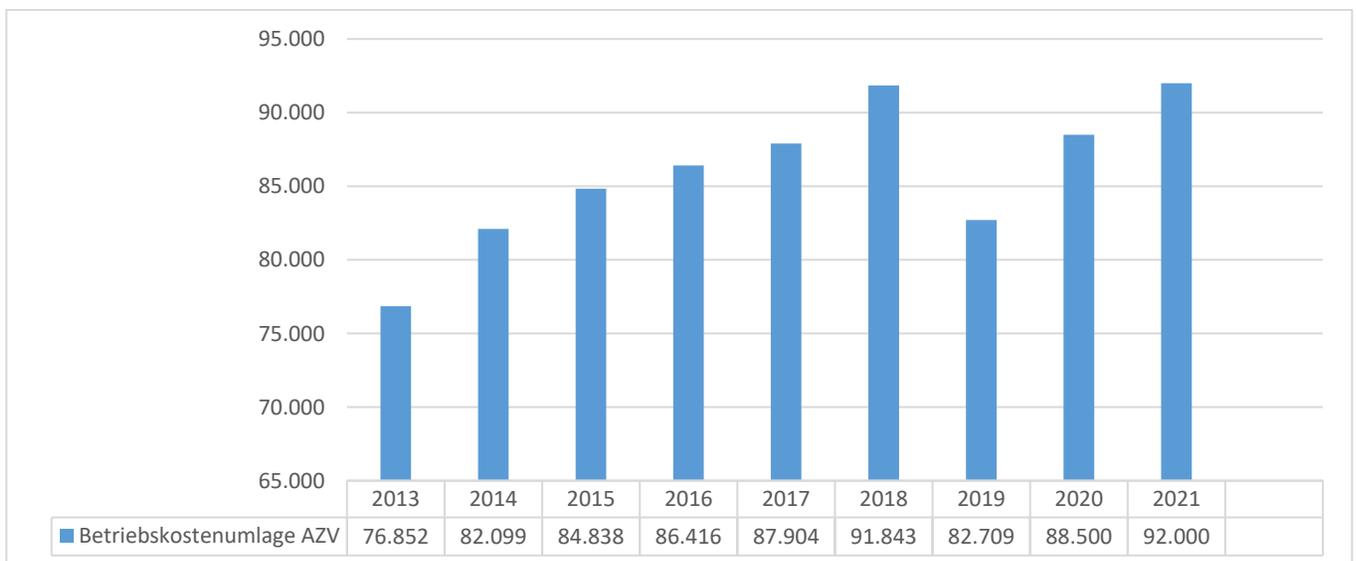


Auch bei der Abwasserbeseitigung wurden die Ansätze auf Grundlage der Erfahrungswerte fortgeschrieben bzw. notwendige Maßnahmen entsprechend berücksichtigt. Der Abschreibungsaufwand des bestehenden Kanalnetzes ist rückläufig, allerdings werden Kanalneubauten künftig zu steigenden Abschreibungssätzen führen.

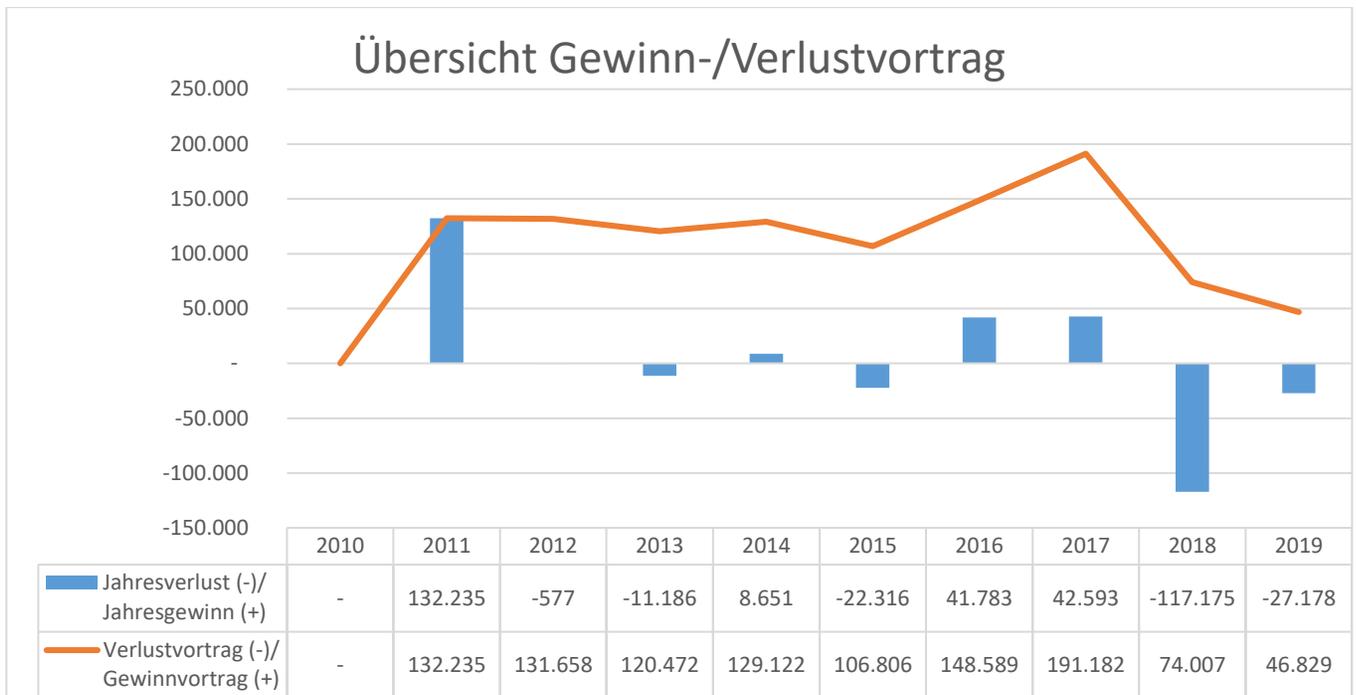
Für punktuelle Sanierungen im Kanalnetz sind im Erfolgsplan entsprechende Mittel eingestellt. Die Gesamtaufwendungen wurden gegenüber dem Rechnungsergebnis der Vorjahre je nach Bedarf angepasst. Insbesondere wurden für den Planungszeitraum Sanierungsarbeiten durch den Abwasserzweckverband angemeldet. Diese führen zu deutlichen Kostensteigerungen bei den Unterhaltungskosten für das Kanalnetz:



Neben den aufgeführten Aufwendungen sind, wie schon in den Vorjahren, die Umlagen an den Abwasserzweckverband mit die größten Aufwandspositionen im Wirtschaftsplan. Diese entwickelten sich in den vergangenen Jahren wie folgt.



Die Aufwendungen und Erträge der vergangenen Jahre wurden im Rahmen des Jahresabschlusses in Gewinn- und Verlustrechnungen einander gegenübergestellt. So wurde das jeweilige Betriebsergebnis ermittelt. Nachfolgend eine Übersicht über die Jahresverluste/ -gewinne und die sich daraus ergebenden Verlust-/ Gewinnvorträge.



Der Jahresverlust fällt im Jahr 2018 bedeutend höher aus als in Vorjahren, da für das Jahr 2018 zum ersten Mal Gebührenausgleichsrückstellungen gebildet wurden. Gebührenausgleichsrückstellungen sind für Gebührenüberdeckungen zu bilden, da diese zwingend an den Gebührenzahler zurückzugeben sind. In den Folgejahren werden diese Rückstellungen entsprechend aufgelöst. Für das Jahr 2020 konnte noch kein Jahresabschluss beschlossen werden, da für die Jahresabschlussarbeiten eine Eröffnungsbilanz vorliegen muss. Die Eröffnungsbilanz befindet sich derzeit noch in Bearbeitung. Die Jahresrechnung wird schnellstmöglich nach Vorliegen der Eröffnungsbilanz nachgezogen.

Neben den bereits dargestellten Aufwendungen und Erträgen im Ergebnishaushalt wurden für das Wirtschaftsjahr 2022 die folgenden Investitionen im Vermögenshaushalt geplant:

- Abrechnung des 1. Bauabschnitts Entlastungskanal Hinterfalter 320.000 €
- Abrechnung des 3. Bauabschnitts Entlastungskanal Hinterfalter 50.000 €
- Bau des 4. Bauabschnitts Entlastungskanal Hinterfalter 380.000 €
- Kanalbau Ringstraße 450.000 €

Zur Deckung der Ausgaben ist eine Darlehensaufnahme i.H.v. 1.331 Tsd. € im Plan eingestellt. Über deren Aufnahme hat der Gemeinderat gesondert zu entscheiden.

Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Rechnungsergebnis 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1. Umsatzerlöse				
30120000 Erlöse aus Abwassergebühren	305.000	305.000	304.306,38	
31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	4.500	4.500	0,00	
31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	46.100	46.100	0,00	
Summe Umsatzerlöse	355.600	355.600	304.306,38	
2. Bestandsveränderungen				
Summe Bestandsveränderungen	0	0	0,00	
3. Aktivierte Eigenleistungen				
Summe aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00	
4. Sonstige betriebliche Erträge				
32007000 Sonst. Betriebl. Erträge	0	0	551,85	
32007010 Verwaltungsgebühren	1.500	1.500	875,00	
32007020 Straßenentwässerun	63.000	63.000	0,00	
Summe sonstige betriebliche Erträge	64.500	64.500	1.426,85	
Summe betriebliche Erträge	420.100	420.100	305.733,23	
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
42007010 Energiekosten	6.000-	6.000-	4.338,62-	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
43007010 Unterhaltung Kanalnetz	95.000-	70.000-	51.824,51-	
43007020 Betriebsumlage AZV	95.000-	92.000-	91.296,96-	
43007050 EDV-Kosten	9.200-	7.500-	7.294,34-	
43007060 Post- und Fernspreckgebühren	700-	500-	438,75-	
43007070 Verwaltungskostenbeitrag	70.000-	59.700-	0,00	
Summe Materialaufwand	275.900-	235.700-	155.193,18-	
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
b) Soziale Abgaben / Altersversorgung				
Summe Personalaufwand	0	0	0,00	
7. Abschreibungen				
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens				
47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	111.700-	111.700-	0,00	
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens				
Summe Abschreibungen	111.700-	111.700-	0,00	
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
44007050 Prüfungs- und Beratungskosten	11.000-	11.000-	1.856,00-	
44007060 Arbeitsleistungen des Bauhofs	2.000-	2.000-	0,00	
44007070 Versicherungen	400-	320-	311,18-	
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	13.400-	13.320-	2.167,18-	
Summe betriebliche Aufwendungen	401.000-	360.720-	157.360,36-	

Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Rechnungsergebnis 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	Summe Erträge aus Beteiligungen	0	0	0,00
10.	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
	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			
	45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	1.500-	1.500-	0,00
	45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0	0	4.907,02
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	55.000-	55.000-	55.487,99-
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56.500-	56.500-	50.580,97-
	Summe Finanzaufwendungen	56.500-	56.500-	50.580,97-
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	37.400-	2.880	97.791,90
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 (-)	37.400-	2.880	97.791,90

Finanzplanung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 2022 - 2025

EIGB_7000 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
1.	Umsatzerlöse					
	30120000 Erlöse aus Abwassergebühren	305.000	305.000	311.100	317.300	323.600
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	4.500	4.500	4.700	4.900	5.100
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	46.100	46.100	48.400	50.800	53.300
	Summe Umsatzerlöse	355.600	355.600	364.200	373.000	382.000
4.	Sonstige betriebliche Erträge					
	32007000 Sonst. Betriebl. Erträge	0	0	0	0	0
	32007010 Verwaltungsgebühren	1.500	1.500	1.600	1.700	1.800
	32007020 Straßenentwässerung	63.000	63.000	66.200	69.500	73.000
	Summe sonstige betriebliche Erträge	64.500	64.500	67.800	71.200	74.800
	Summe betriebliche Erträge	420.100	420.100	432.000	444.200	456.800
5.	Materialaufwand					
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren					
	42007010 Energiekosten	-6.000	-6.000	-6.300	-6.600	-6.900
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen					
	43007010 Unterhaltung Kanalnetz	-70.000	-95.000	-234.500	-243.500	-256.500
	43007020 Betriebsumlage AZV	-92.000	-95.000	-96.900	-98.800	-100.800
	43007050 EDV-Kosten	-7.500	-9.200	-9.700	-10.200	-10.700
	43003060 Post- und Fernspreckgebühren	-500	-700	-700	-700	-700
	43003070 Verwaltungskostenbeitrag	-59.700	-70.000	-73.500	-77.200	-81.100
	Summe Materialaufwand	-235.700	-275.900	-421.600	-437.000	-456.700
7.	Abschreibungen					
	47000000 AfA Sachanlagen	-111.700	-111.700	-117.300	-123.200	-129.400
	Summe Abschreibungen	-111.700	-111.700	-117.300	-123.200	-129.400
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen					
	44007050 Prüfungs- und Beratungskosten	-11.000	-11.000	-11.600	-12.200	-12.800
	44007060 arbeitsleitungen des Bauhofs	-2.000	-2.000	-2.100	-2.200	-2.300
	44007070 Versicherungen	-320	-400	-400	-400	-400
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	-13.320	-13.400	-14.100	-14.800	-15.500
	Summe betriebliche Aufwendungen	-360.720	-401.000	-553.000	-575.000	-601.600
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
	45100000 Zinsaufwand an Gemeinden	-1.500	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-56.500	-56.500	-56.600	-56.700	-56.800
	Summe Finanzaufwendungen	-56.500	-56.500	-56.600	-56.700	-56.800
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.880	-37.400	-177.600	-187.500	-201.600
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	2.880	-37.400	-177.600	-187.500	-201.600

EigB Abwasserbeseitigung Vermögensplan 2022

EIGB_7000 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Nr.	Vermögensplan Finanzierungsmittel (Einnahmen)	Ansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen 2022
		EUR	EUR
		1	2
7.	Beiträge und ähnliche Entgelte	10.000	0
9.	Kredite	1.331.300	0
b)	von Dritten	1.331.300	0
10.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	111.700	0
a)	Abschreibungen	111.700	0
b)	Anlagenabgänge	0	0
Summe Finanzierungsmittel (Einnahmen)		1.453.000	0

Nr.	Vermögensplan Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Ansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen 2022
		EUR	EUR
		1	2
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.200.000-	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.200.000-	0
7.	Jahresverlust	37.400-	0
9.	Auflösung Ertragszuschüsse	50.600-	0
11.	Tilgung von Krediten	165.000-	0
12.	Gewährung von Krediten	0	0
Summe Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		1.453.000-	0

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Vermögensplan - Investitionsprogramm

2022 - 2025

EIGB_7000

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Nr.	Vermögensplan Finanzierungsmittel (Einnahmen)	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	3	2	4	5	5
4.	Jahresgewinn	2.880	0	0	0	0	0
7.	Beiträge und ähnliche Entgelte	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
9.	Kredite	1.811.020	1.331.300	0	265.900	270.900	279.800
	b) von Dritten	1.811.020	1.331.300	0	265.900	270.900	279.800
10.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	111.700	111.700	0	117.300	123.200	129.400
	a) Abschreibungen	111.700	111.700	0	117.300	123.200	129.400
	b) Anlagenabgänge	0	0	0	0	0	0
	Summe Finanzierungsmittel (Einnahmen)	1.925.600	1.453.000	0	393.200	404.100	419.200

Nr.	Vermögensplan Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	3	2	4	5	5
2.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	-1.720.000	-1.200.000	0	0	0	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	-1.720.000	-1.200.000	0	0	0	0
7.	Jahresverlust	0	-37.400	0	-177.600	-187.500	-201.600
9.	Auflösung Ertragszuschüsse	-50.600	-50.600	0	-50.600	-50.600	-50.600
11.	Tilgung von Krediten	-155.000	-165.000	0	-165.000	-166.000	-167.000
12.	Gewährung von Krediten	0	0	0	0	0	0
	Summe Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	-1.925.600	-1.453.000	0	-393.200	-404.100	-419.200

EIGB_7000

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
771000000000: Abwasserbeiträge							
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	10.000	0	10.000	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	0	10.000	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000	0	10.000	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
771000000002: Bypass 1. Bauabschnitt							
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	806.571-	350.000-	320.000-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	806.571-	350.000-	320.000-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	806.571-	350.000-	320.000-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	806.571-	350.000-	320.000-	0	0	0

771000000003: Bypass 2. Bauabschnitt							
Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	100.000-	0	0	0	0

EigB Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen 2022

13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000-	100.000-	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	100.000-	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	100.000-	100.000-	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		-nachrichtl.-					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

771000000004: Bypass 3. Bauabschnitt - Schulstr.

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	522.087-	450.000-	50.000-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	522.087-	450.000-	50.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	522.087-	450.000-	50.000-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	522.087-	450.000-	50.000-	0	0	0

771000000005: Bypass 4. Bauabschnitt - Bötzing Str.

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	830.000-	450.000-	380.000-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	830.000-	450.000-	380.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	830.000-	450.000-	380.000-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	830.000-	450.000-	380.000-	0	0	0

771000000006: Ringstraße

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	820.000-	370.000-	450.000-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	820.000-	370.000-	450.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	820.000-	370.000-	450.000-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	820.000-	370.000-	450.000-	0	0	0