

Entwurf

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 für den Eigenbetrieb „Breitbandversorgung Stadt Tengen“



Tengen



Beuren a.R.



Blumenfeld



Büßlingen



Talheim



Tengen



Uttenhofen



Watterdingen



Weil



Wiechs a.R.

Inhaltsverzeichnis

	Seite(n)
Festsetzung des Wirtschaftsplanes	3
Wirtschaftsplan Eigenbetrieb „Breitbandversorgung Stadt Tengen“	4 – 15
- Vorbericht 2020	5 – 9
- Erfolgsplan 2020	10 – 12
- Vermögensplan 2020	13 - 15
Finanzplanung und Investitionsprogramm 2019-2023	16 - 17

Festsetzung des Wirtschaftsplanes für den Eigenbetrieb „Breitbandversorgung Stadt Tengen“

für das Wirtschaftsjahr 2020

01. Januar bis 31. Dezember 2020

Aufgrund der §§ 12 und 14 des Eigenbetriebsgesetz, i.V.m. der Eigenbetriebsverordnung und § 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der jeweils geltenden Fassung, hat der Gemeinderat am 05.03.2020 den Wirtschaftsplan 2020 wie folgt festgelegt:

1. Erfolgsplan

Erträge	10.400,- €
Aufwendungen	51.500,- €
Verlust	41.100,- €

2. Vermögensplan

Einnahmen	1.358.100,- €
Ausgaben	1.358.100,- €

3. Kredite

Der Gesamtbetrag der für die Breitbandversorgung im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung) wird auf festgesetzt.	571.000,- €
---	-------------

4. Verpflichtungsermächtigungen 0,-€

5. Kassenkreditaufnahmen

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	500.000,- €
---	-------------

Tengen, den 06.03.2020

(Schreier)
Bürgermeister

Wirtschaftsplan

2020

**Eigenbetrieb
„Breitbandversorgung
Stadt Tengen“**

Eigenbetrieb Breitbandversorgung Stadt Tengen

Allgemeines

Der Eigenbetrieb „Breitbandversorgung Stadt Tengen“ ist ein wirtschaftliches Unternehmen der Stadt Tengen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Sinne der §§ 102 ff der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg vom 03.10.1983 (GBL S. 577) und des Eigenbetriebsgesetzes vom 08.01.1992 in ihrer jeweils gültigen Fassung.

Verwaltungsorgane des Eigenbetriebs sind der Gemeinderat und der Bürgermeister. Für den Eigenbetrieb wurde kein Betriebsausschuss gebildet. Eine besondere Betriebsleitung ist nicht bestellt. Die Aufgaben der Betriebsleitung werden vom Bürgermeister wahrgenommen.

Die Buchführung des Eigenbetriebes kann auch unter Nutzung der dv-technischen NKHR Systemumgebung (DV-Buchführung nach NKHR) weiterhin „handelsrechtlich“ geführt werden. D.h. es wird weiterhin die Führung des Eigenbetriebes nach Eigenbetriebsgesetz bzw. Eigenbetriebsverordnung gewährleistet und gleichzeitig für die Planungs-, Buchführungs- und Rechnungslegungsprozesse die gleiche Systemumgebung wie im NKHR-Kernhaushalt verwendet (Finanzplus Doppik).

Das Rechnungswesen des Eigenbetriebs wird bei der Finanzverwaltung des Hoheitsbereichs ausgeführt. Die Kassengeschäfte werden ebenfalls bei der Gemeindekasse erledigt. Die Betriebssatzung wurde am 20. Mai 2019 vom Gemeinderat der Stadt Tengen beschlossen und ist zum 23. Mai 2019 in Kraft getreten.

Der Eigenbetrieb hat die Aufgabe, den Aufbau der Breitbandinfrastruktur in der Stadt Tengen zu planen und durchzuführen.

Der Eigenbetrieb wird künftig ein Breitbandnetz im Stadtgebiet betreiben und wird dies langfristig verpachten.

Für das Jahr 2020 sind noch keine bzw. sehr geringe Umsatzerlöse zu erwarten. Die Baumaßnahmen konzentrieren sich auf die Herstellung der Glasfaserinfrastruktur in den Ortsteilen Talheim, Uttenhofen und Wiechs sowie die Netzanbindung an den Glasfaserknoten Blumberg-Kommingen.

Parallel zu den Straßenbaumaßnahmen werden grundsätzlich Leerrohre für Glasfaserkabel mit verlegt.

Das Glasfasernetz ist so gut wie wartungs- und unterhaltungsfrei. Daher entstehen in der Regel ausschließlich Investitionskosten. Der Erfolgsplan beinhaltet lediglich Aufwendungen für Mieten und Pachten, Beratungs- und Verwaltungskosten sowie Finanzierungsaufwendungen.

Wirtschaftsplan 2019

Der Wirtschaftsplan 2019 wurde durch Gemeinderatsbeschluss vom 22.07.2019 festgestellt und mit Schreiben des Landratsamtes Konstanz vom 17.10.2019 genehmigt.

Der Wirtschaftsplan 2019 wurde wie folgt festgesetzt:

a) Erfolgsplan	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>
	0 €	51.600 €
Gewinn / <u>Verlust</u> 2019	51.600 €	0 €
b) Vermögensplan	998.700 €	998.700 €
Gesamt	1.050.300 €	1.050.300 €

Aussagen über das Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2019 können noch nicht getroffen werden. Insgesamt sind aber deutlich weniger Ausgaben angefallen als ursprünglich geplant. So konnten die Baumaßnahmen für die Herstellung der Glasfaserinfrastruktur in den Ortsteilen Talheim, Uttenhofen und Wiechs sowie die Netzanbindung an den Glasfaserknoten Blumberg-Kommungen nicht realisiert werden.

Wirtschaftsplan 2020

Der Wirtschaftsplan 2020 setzt sich wie folgt zusammen:

a) Erfolgsplan	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>
	10.400 €	51.500 €
Gewinn / <u>Verlust</u> 2020	41.100 €	0 €
b) Vermögensplan	1.358.100 €	1.358.100 €
Gesamt	1.409.600 €	1.409.600 €

A Erfolgsplan

Erträge

Umsatzerlöse

Für das Jahr 2020 sind geringe Umsatzerlöse zu erwarten.

Weitere Erträge (Erstattungen/Ersätze und sonstigen ordentliche Erträge) sind in 2020 nicht zu erwarten. Die ordentlichen Erträgen sind im Erfolgsplan daher in Höhe von 10.400 € angesetzt.

Aufwendungen

Materialaufwand

Materialaufwendungen für den Betrieb des Breitbandnetzes sind in 2020 nicht veranschlagt. Für die Mitbenutzung der EDV werden Aufwendungen in Höhe von 1.200 € angesetzt.

Personalaufwand

Der Eigenbetrieb verfügt über kein eigenes Personal.

Abschreibungen

Im Wirtschaftsjahr 2020 ist noch keine Inbetriebnahme von aktiven Teilen der Glasfaserinfrastruktur geplant. Abschreibungen sind daher nicht anzusetzen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

In dem Planansatz von insgesamt 48.700 € sind u.a. die Positionen Sachverständigenkosten (10.000 €), Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Tengen (38.000 €) sowie weitere Geschäftsaufwendungen enthalten.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsaufwendungen für Fremdkredite sowie für Zinsen für Kredite von der Stadt sind mit 1.600 € veranschlagt.

Jahresgewinn/ Jahresverlust

Im Wirtschaftsjahr 2020 erwarten wir im Erfolgsplan einen Verlust in Höhe von 41.100 €.

B Vermögensplan

Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Zuweisungen und Zuschüsse / Fehlbetragsausgleich

An Investitionszuschüssen sind – in Abhängigkeit der noch durchzuführenden Baumaßnahmen – 728.000 € eingeplant.

Zum Ausgleich des Vermögensplanes ist ein Fehlbetragsausgleich durch die Stad Tengen in Höhe von 41.100 € vorgesehen.

Beiträge und ähnliche Entgelte

Die Beiträge und ähnliche Entgelte für die Speedpipe in Höhe von 18.000 € sind geplant aus dem Verkauf von Baugrundstücken aus den o.g. Erschließungsmaßnahmen.

Kredite

Falls die erwähnten Baumaßnahmen allesamt zur Ausführung kommen, ist eine Darlehensaufnahme in Höhe von 571.000 € erforderlich.

Abschreibungen

Der Vermögensplan finanziert sich auf der Einnahmenseite teilweise durch Abschreibungen, welche im Erfolgsplan erwirtschaftet werden. Im Wirtschaftsjahr 2020 ist noch keine Inbetriebnahme von aktiven Teilen der Glasfaserinfrastruktur geplant. Abschreibungen sind daher nicht anzusetzen.

Damit stehen insgesamt Finanzierungsmittel in Höhe von 1.358.100 € zur Verfügung.

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Jahresverlust

Der Jahresverlust korreliert mit dem geplanten – negativen – Jahresergebnis des Erfolgsplanes in Höhe von 41.100 €.

Sachanlagen / Tiefbaumaßnahmen (1.317.000 €)

Geplante Investitionen

In 2020 sind Investitionen für folgende Baumaßnahmen geplant (Planansatz 28.200 €):

- Neubaugebiet "Ob den Häusern IV" Tengen
- Sondergebiet Kalkgrube 2.BA, Tengen
- Gewerbegebiet "Vogelwiese", Blumenfeld
- Neubaugebiet "Brühl", Watterdingen
- Neubaugebiet "Heilig Wiesle", Weil (Restzahlung)

Die größte Baumaßnahme wird die Herstellung der Glasfaserinfrastruktur in den Ortsteilen Talheim, Uttenhofen und Wiechs sowie die Netzanbindung an den Glasfaserknoten Blumberg-Kommingen sowie FTTB-Ausbau in Talheim sein. Hierfür sind Ausgaben in Höhe von 1.230.000 € eingeplant.

Weiterhin werden bei anstehenden Straßenbaumaßnahmen grundsätzlich Leerrohre für Glasfaserkabel mit verlegt (Planansatz: 58.800 €).

Stellenübersicht

Der Eigenbetrieb verfügt über kein eigenes Personal. Eine Stellenübersicht ist deshalb nicht erforderlich.

Schuldenübersicht

Im Wirtschaftsjahr 2020 ist eine Darlehensaufnahme in Höhe von 571.000 € geplant. Aktuelle Konditionen (Zinssatz, Laufzeit) liegen zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes noch nicht vor.

Eigenbetrieb „Breitbandversorgung Stadt Tengen“

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

Erfolgsplan 2020

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2018	2019	2020
1.	Umsatzerlöse	0,00	0	10.400
	• 34110000 Mieten und Pachten	0,00	0	10.400
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0
	Rohertrag	0,00	0	10.400
	davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
5.	Materialaufwand:			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	0,00	0	0
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0	1.200
	• 42710120 Betriebsaufwand EDV	0,00	0	1.200
		0,00	0	1.200
6.	Personalaufwand:			
	a) Löhne und Gehälter	0,00	0	0
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,00	0	0
	davon Altersversorgung	0,00	0	0
		0,00	0	0
7.	Abschreibungen:			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	0	0
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB	0,00	0	0
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB	0,00	0	0
		0,00	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	50.300	48.700
	• 44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100
	• 44310050 Dienstreisen	0,00	100	100
	• 44310500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	10.000	10.000
	• 44520100 Erstattung an den Bauhof	0,00	100	500
	• 44520200 Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Tengen	0,00	40.000	38.000
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0
		0,00	50.300	49.900
9.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
		0,00	0	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.300	1.600
	• 45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	0,00	100	100
	• 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	1.200	1.500
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
		0,00	1.300	1.600
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	- 51.600	- 41.100
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0	0
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0
17.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0

Erfolgsplan 2020

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2018	2019	2020
18.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0
21.	<u>Sonstige Steuern</u>	0,00	0	0
22.	<u>Jahresgewinn / Jahresverlust</u>	0,00	- 51.600	- 41.100

Eigenbetrieb „Breitbandversorgung Stadt Tengen“

Vermögensplan

für das

Wirtschaftsjahr 2020

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020

Finanzierungsmittel (Einnahmen)				
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis VVJ	Ansatz VJ	Ansatz
		2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR
1.	Zuführung zum Stammkapital			0
2.	Zuführung zu Rücklagen			0
3.	Jahresgewinn			0
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil			0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge			769.100
	davon Zuweisungen und Zuschüsse nicht investiv			0
	davon Zuweisungen und Zuschüsse investiv			769.100
	• 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund			708.000
	• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land			20.000
	• 68120100 Fehlbetragsausgleich Stadt Tengen			41.100
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte			18.000
	• 68910100 Beiträge und ähnliche Entgelte Speedpipe			18.000
7.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen			0
8.	Kredite			571.000
	• 69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen Laufzeit über 5 Jahre			571.000
a)	davon von der Gemeinde			0
b)	davon von Dritten			571.000
	• 69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen Laufzeit über 5 Jahre			571.000
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge			0
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten			0
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren			0
12.	Finanzierungsmittel insgesamt			1.358.100

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)						
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte		1.317.000	0	0	0,00
	• 78720000 Tiefbaumaßnahmen		1.317.000	0	0	0,00
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitalanlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)		0	0	0	0,00
			0	0	0	0,00
4.	Entnahme aus Rücklagen		0	0	0	0,00
5.	Jahresverlust		41.100	0	0	0,00
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil		0	0	0	0,00
7.	Auflösung Ertragszuschüsse		0	0	0	0,00
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen		0	0	0	0,00
9.	Tilgung von Krediten		0	0	0	0,00
10.	Gewährung von Krediten					
a)	an Gemeinde		0	0	0	0,00
b)	an Dritte		0	0	0	0,00
11.	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren		0	0	0	0,00
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt		1.358.100	0	0	0,00

Finanzplanung und Investitionsprogramm 2019 - 2023

Finanzplanung 2019 - 2023

Erfolgs- und Vermögensplan

Bezeichnung	lfd. Jahr 2019	Planjahr 2020	2021	2022	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Erfolgsplan</u>					
Umsatzerlöse / Mieten und Pachten	0	10.400	30.500	44.600	44.600
Erstattungen/Ersätze	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge	0	0	300	300	300
Erträge a. d. Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	78.500	125.000	125.000
Jahresverlust	51.600	41.100	76.400	77.100	77.100
Summe Erträge:	51.600	51.500	185.700	247.000	247.000
Materialaufwand	0	1.200	1.200	1.200	1.200
Personalaufwand	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	132.400	193.200	193.200
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	0	0	0	0
Geschäftsaufwendungen	100	100	100	100	100
Dienstreisen	100	100	100	100	100
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	10.000	10.000	10.100	10.100	10.100
Erstattung an den Bauhof	100	500	500	500	500
Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Tengen	40.000	38.000	38.000	38.000	38.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.300	1.600	3.300	3.800	3.800
Summe Aufwendungen	51.600	51.500	185.700	247.000	247.000
<u>Vermögensplan</u>					
Stammkapital	25.000	0	0	0	0
Fehlbetragsausgleich Stadt		41.100	30.500	18.900	18.900
Jahresgewinn	0	0	0	0	0
Zuschüsse Bund/Land	388.400	728.000	765.000	765.000	765.000
Beiträge und ähnliche Entgelte		18.000	15.000	15.000	15.000
Ersatz für Hausanschlüsse	0				
Abschreibungen	0	0	132.400	193.200	193.200
Darlehensaufnahme	585.300	571.000	220.000	220.000	220.000
Summe Einnahmen	998.700	1.358.100	1.162.900	1.212.100	1.212.100
Sachanlagen / Tiefbaumaßnahmen	947.100	1.317.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	78.500	125.000	125.000
Tilgung Darlehen	0	0	8.000	10.000	10.000
Jahresverlust	51.600	41.100	76.400	77.100	77.100
Summe Ausgaben	998.700	1.358.100	1.162.900	1.212.100	1.212.100