

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 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 2021	5 – 9
- Erfolgsplan 2021	10 – 12
- Vermögensplan 2021	13 – 15
voraussichtliche Stand der Schulden	16 - 17
Finanzplanung und Investitionsprogramm 2020-2024	18 - 19

Festsetzung des Wirtschaftsplanes für den Eigenbetrieb „Breitbandversorgung Stadt Tengen“

für das Wirtschaftsjahr 2021

01. Januar bis 31. Dezember 2021

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 10.02.2021 den Wirtschaftsplan 2021 wie folgt festgestellt:

1. Erfolgsplan

Erträge	30.200,- €
Aufwendungen	60.200,- €
Verlust	30.000,- €

2. Vermögensplan

Einnahmen	3.708.000,- €
Ausgaben	3.708.000,- €

3. Kredite

Der Gesamtbetrag der für die Breitbandversorgung im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung) wird auf festgesetzt.	850.000,- €
---	-------------

4. Verpflichtungsermächtigungen 0,-€

5. Kassenkreditaufnahmen

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	1.000.000,- €
---	---------------

Tengen, den 11.02.2021

(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 2021 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.

Hinzu kommt der geplante Lückenschluss Tengen-Blumenfeld-Beuren und die „Kabelmontage“ in den vorgenannten Ausbaubereichen.

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 €

Auf der Grundlage des genehmigten Wirtschaftsplanes erfolgte eine Kreditaufnahme in Höhe von 500.000 €.

Das Rechnungsergebnis des Wirtschaftsjahres 2019 liegt noch nicht endgültig vor. Aussagen über das Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2019 können daher noch nicht getroffen werden.

Wirtschaftsplan 2020

Der Wirtschaftsplan 2020 wurde durch Gemeinderatsbeschluss vom 05.03.2020 festgestellt und mit Schreiben des Landratsamtes Konstanz vom 31.07.2020 genehmigt.

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 €

Das Rechnungsergebnis des Wirtschaftsjahres 2020 liegt noch nicht endgültig vor. Aussagen über das Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2020 können daher 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-Kommingen nicht realisiert werden.

Wirtschaftsplan 2021

Der Wirtschaftsplan 2021 setzt sich wie folgt zusammen:

	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>
a) Erfolgsplan		
	30.200 €	60.200 €
Gewinn / Verlust 2021	30.000 €	0 €
b) Vermögensplan	3.708.000 €	3.708.000 €
Gesamt	3.768.200 €	3.768.200 €

A Erfolgsplan

Erträge

Umsatzerlöse

Für das Jahr 2021 sind geringe Umsatzerlöse zu erwarten in Höhe von 30.000 € sowie Erstattungen/Ersätze in Höhe von 200 €.

Weitere Erträge sind in 2021 nicht zu erwarten. Die ordentlichen Erträgen sind im Erfolgsplan daher in Höhe von 30.200 € angesetzt.

Aufwendungen

Materialaufwand

Materialaufwendungen für den Betrieb des Breitbandnetzes sind in 2021 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 2021 ist noch keine Inbetriebnahme von aktiven Teilen der Glasfaserinfrastruktur geplant. Abschreibungen sind daher nicht anzusetzen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

In dem Planansatz von insgesamt 57.400 € sind u.a. die Positionen Sachverständigenkosten (12.300 €), Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Tengen (42.000 €) sowie weitere Geschäftsaufwendungen enthalten.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsaufwendungen für Fremdkredite sowie für Zinsen für Kredite von der Stadt sind mit 2.800 € veranschlagt.

Jahresgewinn/ Jahresverlust

Im Wirtschaftsjahr 2021 erwarten wir im Erfolgsplan einen Verlust in Höhe von 30.000 €.

B Vermögensplan

Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Zuweisungen und Zuschüsse / Fehlbetragsausgleich

An Investitionszuschüssen sind – in Abhängigkeit der noch durchzuführenden Baumaßnahmen – 2.798.400 € eingeplant.

Zum Ausgleich des Vermögensplanes ist ein Fehlbetragsausgleich durch die Stad Tengen in Höhe von 30.000 € vorgesehen.

Beiträge und ähnliche Entgelte

Die Beiträge und ähnliche Entgelte für die Speedpipe in Höhe von 29.600 € 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 850.000 € erforderlich.

Abschreibungen

Der Vermögensplan finanziert sich auf der Einnahmenseite teilweise durch Abschreibungen, welche im Erfolgsplan erwirtschaftet werden. Im Wirtschaftsjahr 2021 ist noch keine Inbetriebnahme von aktiven Teilen der Glasfaserinfrastruktur geplant. Abschreibungen sind daher nicht anzusetzen.

Damit stehen insgesamt Finanzierungsmittel in Höhe von 3.708.000 € zur Verfügung.

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Jahresverlust

Der Jahresverlust korreliert mit dem geplanten – negativen – Jahresergebnis des Erfolgsplanes in Höhe von 30.000 €.

Sachanlagen / Tiefbaumaßnahmen (3.678.000 €)

Geplante Investitionen

In 2021 sind Investitionen für folgende Baumaßnahmen geplant:

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

Die größte Baumaßnahme wird die Herstellung der Glasfaserinfrastruktur in den Ortsteilen Talheim, Uttenhofen und Wiechs, die Netzanbindung an den Glasfaserknoten Blumberg-Kommungen sowie der FTTB-Ausbau in Talheim und Uttenhofen sein. Hierfür sind Ausgaben in Höhe von 1.200.000 € eingeplant.

Hinzu kommt der geplante Lückenschluss Tengen-Blumenfeld-Beuren und die „Kabelmontage“ in den vorgenannten Ausbaugebieten.

Des weiteren ist der Breitbandausbau in der Altstadt Blumenfeld und im Neubaugebiet „Heilig Wiese“ in Weil geplant.

Weiterhin werden bei anstehenden Straßenbaumaßnahmen grundsätzlich Leerrohre für Glasfaserkabel mit verlegt (Planansatz: 200.000 €).

Stellenübersicht

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

Schuldenübersicht

Im Wirtschaftsjahr 2021 ist eine Darlehensaufnahme in Höhe von 850.000 € 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 2021

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2019	2020	2021
1.	Umsatzerlöse	0,00	10.400	30.200
	• 34110000 Mieten und Pachten	0,00	10.400	30.000
	• 34610100 Erstattungen / Ersätze	0,00	0	200
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	10.400	30.200
	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	1.200	1.200
	• 42710120 Betriebsaufwand EDV	0,00	1.200	1.200
		0,00	1.200	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	48.700	56.200
	• 44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	1.300
	• 44310050 Dienstreisen	0,00	100	100
	• 44310500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	10.000	12.300
	• 44520100 Erstattung an den Bauhof	0,00	500	500
	• 44520200 Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Tengen	0,00	38.000	42.000
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0
		0,00	49.900	57.400
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	1.600	2.800
	• 45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	0,00	100	100
	• 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	1.500	2.700
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
		0,00	1.600	2.800
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	- 41.100	- 30.000
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0	0
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0

Erfolgsplan 2021

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2019	2020	2021
17.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0
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	- 41.100	- 30.000

Eigenbetrieb „Breitbandversorgung Stadt Tengen“

Vermögensplan

für das

Wirtschaftsjahr 2020

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2021

Finanzierungsmittel (Einnahmen)				
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis VVJ	Ansatz VJ	Ansatz
		2019	2020	2021
		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			2.828.400
	davon Zuweisungen und Zuschüsse nicht investiv			0
	davon Zuweisungen und Zuschüsse investiv			2.828.400
	• 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund			2.262.000
	• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land			536.400
	• 68120100 Fehlbetragsausgleich Stadt Tengen			30.000
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte			29.600
	• 68710000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			5.000
	• 68710100 Kostenersatz Hausanschlüsse			3.500
	• 68910100 Beiträge und ähnliche Entgelte Speedpipe			21.100
7.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen			0
8.	Kredite			850.000
	• 69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen Laufzeit über 5 Jahre			850.000
a)	davon von der Gemeinde			0
b)	davon von Dritten			850.000
	• 69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen Laufzeit über 5 Jahre			850.000
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge			0
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten			0
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren			0
12.	Finanzierungsmittel insgesamt			3.708.000

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)						
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte		3.678.000	0	0	0,00
	• 78720000 Tiefbaumaßnahmen		3.652.500	0	0	0,00
	• 78720100 Anschlussleitungen (Hausanschlüsse)		5.500	0	0	0,00
	• 78720200 Versorgungsleitungen (Hauptleitung)		20.000	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		30.000	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		3.708.000	0	0	0,00

Übersicht

über den

voraussichtlichen

Stand der Schulden

2021

Übersicht 2021

Eigenbetrieb Breitbandversorgung Tengen

über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)
und Nachweis über den Schuldendienst

Nr./	Art der Schulden	Darl. Nr.	Stand zu Beginn des Vorjahres € 01.01.2020	Voraussichtl. Stand zu Beginn des HJ € 01.01.2021	Ursprüngl. Betrag der Schulden €	Gläubiger	Laufzeit bis	Zins- satz %	Tilg.- satz %	im Wirtschaftsplan vorgesehen		
										Erfolgs- plan Zinsen €	Verm.- plan Tilgung €	Verm.- Haushalt Umschuld. €
2	Schulden aus Krediten von/ vom Kreditmarkt											
	Kreditaufnahme 2020	1	0	500.000	500.000	K f W	2048	0,34		1.700,-	0,-	
	Summe:		0	500.000	500.000					1.700	0	

Darlehen Nr. 1 tilgungsfrei bis 05/2023

Finanzplanung und Investitionsprogramm 2020 - 2024

Finanzplanung 2020 - 2024

Erfolgs- und Vermögensplan

Bezeichnung	akt. Jahr 2020	Planjahr 2021	2022	2023	2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Erfolgsplan</u>					
Umsatzerlöse / Mieten und Pachten	10.400	30.000	45.000	55.000	70.000
Erstattungen/Ersätze	0	200	400	200	200
sonstige betriebliche Erträge	0	0	300	300	300
Erträge a. d. Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	75.000	124.500	130.000
Jahresverlust	41.100	30.000	12.000		
Summe Erträge:	51.500	60.200	132.700	180.000	200.500
Materialaufwand	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Personalaufwand	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	75.000	123.100	145.600
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	0	0	0	0
Geschäftsaufwendungen	100	1.300	100	100	100
Dienstreisen	100	100	100	100	100
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	10.000	12.300	10.000	10.000	10.000
Erstattung an den Bauhof	500	500	500	500	500
Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Tengen	38.000	42.000	41.800	40.000	40.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.600	2.800	4.000	5.000	8.000
Summe Aufwendungen	51.500	60.200	132.700	180.000	205.500
<u>Vermögensplan</u>					
Stammkapital	0	0	0	0	0
Fehlbetragsausgleich Stadt	41.100	30.000	0	0	0
Jahresgewinn	0	0		0	0
Zuschüsse Bund/Land	728.000	2.798.400	800.000	800.000	800.000
Beiträge und ähnliche Entgelte	18.000	29.600	12.000	11.400	4.400
Ersatz für Hausanschlüsse					
Abschreibungen	0	0	75.000	123.100	145.600
Darlehensaufnahme	571.000	850.000	200.000	200.000	200.000
Summe Einnahmen	1.358.100	3.708.000	1.087.000	1.134.500	1.150.000
Sachanlagen / Tiefbaumaßnahmen	1.317.000	3.678.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	75.000	124.500	130.000
Tilgung Darlehen	0	0		10.000	20.000
Jahresverlust	41.100	30.000	12.000		
Summe Ausgaben	1.358.100	3.708.000	1.087.000	1.134.500	1.150.000