

Entwurf

Tengen



Stadt im Hegau

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

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 2022	5 – 9
- Erfolgsplan 2022	10 – 12
- Vermögensplan 2022	13 – 15
voraussichtliche Stand der Schulden	16 - 17
Finanzplanung und Investitionsprogramm 2021-2025	18 - 19

Festsetzung des Wirtschaftsplanes für den Eigenbetrieb „Breitbandversorgung Stadt Tengen“

für das Wirtschaftsjahr 2022

01. Januar bis 31. Dezember 2022

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 27.01.2022 den Wirtschaftsplan 2022 wie folgt festgestellt:

1. Erfolgsplan

Erträge	30.600,- €
Aufwendungen	90.600,- €
Verlust	60.000,- €

2. Vermögensplan

Einnahmen	3.730.000,- €
Ausgaben	3.730.000,- €

3. Kredite

Der Gesamtbetrag der für die Breitbandversorgung im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung) wird auf festgesetzt.	870.000,- €
---	-------------

4. Verpflichtungsermächtigungen

0,-€

5. Kassenkreditaufnahmen

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

Tengen, den 28.01.2022

(Schreier)
Bürgermeister

Wirtschaftsplan

2022

**Eigenbetrieb
„Breitbandversorgung
Stadt Tenggen“**

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 Gemeindenkasse 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.

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 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 €

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

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

Wirtschaftsplan 2021

Der Wirtschaftsplan 2021 wurde durch Gemeinderatsbeschluss vom 10.02.2021 festgestellt und mit Schreiben des Landratsamtes Konstanz vom 28.07.2021 genehmigt.

Der Wirtschaftsplan 2021 setzt sich wie folgt zusammen:

a) Erfolgsplan	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>
	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 €

Das Rechnungsergebnis des Wirtschaftsjahres 2021 liegt noch nicht endgültig vor. Aussagen über das Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2021 können daher noch nicht getroffen werden.

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

Insgesamt sind aber deutlich weniger Ausgaben angefallen als ursprünglich geplant. So konnten die Baumaßnahmen für die Herstellung der Glasfaserinfrastruktur in den Ortsteilen Talheim und Uttenhofen noch nicht vollständig realisiert werden.

Wirtschaftsplan 2022

Der Wirtschaftsplan 2022 setzt sich wie folgt zusammen:

	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>
c) Erfolgsplan		
	30.600 €	90.600 €
Gewinn / Verlust 2022	60.000 €	0 €
d) Vermögensplan	3.730.000 €	3.730.000 €
Gesamt	3.820.600 €	3.820.600 €

A Erfolgsplan

Erträge

Umsatzerlöse

Für das Jahr 2022 sind erste geringe Umsatzerlöse in Höhe von 30.000 € zu erwarten sowie Erstattungen/Ersätze und sonstige Erträge in Höhe von 600 €.

Weitere Erträge sind in 2022 nicht zu erwarten. Die ordentlichen Erträge sind im Erfolgsplan daher in Höhe von 30.600 € angesetzt.

Aufwendungen

Materialaufwand/Betriebsaufwand EDV

Materialaufwendungen für den Betrieb des Breitbandnetzes sind mit 500 € 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 2022 sind erste Inbetriebnahmen von aktiven Teilen der Glasfaserinfrastruktur geplant. Abschreibungen sind mit 10.000 € angesetzt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

In dem Planansatz von insgesamt 72.900 € sind u.a. die Positionen Sachverständigenkosten (12.000 €), Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Tengen (59.000 €) sowie weitere Geschäftsaufwendungen enthalten.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsaufwendungen für Fremdkredite sowie für Zinsen für Kredite von der Stadt sind mit 6.200 € veranschlagt.

Jahresgewinn/ Jahresverlust

Im Wirtschaftsjahr 2022 erwarten wir im Erfolgsplan einen Verlust in Höhe von 60.000 €.

B Vermögensplan

Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Zuweisungen und Zuschüsse / Fehlbetragsausgleich

An Investitionszuschüssen sind – in Abhängigkeit der noch durchzuführenden Baumaßnahmen – 2.829.600 € eingeplant.

Zum Ausgleich des Vermögensplanes ist ein Fehlbetragsausgleich durch die Stad Tengen in Höhe von 60.000 € vorgesehen.

Beiträge und ähnliche Entgelte

Die Beiträge und ähnliche Entgelte für die Speedpipe in Höhe von 20.400 € 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 870.000 € erforderlich.

Abschreibungen

Der Vermögensplan finanziert sich auf der Einnahmenseite teilweise durch Abschreibungen, welche im Erfolgsplan erwirtschaftet werden. Diese sind mit insgesamt 10.000 € veranschlagt.

Damit stehen insgesamt Finanzierungsmittel in Höhe von 3.730.000 € zur Verfügung.

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Jahresverlust

Der Jahresverlust korreliert mit dem geplanten – negativen – Jahresergebnis des Erfolgsplanes in Höhe von 60.000 €.

Sachanlagen / Tiefbaumaßnahmen (3.670.000 €)

Geplante Investitionen

In 2022 sind Investitionen für folgende Baumaßnahmen geplant:

- Neubaugebiet "Im Amtsgarten", Tengen
- Neubaugebiet "Brühl", Watterdingen

Die größte Baumaßnahme wird die Herstellung der Backbone-/Glasfaserinfrastruktur in den Ortsteilen Talheim und Uttenhofen sowie der FTTB-Ausbau in Talheim und Uttenhofen sein. Hierfür sind Ausgaben in Höhe von 3,25 Mio. € eingeplant. Zudem wird teilweise der FTTB-Ausbau in Tengen an der Glasfasertrasse begonnen.

Hinzu kommt der weitere Ausbau des Lückenschlusses Tengen-Blumenfeld-Beuren und die „Kabelmontage“ in den vorgenannten Ausbaugebieten.

Des Weiteren ist der Breitbandausbau in Blumenfeld und Weil geplant. Hierfür sind Planungskosten bereitgestellt.

Weiterhin werden bei anstehenden Straßenbaumaßnahmen grundsätzlich Leerrohre für Glasfaserkabel mit verlegt (Planansatz: 80.000 €).

Stellenübersicht

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

Schuldenübersicht

Im Wirtschaftsjahr 2022 ist eine Darlehensaufnahme in Höhe von 870.000 € geplant. Aktuelle Konditionen (Zinssatz, Laufzeit) liegen zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes noch nicht vor.

**Eigenbetrieb
„Breitbandversorgung
Stadt Tenggen“**

Erfolgsplan

für das

Wirtschaftsjahr 2022

Erfolgsplan 2022

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2020	2021	2022
1.	Umsatzerlöse	0,00	30.200	30.500
	• 34110000 Mieten und Pachten	0,00	30.000	30.000
	• 34610100 Erstattungen / Ersätze	0,00	200	500
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	100
	• 35910000 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	100
	Rohertrag	0,00	30.200	30.600
	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	1.500
	• 42710120 Betriebsaufwand EDV	0,00	1.200	1.000
	• 42710200 sonstige Materialaufwendungen	0,00	0	500
		0,00	1.200	1.500
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	10.000
	• 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	0,00	0	10.000
	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	10.000
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	56.200	72.900
	• 44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.300	1.300
	• 44310050 Dienstreisen	0,00	100	100
	• 44310500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	12.300	12.000
	• 44520100 Erstattung an den Bauhof	0,00	500	500
	• 44520200 Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Tengen	0,00	42.000	59.000
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0
		0,00	57.400	84.400
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	2.800	6.200
	• 45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	0,00	100	300
	• 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	2.700	5.100
	• 45930000 Aufwand des Geldverkehrs	0,00	0	800
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0

Erfolgsplan 2022

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
	2020	2021	2022
	0,00	2.800	6.200
14. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	0,00	- 30.000	- 60.000
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
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	- 30.000	- 60.000

**Eigenbetrieb
„Breitbandversorgung
Stadt Tengen“**

Vermögensplan

für das

Wirtschaftsjahr 2022

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Finanzierungsmittel (Einnahmen)				
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis VVJ	Ansatz VJ	Ansatz
		2020	2021	2022
		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			2.829.600
	davon Zuweisungen und Zuschüsse nicht investiv			0
	davon Zuweisungen und Zuschüsse investiv			2.829.600
	• 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund			1.503.100
	• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land			1.266.500
	• 68120100 Fehlbetragsausgleich Stadt Tengen			60.000
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte			20.400
	• 68710000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			1.000
	• 68710100 Kostenersatz Hausanschlüsse			4.400
	• 68910100 Beiträge und ähnliche Entgelte Speedpipe			15.000
7.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen			0
8.	Kredite			870.000
	• 69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen Laufzeit über 5 Jahre			870.000
a)	davon von der Gemeinde			0
b)	davon von Dritten			870.000
	• 69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen Laufzeit über 5 Jahre			870.000
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge			10.000
	• 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen			10.000
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten			0
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren			0
12.	Finanzierungsmittel insgesamt			3.730.000

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)						
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt
		2021	2022	2022	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte		3.670.000	0	0	0,00
	• 78720000 Tiefbaumaßnahmen		3.620.000	0	0	0,00
	• 78720100 Anschlussleitungen (Hausanschlüsse)		5.000	0	0	0,00
	• 78720200 Versorgungsleitungen (Hauptleitung)		45.000	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		60.000	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		3.730.000	0	0	0,00

Übersicht

über den

voraussichtlichen

Stand der Schulden

2022

Eigenbetrieb Breitbandversorgung Stadt Tengen

SCHULDEN										
zum 31.12.2022										
	Darlehens-	Konto-	Laufzeit	Anfangsbestand	Zugang	Um-	Tilgung	Tilgung	Endbestand am	Zins-
	Nr.	Nr.		am 01.01.2022	Neuaufnahme	schuldung	regulär	Umschuldung	31.12.2022	leistungen
Eigenbetrieb Breitbandversorgung										
Kreditanstalt f. Wiederaufbau KfW	1	169.463.23	2048	500.000,00					500.000,00	1.700,00
Kreditanstalt f. Wiederaufbau KfW	2	17059378	2041	500.000,00					500.000,00	3.400,00
	Summe			1.000.000,00					1.000.000,00	5.100,00

Finanzplanung
und
Investitionsprogramm
2021 - 2025

Finanzplanung 2021 - 2025 Erfolgs- und Vermögensplan

Bezeichnung	akt. Jahr 2021	Planjahr 2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Erfolgsplan</u>					
Umsatzerlöse / Mieten und Pachten	30.000	30.000	45.000	55.000	70.000
Erstattungen/Ersätze	200	500	200	200	200
sonstige betriebliche Erträge	0	100	300	300	300
Erträge a. d. Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	75.000	124.500	130.000
Jahresverlust	30.000	60.000	16.500		
Summe Erträge:	60.200	90.600	137.000	180.000	200.500
Materialaufwand	1.200	500	1.200	1.200	1.200
Betriebsaufwand EDV	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Personalaufwand	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	10.000	75.000	122.100	140.000
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	0	0	0	0
Geschäftsaufwendungen	1.300	1.300	100	100	100
Dienstreisen	100	100	100	100	100
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	12.300	12.000	10.000	10.000	10.000
Erstattung an den Bauhof	500	500	600	500	400
Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Tengen	42.000	59.000	45.000	40.000	40.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.800	6.200	4.000	5.000	7.700
Summe Aufwendungen	60.200	90.600	137.000	180.000	200.500
<u>Vermögensplan</u>					
Stammkapital	0	0	0	0	0
Fehlbetragsausgleich Stadt	30.000	60.000	16.500	0	0
Jahresgewinn	0	0		0	0
Zuschüsse Bund/Land	2.798.400	2.769.600	800.000	800.000	800.000
Beiträge und ähnliche Entgelte	29.600	16.000	14.000	30.400	27.000
Ersatz für Hausanschlüsse		4.400			
Abschreibungen	0	10.000	75.000	122.100	140.000
Darlehensaufnahme	850.000	870.000	200.000	200.000	200.000
Summe Einnahmen	3.708.000	3.730.000	1.105.500	1.152.500	1.167.000
Sachanlagen / Tiefbaumaßnahmen	3.678.000	3.670.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	75.000	124.500	130.000
Tilgung Darlehen	0	0	14.000	28.000	37.000
Jahresverlust	30.000	60.000	16.500		
Summe Ausgaben	3.708.000	3.730.000	1.105.500	1.152.500	1.167.000