

GEMEINDE REICHENBACH AN DER FILS

**EIGENBETRIEB ABWASSERBESEITIGUNG
REICHENBACH AN DER FILS**

**NACHTRAGSWIRTSCHAFTSPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR**

2 0 1 4

EIGENBETRIEB ABWASSERBESEITIGUNG
REICHENBACH AN DER FILS**Nachtragswirtschaftsplan des**
Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung Reichenbach an der Fils
für das Wirtschaftsjahr**2 0 1 4**

Aufgrund von § 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 14 und 15 des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung vom 08.01.1992 (GBl S. 22) zuletzt geändert durch Gesetz vom 04.05.2009 (GBl S. 185) hat der Gemeinderat der Gemeinde Reichenbach an der Fils am 1. Juli 2014 für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Reichenbach an der Fils folgenden Nachtragswirtschaftsplan festgestellt:

1. Der Erfolgsplan mit der Summe der
Erträge von insgesamt 1.258.100 €
bleibt unverändert;
der Erfolgsplan mit der Summe der
Aufwendungen erhöht sich um 20.000 €
auf insgesamt 1.351.500 €

2. der Vermögensplan mit den Summen der Finanzierungsmittel und des Finanzierungsbedarfs
erhöht sich um 210.000 €
auf 1.649.600 €

3. Die vorgesehene Kreditaufnahme (Kreditermächtigung)
erhöht sich um 100.000 €
auf 460.000 €

4. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht verändert.

5. Der Höchstbetrag der Kassenkredite erhöht sich um 200.000 €
auf 500.000 €

Reichenbach an der Fils

Bernhard Richter
Bürgermeister

Vorbericht

zum Nachtragswirtschaftsplan

2 0 1 4

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung für das Jahr 2014 wurde vom Gemeinderat am 28.01.2014 verabschiedet.

Folgende Änderungen ergeben sich für den Wirtschaftsplan 2014:

Erfolgsplan

Bei den Erträgen ergeben sich keine Veränderungen. Die Aufwendungen bei den Unterhaltungsmaßnahmen der Kanäle erhöhen sich um 20.000 € auf 50.000 €. Der Gesamtbetrag der Aufwendungen beträgt somit 1.351.500 €. Dadurch erhöht sich der Jahresverlust auf 93.400 €.

Vermögensplan

Der Finanzierungsbedarf sowie die Finanzierungsmittel erhöhen sich um 210.000 € auf 1.649.600 €. Gegenüber dem ursprünglichen Wirtschaftsplan haben sich Änderungen bei den Maßnahmen ergeben, insbesondere neu hinzugekommen sind die Maßnahmen „Am Schönblick“, Siegenbergstraße, Schillerstraße und Mühlstraße.

Folgende Investitionen sind nun für das Jahr 2014 vorgesehen:

- Kanalauswechslung Rückbau B10alt	20.000 €
- Kanalbau Baugebiet Mittlerer Siegenberg	180.000 €
- Kanalsanierung „Am Schönblick“	70.000 €
- Kanalauswechslung Siegenbergstraße	60.000 €
- Kanalauswechslung Schillerstraße	150.000 €
- Kanalauswechslung Mühlstraße	65.000 €
- Allgemeiner Kanalisationsplan	10.000 €

Der Finanzierungsfehlbetrag erhöht sich auf 809.300 € und resultiert vor allem dadurch, dass die Kredittilgungen wesentlich höher sind als die um Ertragszuschüsse gekürzte Abschreibung. Die Tilgungsdauer der Kredite von 20 bis 30 Jahren ist wesentlich kürzer als die Abschreibungsdauer der Anlagen von durchschnittlich etwa 50 Jahren. Auch trägt der Ausgleich der Gebührenüberdeckung aus den Vorjahren zum negativen Wert bei. Erste Darlehen sind in den Jahren 2018 und 2019 vollständig getilgt. Ab diesem Zeitpunkt entspannt sich diese Situation.

Der Schuldenstand wird zum Ende des Wirtschaftsjahres 2014 voraussichtlich ca. 8,0 Mio. € betragen. Dies entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung beim Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung von ca. 994 € zum 31.12.2014.

Nachtragswirtschaftsplan 2014

**Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
Reichenbach an der Fils**

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Nachtrag	neuer	Ansatz	Ergebnis
		2014	2014	Ansatz	2013	2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1.	+ Umsatzerlöse	1.258.100	0	1.258.100	1.235.000	0
2.	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0
3.	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
4.	+ sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
5a	- Materialaufwand - Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-48.600	-20.000	-68.600	-44.500	0
5b	- Materialaufwand - Aufwendungen für bezogene Leistungen	-100	0	-100	0	0
6a	- Personalaufwand - Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0
6b	- Personalaufwand - soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0	0	0	0	0
7a	- Abschreibungen - auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-335.000	0	-335.000	-350.600	0
7b	- Abschreibungen - auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
8.	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-573.400	0	-573.400	-527.200	0
9.	+ Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0
10.	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0
11.	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
12.	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
13.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-373.400	0	-373.400	-400.100	0
14.	= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-72.400	-20.000	-92.400	-87.400	0
15.	+ Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0
16.	- Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0
	= Summe	0	0	0	0	0
17.	+ außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
18.	- außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
19.	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
20.	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0
21.	- sonstige Steuern	-1.000	0	-1.000	0	0
	= Steueraufwand	-1.000	0	-1.000	0	0
22.	= Jahresgewinn (+)/Jahresverlust (-)	-73.400	-20.000	-93.400	-87.400	0

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Vermögensplan		Ansatz	Nachtrag	neuer	Ansatz	Ergebnis
Finanzierungsmittel und Finanzierungsbedarf		2014	2014	Ansatz	2013	2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1.	+ Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2.	+ Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
3.	+ Jahresgewinn	0	0	0	0	0
4.	+ Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0
5.	+ Zuweisungen und Zuschüsse	0	0	0	0	0
6.	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	45.300	0	45.300	0	0
7.	+ Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0	0	0	0	0
8.1	+ Kredite von der Gemeinde	0	0	0	0	0
8.2	+ Kredite von Dritten	360.000	100.000	460.000	300.000	0
9.	+ Abschreibungen und Anlagenabgänge	335.000	0	335.000	350.600	0
10.	+ Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0
11.	+ Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	0	0
12.	+ Finanzierungsfehlbetrag laufendes Jahr	699.300	110.000	809.300	347.200	0
13.	= Finanzierungsmittel gesamt	1.439.600	210.000	1.649.600	997.800	0
1.	- Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
1.1	- Baumaßnahmen nach der Eigenkontrollverordnung	-25.000	25.000	0	-25.000	0
1.2	- Sanierung grabenlos 4. Abschnitt	-35.000	35.000	0	-75.000	0
1.3	- Kanalauswechslung Rückbau B10alt	-20.000	0	-20.000	-55.000	0
1.4	- Kanaluntersuchung nach der Eigenkontrollverordnung	-75.000	75.000	0	-75.000	0
1:5	- Kanalbau Baugebiet Mittlerer Siegenberg	-140.000	-40.000	-180.000	0	0
1.6	- Kanalbau allgemein	-40.000	40.000	0	0	0
1.7	- Allgemeiner Kanalisationsplan	-30.000	20.000	-10.000	-30.000	0
1.8	- Kanalsanierung „Am Schönblick“	0	-70.000	-70.000	0	0
1.9	- Kanalauswechslung Siegenbergstraße	0	-60.000	-60.000	0	0
1.10	- Kanalauswechslung Schillerstraße	0	-150.000	-150.000	0	0
1.11	- Kanalauswechslung Mühlstraße	0	-65.000	-65.000	0	0
2.	- Finanzanlagen	0	0	0	0	0
3.	- Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
4.	- Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0
5.	- Jahresverlust	-73.400	-20.000	-93.400	-87.400	0
6.	- Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0
7.	- Auflösung Ertragszuschüsse	-85.000	0	-85.000	-84.400	0
8.	- Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	0	0
9.	- Tilgung von Krediten	-569.000	0	-569.000	-566.000	0
10.	- Gewährung von Krediten	0	0	0	0	0
11.	- Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	-347.200	0	-347.200	0	0
12.	= Finanzierungsbedarf gesamt	-1.439.600	-210.000	-1.649.600	-997.800	0

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)
und
Nachweis über den Schuldendienst
in 1.000 €

	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Wirtschafts- jahres	Veranschlagte Veränderung im Wirtschaftsjahr		Voraussichtl. Stand am Ende des Wirtschafts- jahres
			Kreditaufnahme	Tilgung	
1. Schulden aus Krediten von/vom					
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-
1.2 Land	-	-	-	-	-
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	-	-	-	-	-
1.4 Zweckverbänden und dgl.	-	-	-	-	-
1.5 sonstiger öffentl. Bereich	-	-	-	-	-
1.6 Kreditmarkt	8.652	8.086	460	568	7.978
1.9 Summe 1	8.652	8.086	460	568	7.978
2. Innere Darlehen					
2.1 aus Sonderrücklagen	-	-	-	-	-
2.2 von Sondervermögen ohne Sonderrechnung	-	-	-	-	-
2.9. Summe 2	-	-	-	-	-
3. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-
Nachrichtlich					
4. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung					
4.1 aus Krediten	-	-	-	-	-
4.2 aus Vermögen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-