

Wirtschaftsplan 2021
für den
Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder
Gemäß § 2 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO

B E S C H L U S S

über den Wirtschaftsplan des Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder Wirtschaftsjahr 2021

1. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan 2021 wird festgesetzt mit

- | | | |
|--|-----|-----------|
| 1. den Einnahmen und Ausgaben in Höhe von je | EUR | 4.285.000 |
| davon | | |
| im Erfolgsplan | EUR | 2.130.000 |
| im Vermögensplan | EUR | 2.155.000 |
| 2. dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen
(Kreditermächtigung) in Höhe von | EUR | 610.000 |
| 3. dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen
in Höhe von | EUR | 0 |

2. Kassenkreditermächtigung

Der Höchstbetrag der Kassenkreditermächtigung wird auf festgesetzt	EUR	400.000
---	-----	---------

Wehr, den 15.12.2020

Michael Thater
Bürgermeister

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan Energie, Wasser, Bäder, Gesamtplan 2021

Gesamtplan 2021 für den Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder

Der Eigenbetrieb umfasst die Betriebssparten:

- Wasser (Wasserwerk)
- Bäder (Frei- und Hallenbad)
- Energie (Beteiligungen)

Im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Energie, Wasser, Bäder für das Jahr 2021 sind alle drei Sparten (Wasserwerk, Frei- und Hallenbad und Beteiligungen) separat dargestellt und in einem Gesamtplan sowie im Beschluss über den Wirtschaftsplan zusammengeführt.

Der Gesamtplan für den Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder weist für das Wirtschaftsjahr 2021 Einnahmen und Ausgaben in Höhe von insgesamt 4.285.000 Euro aus. Auf den Erfolgsplan entfallen hiervon 2.130.000 Euro und auf den Vermögensplan 2.155.000 Euro.

Die Einzelbeträge der nachfolgend aufgeführten Betriebssparten werden grundsätzlich im Gesamtplan 2021 zusammengefasst.

Auf der **Einnahmenseite des Erfolgsplans** bilden die veranschlagten Umsatzerlöse mit 1.497 Tsd. EUR die wichtigste Einnahmeposition. Diese Umsatzerlöse setzen sich mit 1.397 Tsd. EUR aus den Umsatzerlösen der Betriebssparte Wasser und mit 100 Tsd. EUR aus der Betriebssparte Bäder zusammen. Die Gewinnausschüttung aus der Beteiligung bei badenova stellt mit 420 Tsd. EUR eine weitere wichtige Einnahmeposition im Gesamtplan dar.

Auf der **Ausgabenseite des Erfolgsplans** sind die einzelnen Ausgabengruppen dargestellt. Die verschiedenen Ausgabepositionen fallen annähernd ausschließlich in den Betriebssparten Wasser und Bäder an. Einzelne Ausführungen zu den verschiedenen Ausgabengruppen können den Erläuterungen zu den jeweiligen Betriebssparten entnommen werden. In Summe wird im Jahr 2021 ein Verlust in Höhe von 107 Tsd. EUR ausgewiesen. Dieses Gesamtergebnis im Wirtschaftsplan 2021 setzt sich aus einem Gewinn der Betriebssparte Wasser von 112 Tsd. EUR, einem Verlust der Betriebssparte Bäder von 609 Tsd. EUR und einem Gewinn der Betriebssparte Beteiligungen von 390 Tsd. EUR zusammen.

Auf der **Einnahmenseite des Vermögensplans** stellen die im Erfolgsplan veranschlagten Abschreibungen in Höhe von insgesamt 522 Tsd. EUR eine wichtige Einnahmeposition dar. Die eingestellte Kreditaufnahme in Höhe von 610 Tsd. EUR ist mit 460 Tsd. EUR der Betriebssparte Wasser sowie mit 150 Tsd. EUR der Betriebssparte Bäder zuzurechnen. Für die Erneuerung der Lüftungsanlage im Hallenbad wird mit einem Zuschuss in Höhe von 100 Tsd. EUR gerechnet. Der auf der Einnahmenseite ausgewiesene Finanzierungsfehlbetrag in Höhe von 588 Tsd. EUR ist im Zusammenhang mit dem auf der Ausgabenseite des Vermögensplans ausgewiesenen Finanzierungsüberschuss in Höhe von 390 Tsd. EUR zu sehen.

Die auf der **Ausgabenseite des Vermögensplans** dargestellten Investitionen in Höhe von insgesamt 1.067 Tsd. EUR betreffen mit 811 Tsd. EUR die Betriebssparte Wasser sowie mit 256 Tsd. EUR die Betriebssparte Bäder. Der oben bereits angeführten Darlehensaufnahme in Höhe von 610 Tsd. EUR steht insgesamt eine Darlehenstilgung in Höhe von 451 Tsd. EUR entgegen. Die Tilgungen der Trägerdarlehen in den Betriebssparten Bäder und Wasser in Höhe von insgesamt 52 Tsd. EUR sind dabei noch hinzuzurechnen. Der aufgeführte Finanzierungsüber-

schuss in Höhe von 390 Tsd. EUR ist der Betriebssparte Energie (Beteiligungen) zuzuordnen und dient für einen Teil der Abdeckung des oben aufgeführten Finanzierungsfehlbetrags.

Übersicht der Jahresergebnisse für das Wirtschaftsjahr 2021 nach Betriebssparten im Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder

Betriebssparte	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021
Bäder	-594.300,31 €	-639.000,00 €	-609.000,00 €
Wasser	120.045,88 €	101.000,00 €	112.000,00 €
Beteiligung	470.595,79 €	471.000,00 €	390.000,00 €
Gesamt	-3.658,64 €	-67.000 €	-107.000,00 €

Verluste werden mit dem Vorzeichen "-" gekennzeichnet.

Gesamt Erfolgsplan

Gliederungsnummer	E r t r ä g e	2021	2020	Ergebnis 2019
0431 - 0432	Umsatzerlöse	1.497	1.567	1.554
0450	Gewinnausschüttung	435	506	516
0435	Auflösung Ertragszuschüsse	46	49	25
0436-0597	Sonstige Erträge	45	64	47
07860	Jahresverlust	107	67	4
	Summe der Erträge	2.130	2.253	2.146

Gliederungsnummer	A u f w a n d	2021	2020	Ergebnis 2019
4000	Personalaufwand	422	483	455
5600-5606	Materialaufwand/Fremdleist.	645	746	672
565	Abschreibungen	522	512	473
566	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	68	76	91
5670-5697	Sonstige betriebliche Aufwendungen	473	436	455
578	Jahresgewinn	0	0	0
	Summe der Aufwendungen	2.130	2.253	2.146

Gesamt Vermögensplan

Gliederungsnummer	E i n n a h m e n (Deckungsmittel)	2021	2020	Ergebnis 2019
3200-3330	Abschreibungen auf Sachanlagen	522	512	473
3410 u. a.	Sonst. Erträge	42	35	15
3500	Stammkapital	0	0	0
3530	Zuschüsse	102	6	51
3531	Kostenerstattung für Hausanschlüsse	15	30	31
3532	Zuweisungen vom Land	0	0	0
3540	Kreditaufnahmen	610	860	5
3545	Trägerdarlehen	0	0	0
3550	Deckungsmittelüberschuss	276	1	29
3560	Finanzierungsfehlbetrag	588	651	185
3590	Jahresgewinn	0	0	0
	Summe der Einnahmen	2.155	2.095	789

Gliederungsnummer	A u s g a b e n	2021	2020	Ergebnis 2019
9325+9326	Hausanschlüsse	65	80	53
9330	Betriebs- und Geschäftsausstattung	39	13	10
9331	Maschinen und maschinelle Anlage	250	30	3
9332	Betriebsvorrichtungen	0	0	5
9342	Spielgeräte Schwimmbad	0	8	9
9341-93458	Investitionen Wasserversorgung	713	857	116
9410 u. a.	Sonst. Aufwendungen	42	35	34
94310	Beiträge	0	0	51
9530-9532	Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	46	49	25
95400	Kredittilgung	451	433	427
95450	Tilgung Trägerdarlehen	52	52	52
95600	Finanzierungsüberschuss	390	471	0
9470	Jahresverlust	107	67	4
	Summe der Ausgaben	2.155	2.095	789

Finanzplanung
Gesamt Erfolgsplan
2020 - 2024

Gliederungsnummer	Erträge	2020	2021	2022	2023	2024
0431 - 0450	Umsatzerlöse	1.567	1.497	1.559	1.576	1.587
0450	Gewinnausschüttung	506	435	450	480	490
0435	Auflösung Ertragszuschüsse	49	46	51	51	51
0436-0597	Sonstige Erträge	64	45	50	53	52
07860	Jahresverlust	67	107	100	80	70
	Summe der Erträge	2.253	2.130	2.210	2.240	2.250

Gliederungsnummer	Aufwand	2020	2021	2022	2023	2024
4000	Personalaufwand	483	422	441	452	462
5600-5606	Materialaufwand/Fremdleist.	746	645	680	688	683
565	Abschreibungen	512	522	539	552	557
566	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	76	68	73	73	74
5670-5697	Sonstige betriebliche Aufwendungen	436	473	477	475	474
578	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
	Summe der Aufwendungen	2.253	2.130	2.210	2.240	2.250

Finanzplanung

Gesamt Vermögensplan

2020 - 2024

Gliederungsnummer	E i n n a h m e n (Deckungsmittel)	2020	2021	2022	2023	2024
3200-3330	Abschreibungen auf Sachanlagen	512	522	539	552	557
3410 u. a.	Sonst. Erträge	35	42	40	32	33
3500	Stammkapital	0	0	0	0	0
3530	Bauzuschüsse	6	102	16	15	18
3531	Kostenerstattung für Hausanschlüsse	30	15	36	41	42
3532	Zuweisungen vom Land	0	0	0	0	0
3540	Kreditaufnahmen	860	610	350	960	340
3545	Trägerdarlehen	0	0	0	0	0
3550	Deckungsmittelüberschuss	1	276	0	0	0
3560	Finanzierungsfehlbetrag	651	588	589	590	600
3590	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
	Summe der Einnahmen	2.095	2.155	1.570	2.190	1.590

Gliederungsnummer	A u s g a b e n	2020	2021	2022	2023	2024
9323	Wassermähler	0	0	0	0	0
9325+9326	Hausanschlüsse	80	65	70	75	80
9330	Betriebs- und Geschäftsausstattung	13	39	20	25	27
9331	Maschinen und maschinelle Anlagen	30	250	0	600	0
9342	Spielgeräte	8	0	7	5	6
9344+9346	Investitionen Wasserversorgung	857	713	365	380	350
9410 u. a.	Sonst. Aufwendungen	35	42	45	27	34
9530-9532	Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	49	46	51	51	51
95400	Kredittilgung	433	451	460	465	480
95450	Tilgung Trägerdarlehen	52	52	52	52	52
95500	Deckungsmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0
95600	Finanzierungsüberschuss	471	390	400	430	440
9470	Jahresverlust	67	107	100	80	70
	Summe der Ausgaben	2.095	2.155	1.570	2.190	1.590

Wirtschaftsplan 2021
für den
Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder
Betriebssparte Bäder

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021, Betriebssparte Bäder

Auf den folgenden Seiten sind der Erfolgs- und Vermögensplan und anschließend in der detaillierten Einzelkontendarstellung die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen nochmals tiefer untergliedert abgebildet. Auf die sich im Anschluss angefügte Finanzplanung der Betriebssparte Bäder für den Zeitraum 2020 bis 2024 wird hiermit ebenfalls verwiesen.

Die Betriebssparte Bäder weist für das Wirtschaftsjahr 2021 Einnahmen und Ausgaben in Höhe von insgesamt 1.689.000 Euro aus. Auf den Erfolgsplan entfallen hiervon 734.000 Euro und auf den Vermögensplan 955.000 Euro.

Auf der Einnahmenseite des Erfolgsplans sind vorwiegend die Einnahmen aus Umsatzerlösen mit 100 Tsd. EUR anzuführen, die sich überwiegend aus Eintrittsgebühren und der Einspeisung von Strom durch das BHKW in das Stromnetz für das Frei- und Hallenbad zusammensetzen. Mit der Corona-Pandemie tritt vor allem im Bereich der Einnahmen der Betriebssparte Bäder eine Unbekannte in die Planung des Wirtschaftsjahres 2021. Es ist schwer zu planen, wie sich die Pandemie auf den Verlauf des kommenden Jahres auswirken wird. Ob und in welchem Umfang die Öffnung des Freibades im Sommer oder die des Hallenbades im Winter 2021/2022 möglich ist, wird sich erst im Laufe des Jahres 2021 zeigen. Bei einer Öffnung des Freibades wird mit einem sanften Anstieg der Einnahmen im Vergleich zu den Einnahmen des Sommers 2020 gerechnet. Für das Hallenbad rechnen wir mit der Hälfte der Einnahmen der Vorjahre, da bekanntlich das Hallenbad frühestens im Herbst 2021 wieder öffnen kann.

Bei den laufenden Ausgaben gehen wir bei der Position des Energiebezugs aufgrund der laufenden Zahlungen in 2020 und des Vorjahres 2019 von einem leichten Rückgang in Höhe von rund 5 Tsd. EUR gegenüber dem Vorjahresansatz auf 130 Tsd. EUR aus.

In den Fremdleistungen mit einem Gesamtbetrag von 102.600 EUR sind verschiedene Instandsetzungsmaßnahmen im Hallenbad und im Freibad enthalten. Hier liegen wir deutlich unter den Ansätzen der letzten Jahre, da die mit Abstand größte Sanierungsmaßnahme im Bäderbereich, die Lüftungsanlage für 250 Tsd. EUR, im Wirtschaftsplan 2021 als Investition einzustellen ist und somit nicht im Erfolgsplan sondern im Vermögensplan dargestellt wird. Die größten, als Fremdleistungen im Erfolgsplan dargestellten Einzelmaßnahmen bilden hier eine Pumpenabdichtung im Freibad mit insgesamt 17 Tsd. EUR, Schallschutzmaßnahmen im Hallenbad für 6 Tsd. EUR und die Reparatur am Beckenkopf im Freibad mit 5 Tsd. EUR. Für verschiedene Wartungsarbeiten sind weitere 18 Tsd. EUR im Hallenbad eingestellt. Zahlreiche kleinere Reparaturen und Unterhaltungsmaßnahmen im Frei- und Hallenbad sind ebenfalls eingestellt. Die verschiedenen laufenden Arbeiten an den Grünanlagen, die durch die Technischen Dienste ausgeführt werden, sind ebenfalls als Fremdleistungen auszuweisen und in den aufgeführten Ansätzen enthalten. Ein Betrag in Höhe von 10 Tsd. EUR für die Erstellung eines Betriebs- und Organisationshandbuchs ist unter der Ausgabengruppe der sonstigen betrieblichen Aufwendungen veranschlagt.

Den im Erfolgsplan 2021 ausgewiesenen Einnahmen in Höhe von 125 Tsd. EUR stehen laufende Ausgaben in Höhe von 734 Tsd. EUR gegenüber. Daraus ergibt sich in Summe ein geplanter Jahresverlust in Höhe von 609 Tsd. EUR.

Wie bereits oben beschrieben, ist im Vermögensplan 2021 der Betriebssparte Bäder der Austausch der Lüftungsanlage im Hallenbad für 250 Tsd. EUR eingestellt. Des Weiteren ist die Anschaffung einer verbesserten Videoüberwachung im Freibad für rund 6 Tsd. EUR geplant.

Auf der Einnahmenseite des Vermögensplans ist neben den im Erfolgsplan ausgewiesenen Abschreibungen ein Zuschuss in Höhe von 100 Tsd. EUR für die Erneuerung der Lüftungsanlage sowie eine Darlehensaufnahme in Höhe von 150 Tsd. EUR eingeplant.

Neben einem Betrag für die Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen in Höhe von 24 Tsd. EUR ist für ein zum 01.01.2016 von der Stadt übernommenes Darlehen für die Freibadsanierung eine Tilgungsleistung in Höhe von 26 Tsd. EUR sowie die Tilgungsleistung für die Trägerdarlehen in Höhe von 40 Tsd. EUR eingestellt.

Weitere Deckungsmittel stehen nicht zur Verfügung und somit ist ein Finanzierungsfehlbetrag in Höhe von 588 Tsd. EUR auszuweisen. Dieser Finanzierungsfehlbetrag kann bei Gesamtbetrachtung des Eigenbetriebs leider nur noch teilweise durch den Finanzierungsüberschuss in Höhe von 390 Tsd. EUR bei der Betriebssparte Energie (Beteiligungen) ausgeglichen werden. Dies ist im Vergleich zu den Vorjahren eine signifikante Verschlechterung, die sich ausschließlich durch den deutlichen Rückgang der Gewinnausschüttung bei badenova begründet. Weitere Details dazu finden sich unter den Ausführungen zur Betriebssparte Beteiligungen.

Erfolgsplan Betriebssparte Bäder

Gliederungsnummer	Erträge	2021	2020	Ergebnis 2019
0431-0432	Umsatzerlöse	100	151	162
0435	Auflösung Ertragszuschüsse	24	24	0
0436-0597	Sonstige Erträge	1	1	4
07860	Jahresverlust	609	639	594
	Summe der Erträge	734	815	760

Gliederungsnummer	Aufwand	2021	2020	Ergebnis 2019
4000	Personalaufwand	212	257	242
5600-5606	Materialaufwand/Fremdleist.	258	319	302
565	Abschreibungen	117	111	83
566	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21	19	23
5670-5697	Sonstige betriebliche Aufwendungen	126	109	110
578	Jahresgewinn	0	0	0
	Summe der Aufwendungen	734	815	760

Vermögensplan Betriebssparte Bäder

Gliederungsnummer	E i n n a h m e n (Deckungsmittel)	2021	2020	Ergebnis 2019
3200-3342	Abschreibungen auf Sachanlagen	117	111	83
3410 u. a.	Sonst. Erträge	0	0	0
3500	Stammkapital	0	0	0
3531	Zuschüsse	100	0	0
3532	Zuweisungen vom Land	0	0	0
3540	Kreditaufnahmen	150	0	0
3545	Trägerdarlehen	0	0	0
3550	Deckungsmittelüberschuss	0	0	0
3560	Finanzierungsfehlbetrag	588	651	592
3590	Jahresgewinn	0	0	0
	Summe der Einnahmen	955	762	675

Gliederungsnummer	A u s g a b e n	2021	2020	Ergebnis 2019
9330	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6	0	3
9331	Maschinen und maschinelle Anlagen	250	30	3
9332	Betriebsvorrichtungen	0	0	5
9342	Spielgeräte	0	8	9
9410 u. a.	Sonst. Aufwendungen	0	0	0
9530-9532	Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	24	24	0
95400	Kredittilgung	26	21	21
95450	Tilgung Trägerdarlehen	40	40	40
95500	Deckungsmittelfehlbetrag	0	0	0
9470	Jahresverlust	609	639	594
	Summe der Ausgaben	955	762	675

A. Erfolgsplan

Gemeinde 1 **Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**
 Einzelplan 5 **Gesundheit, Sport, Erholung**
 Abschnitt 57 **Eigenbetrieb Bäder**
 U-Abschnitt 5710 **Frei- u. Hallenbad**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der	Erläuterungen Bew.
Nr.	Bezeichnung	2021	2020	Jahresrechnung	
		EUR	EUR	2019	
1	2	3	4	5	6
	E i n n a h m e n				
.04310	Umsatzerlöse Freibad	65.000	95.000	101.343,55	40800
.04311	Umsatzerlöse Hallenbad	20.000	41.000	43.160,96	40800
.04312	Einspeisung BHKW	15.000	15.000	17.416,72	40400
.04350	Auflösung Passiv. Ertragszuschüsse	23.800	23.800	0,00	20800
.04360	Sonstige Umsatzerlöse	400	600	514,28	40800
.05930	Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0,00	20800
.05940	Erträge aus Anlageabgängen	0	0	0,00	20800
.05945	Spenden	0	0	0,00	20800
.05950	Erträge a. Herabs d. Pauschalwertberi.	0	0	0,00	20800
.05960	Erträge a. d. Auflösung v. Rückstell.	0	0	0,00	20800
.05965	So. betriebliche Erträge	800	600	3.317,08	20800
.05970	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00	20800
.05975	Erträge Kurzarbeit	0	0		10800
.07860	Jahresverlust	609.000	639.000	594.300,31	20000
	Einnahmen	734.000	815.000	760.052,90	
	A u s g a b e n				
.40000	Personalausgaben	211.500	256.700	241.947,81	10300
.45975	Ausgaben Kurzarbeit	0	0		10800
.56000	Energiebezug	130.000	135.000	127.384,70	40400
.56010	Betriebsstoffe	15.000	15.000	14.599,01	40800
.56030	Materialdirektverbrauch	10.500	10.700	16.008,79	40600
.56040	Fremdleistungen	102.600	158.100	144.491,01	40600
.56500	Planmäßige Abschreibungen	117.100	110.800	82.824,17	20800
.56530	Vollabschr. der GWG	0	0	0,00	20800
.56600	Zinsen	20.700	19.400	23.083,76	20920
.56610	Zinsähnliche Aufwendungen	0	0	0,00	20800
.56700	Steuern vom Vermögen	0	0	0,00	20800
.56750	Sonstige Steuern	300	100	9.985,00	20800
.56760	Steuern v. Einkommen u. Ertrag	0	0	0,00	20800
.56810	Mieten, Pachten, Gebühren u. Beiträge	1.100	600	69,96	40800
.56820	Versicherungen	4.500	3.900	3.631,24	40800
.56840	Bürobedarf, Zeitschriften, EDV	12.100	5.700	3.995,45	40800
.56850	Reisekosten, Kilometergelder	0	0	0,00	10800
.56860	Andere Dienst- und Fremdleistungen	25.000	22.100	11.132,43	20200
.56870	Verwaltungskostenbeitrag	83.500	76.800	80.897,57	20800
.56880	Sonstige Ausgaben	100	100	0,00	20800
.56920	Afa u. Wertbrichtig. auf Forderungen	0	0	0,00	20800
.56930	Verluste aus Anlageabgängen	0	0	2,00	20800
.56970	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	20800
.57800	Jahresgewinn	0	0	0,00	20000

A. Erfolgsplan

Gemeinde 1 **Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**
 Einzelplan 5 **Gesundheit, Sport, Erholung**
 Abschnitt 57 **Eigenbetrieb Bäder**
 U-Abschnitt 5710 **Frei- u. Hallenbad**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2019	Erläuterungen Bew.
Nr.	Bezeichnung	2021	2020		
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	Ausgaben	734.000	815.000	760.052,90	
UAB	5710	Zu-/Überschuss	0	0	0,00
	Einnahmen	734.000	815.000	760.052,90	
	Ausgaben	734.000	815.000	760.052,90	
AB	57	Zu-/Überschuss	0	0	0,00
	Einnahmen	734.000	815.000	760.052,90	
	Ausgaben	734.000	815.000	760.052,90	
EP	5	Zu-/Überschuss	0	0	0,00

B. Vermögensplan

Gemeinde 1 Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder
 Einzelplan 5 Gesundheit, Sport, Erholung
 Abschnitt 57 Eigenbetrieb Bäder
 U-Abschnitt 5710 Frei- und Hallenbad

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen Bew.
Nr.	Bezeichnung	2021	Verpfl.-Erm. 2021	2020	2019	Gesamtaus- gabe- bedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
.001.	Einnahmen Aktivkonten							
	Bestandskonten							
.32000	Lizenzen u.ä.	0		0	0,00			20800
.33000	Grundstücke m. Bauten	50.500		50.500	0,00			20800
.33100	Grundstücke o. Bauten	0		0	0,00			20800
.33300	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	13.100		12.800	5.609,70			20800
.33310	Maschinen und maschinelle Anlagen	40.900		33.300	5.439,88			20800
.33400	Anlagen im Bau	0		0	0,00			20800
.33410	BHKW	9.900		9.900	0,00			20800
.33420	Spielgeräte Außenanlage	2.700		4.300	8.596,59			20800
.34300	Forderungen Freibad	0		0	101.343,55			40800
.34310	Forderungen Hallenbad	0		0	43.160,96			40800
.34320	Forderungen Kartenpfand	0		0	3.187,83			40800
.34400	Sonstige Forderungen	0		0	33.740,32			40800
.34410	Forderung an Gemeinde	0		0	0,00			20800
.34500	Kassenbestand	0		0	0,00			20800
.34600	Darlehensbeschaffungskosten	0		0	0,00			20800
.34610	Sonstige Abgrenzposten	0		0	1.138,74			20800
.34700	Jahresverlust	0		0	594.300,31			20000
.34720	Verlustabdeckung	0		0	514.183,90			20000
.34750	Bilanzverlust Vorjahr	0		0	556.868,81			20000
	Einnahmen	117.100		110.800	1.867.570,59			
	A u s g a b e n							
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0	
	Maßnahme 00001 Zu-/Überschuss	117.100		110.800	1.867.570,59			
.010.	Einnahmen Passivkonten							
.35000	Stammkapital	0		0	0,00			20000
.35010	Allgem. Rücklage	0		0	0,00			20000
.35100	Wertberichtigung	0		0	0,00			20800
.35300	Bauzuschüsse	0		0	0,00			20800
.35310	Zuschüsse vom Bund	100.000						40600
.35320	Zuschüsse vom Land	0		0	0,00			20800
.35340	Sonstige Rückstellungen	0		0	16.085,00			20800
.35350	Rückstellung für Prüfungsgebühren	0		0	1.000,00			20800
.35360	Urlaubsrückstellungen	0		0	4.800,00			20800
.35400	Fremdkredite	150.000		0	0,00			20000
.35450	Trägerdarlehen	0		0	0,00			20000
.35500	Deckungsmittelüberschuss	0		0	0,00			20000
.35600	Finanzierungsfehlbetrag	587.900		651.200	0,00			20000
.35700	Lieferschulden	0		0	5.981,95			20800
.35710	Sonstige Verbindlichkeiten	0		0	8.852,23			20800
.35720	Verbindlichkeiten an Gemeinde	0		0	0,00			20800

B. Vermögensplan

Gemeinde 1 **Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**
 Einzelplan 5 **Gesundheit, Sport, Erholung**
 Abschnitt 57 **Eigenbetrieb Bäder**
 U-Abschnitt 5710 **Frei- und Hallenbad**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen Bew.
Nr.	Bezeichnung	2021	Verpfl.-Erm. 2021	2020	2019	Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
.35900	Jahresgewinn	0		0	0,00			20000
	Einnahmen	837.900		651.200	36.719,18			
	A u s g a b e n							
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0	
	Maßnahme 00010 Zu-/Überschuss	837.900		651.200	36.719,18			
.100.	Ausgaben Aktivkonten							
.92000	Geleistete Baukostenzuschüsse	0	0	0	0,00	0	0	20800
.93000	Grundstücke m. Bauten	0	0	0	0,00	0	0	40600
.93100	Grundstücke o. Bauten	0	0	0	0,00	0	0	40600
.93300	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	6.000	0	0	2.961,70	0	0	40600
.93310	Maschinen und maschinelle Anlage	250.000	0	30.000	2.648,00	0	0	40600
.93320	Betriebsvorrichtungen	0	0	0	5.439,88	0	0	40600
.93400	Anlagen im Bau	0	0	0	0,00	0	0	40600
.93410	BHKW	0	0	0	0,00	0	0	40600
.93420	Spielgeräte, Außenanlage	0	0	8.300	8.596,59	0	0	40600
.94300	Forderungen Freibad	0	0	0	101.343,55	0	0	40800
.94310	Forderungen Hallenbad	0	0	0	43.160,96	0	0	40800
.94320	Forderungen Kartenpfand	0	0	0	3.187,83	0	0	40800
.94400	Sonstige Forderungen	0	0	0	33.740,32	0	0	20800
.94410	Forderung an Gemeinden	0	0	0	0,00	0	0	20800
.94500	Kassenbestand	0	0	0	0,00	0	0	20800
.94600	Darlehensbeschaffungskosten	0	0	0	0,00	0	0	20920
.94610	Sonstige Abgrenzposten	0	0	0	1.138,74	0	0	20800
.94700	Jahresverlust	609.000	0	639.000	594.300,31	0	0	20000
.94720	Verlustabdeckung	0	0	0	514.183,90	0	0	20000
.94750	Bilanzverlust Vorjahr	0	0	0	556.868,81	0	0	20000
	Einnahmen	0		0	0,00			
	Ausgaben	865.000	0	677.300	1.867.570,59	0	0	
	Maßnahme 00100 Zu-/Überschuss	-865.000		-677.300	-1.867.570,5			
.111.	Ausgaben Passivkonten							
	Bestandskonten							
.95000	Stammkapital	0	0	0	0,00	0	0	20000
.95010	Allgem. Rücklagen	0	0	0	0,00	0	0	20000
.95100	Wertberichtigung	0	0	0	0,00	0	0	20800
.95300	Bauzuschüsse	0	0	0	0,00	0	0	20800
.95320	Zuschüsse vom Land	23.800	0	23.800	0,00	0	0	20800
.95340	Sonstige Rückstellungen	0	0	0	16.085,00	0	0	20800
.95350	Rückstellungen von Prüfungsgebühren	0	0	0	1.000,00	0	0	20800
.95360	Urlaubsrückstellungen	0	0	0	4.800,00	0	0	20800
.95400	Fremdkredite	26.000	0	20.700	0,00	0	0	20920
.95450	Trägerdarlehen	40.200	0	40.200	0,00	0	0	20920

B. Vermögensplan

Gemeinde 1 **Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**
 Einzelplan 5 **Gesundheit, Sport, Erholung**
 Abschnitt 57 **Eigenbetrieb Bäder**
 U-Abschnitt 5710 **Frei- und Hallenbad**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen Bew.
Nr.	Bezeichnung	2021	Verpfl.-Erm. 2021	2020		Gesamtaus- gabe- bedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR	
1	2	3	4	5	6			7
.95500	Deckungsmittelfehlbetrag	0	0	0	0,00	0	0	20000
.95600	Finanzierungsüberschuss	0	0	0	0,00	0	0	20000
.95700	Lieferschulden	0	0	0	5.981,95	0	0	40800
.95710	Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0	8.852,23	0	0	40800
.95720	Verbindlichkeiten an Gemeinde	0	0	0	0,00	0	0	40800
.95900	Jahresgewinn	0	0	0	0,00	0	0	20000
	Einnahmen	0		0	0,00			
	Ausgaben	90.000	0	84.700	36.719,18	0	0	
	Maßnahme 00111 Zu-/Überschuss	-90.000		-84.700	-36.719,18			
	Einnahmen	955.000		762.000	1.904.289,77			
	Ausgaben	955.000	0	762.000	1.904.289,77	0	0	
	UAB 5710 Zu-/Überschuss	0		0	0,00			
	Einnahmen	955.000		762.000	1.904.289,77			
	Ausgaben	955.000	0	762.000	1.904.289,77	0	0	
	AB 57 Zu-/Überschuss	0		0	0,00			
	Einnahmen	955.000		762.000	1.904.289,77			
	Ausgaben	955.000	0	762.000	1.904.289,77	0	0	
	EP 5 Zu-/Überschuss	0		0	0,00			

Finanzplanung
Erfolgsplan Betriebssparte Bäder
2020 - 2024

Gliederungsnummer	Erträge	2020	2021	2022	2023	2024
0431-0432	Umsatzerlöse	151	100	148	156	158
0435	Auflösung Ertragszuschüsse	24	24	29	29	29
0436-0597	Sonstige Erträge	1	1	3	5	3
07860	Jahresverlust	639	609	600	610	610
	Summe der Erträge	815	734	780	800	800

Gliederungsnummer	Aufwand	2020	2021	2022	2023	2024
4000	Personalaufwand	257	212	223	230	235
5600-5606	Materialaufwand/Fremdleist.	319	258	286	292	291
565	Abschreibungen	111	117	121	130	130
566	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19	21	22	23	22
5670-5697	Sonstige betriebliche Aufwendungen	109	126	128	125	122
578	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
	Summe der Aufwendungen	815	734	780	800	800

Finanzplanung
Vermögensplan Betriebssparte Bäder
2020 - 2024

Gliederungsnummer	E i n n a h m e n (Deckungsmittel)	2020	2021	2022	2023	2024
3200-3330	Abschreibungen auf Sachanlagen	111	117	121	130	130
3410 u. a.	Sonst. Erträge	0	0	0	0	0
3500	Stammkapital	0	0	0	0	0
3530	Zuschüsse	0	100	0	0	0
3532	Zuweisungen vom Land	0	0	0	0	0
3540	Kreditaufnahmen	0	150	0	600	0
3545	Trägerdarlehen	0	0	0	0	0
3550	Deckungsmittelüberschuss	0	0	0	0	0
3560	Finanzierungsfehlbetrag	651	588	589	590	600
3590	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
	Summe der Einnahmen	762	955	710	1.320	730

Gliederungsnummer	A u s g a b e n	2020	2021	2022	2023	2024
9330	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	6	4	6	5
9331	Maschinen und maschinelle Anlage	30	250	0	600	0
9340	BHKW	0	0	0	0	0
9342	Spielgeräte	8	0	7	5	6
9410 u. a.	Sonst. Aufwendungen	0	0	0	0	0
9530-9532	Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	24	24	29	29	29
95400	Kredittilgung	21	26	30	30	40
95450	Tilgung Trägerdarlehen	40	40	40	40	40
95500	Deckungsmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0
9470	Jahresverlust	639	609	600	610	610
	Summe der Ausgaben	762	955	710	1.320	730

Wirtschaftsplan 2021
für den
Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder
Betriebssparte Wasser

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021,

Betriebssparte Wasser

Die Betriebssparte Wasser weist für das Wirtschaftsjahr 2021 Einnahmen und Ausgaben in Höhe von insgesamt 2.775.000 Euro aus. Auf den Erfolgsplan entfallen hiervon 1.463.000 Euro und auf den Vermögensplan 1.312.000 Euro.

Die geplanten Gesamtinvestitionen des Wasserwerks im Jahr 2021 belaufen sich auf rund 811 Tsd. EUR. In diesem Betrag sind u.a. Investitionsmittel in Höhe von 330 Tsd. EUR für die Erneuerung der Wasserleitung in der Öflinger Straße enthalten. Diese Maßnahme soll im Zuge der Sanierung der Hauptwasserleitung parallel ausgeschrieben und umgesetzt werden. Die für die Sanierung der Hauptwasserleitung im Jahr 2020 bereits veranschlagten Haushaltsmittel in Höhe von 625 Tsd. EUR werden übertragen. Mit 30 Tsd. EUR sind bereits Planungskosten für den zweiten Abschnitt der Hauptwasserleitung eingeplant. Diese wichtige Sanierung wurde seit Jahren in die Finanzplanung aufgenommen.

Des Weiteren sind für Investitionen in Hausanschlüsse und Wasserleitungserneuerungen insgesamt 295 Tsd. EUR eingestellt. Darin enthalten sind die Kosten für den dritten Bauabschnitt der Breitmattstraße in Höhe von 130 Tsd. EUR und der Neubau der Wasserleitung in der Stichstraße im Hammer (Brennet-Areal) für 100 Tsd. EUR. Außerdem ist für die Erstellung eines neuen Wasserversorgungskonzepts ein Ansatz in Höhe von 50 Tsd. EUR, für zwei neue Pumpen im Pumpwerk AU ein Betrag von 20 Tsd. EUR und rund 53 Tsd. EUR für die Erneuerung von Druckerhöhungsanlagen vorgesehen.

Die Investitionen in die Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von 33 Tsd. EUR beinhalten die Anschaffung eines neuen Fahrzeuges mit 25 Tsd. EUR. Das neue Fahrzeug soll die zukünftig verstärkt in Eigenregie durchzuführenden Arbeiten an der Wasserversorgung erleichtern. Zusätzlich soll ein Leitungsortungsgerät für die Einmessung von Leitungen für rund 7 Tsd. EUR und eine Akku-Flex für 1 Tsd. erworben werden.

Die Gesamtinvestitionen liegen mit den eingeplanten Werten von 811 Tsd. EUR annähernd auf ähnlich hohem Niveau wie der Vorjahreswert von 950 Tsd. EUR. Aufgrund dieses weiterhin hohen Investitionsvolumens muss erneut die Aufnahme eines Darlehens in Höhe von 460 Tsd. EUR eingeplant werden. Da sich die geplanten Arbeiten an der Hauptwasserleitung aus dem Wirtschaftsjahr 2020 in das Folgejahr verschieben, ist die vorwiegend für diese Maßnahme eingestellte Darlehensaufnahme ebenfalls noch nicht umgesetzt. Diese Haushaltsansätze werden entsprechend in das Wirtschaftsjahr 2021 übertragen.

Mit eingeplanten Tilgungen in Höhe von rund 425 Tsd. EUR am Kreditmarkt sowie einer gleichzeitig erforderlichen Darlehensaufnahme in Höhe von 460 Tsd. EUR ergibt sich im Wirtschaftsplan 2021 im Saldo eine Erhöhung der Verschuldung um rund 35 Tsd. EUR. Das bei der Stadt aufgenommene Trägerdarlehen wird zusätzlich mit einem Betrag in Höhe von 12 Tsd. EUR getilgt.

Auf der Ausgabenseite des Erfolgsplans sind im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2020 mehrere Veränderungen anzuführen. In Summe kann erfreulicherweise eine Reduzierung des Ausgabenvolumens um rund 37 Tsd. EUR verzeichnet werden. Bei den Personalausgaben kann mit 210 Tsd. EUR eine deutliche Reduzierung gegenüber dem Vorjahreswert um 16 Tsd. EUR gerechnet werden. Dieser Rückgang steht im Zusammenhang mit dem Mitte des Jahres 2020 erfolgten altersbedingten Ausscheiden des ehemaligen Wassermeisters.

Der Betrag für die im Jahr 2021 geplanten Fremdleistungen liegt um rund 42 Tsd. EUR unter dem Vorjahreswert. Die deutliche Reduzierung ist darauf zurückzuführen, dass einige Arbeiten die vormals durch Dritte durchgeführt wurden, nun durch das eigene Personal umgesetzt werden sollen. Dazu zählt unter anderem der Wechsel der Wasseruhren. Die Einsparung liegt hier allein bei rund 14 Tsd. EUR jährlich. Des Weiteren wird mit einem Rückgang um 15 Tsd.

EUR bei den Arbeiten am Leitungsnetz kalkuliert. Weitere Ausgabenreduzierungen im Vergleich zum Vorjahr sind bei der Wassergewinnung mit rund 9 Tsd. EUR sowie bei der Schaltzentrale mit rund 7 Tsd. EUR eingeplant. Die letztgenannten Abweichungen sind vorwiegend auf abgeschlossene Einmalpositionen innerhalb der Fremdleistungen zurückzuführen.

Die Ausgaben für Reparaturarbeiten an Hausanschlüssen (85 Tsd. EUR) und für die Wartung der Wassergewinnung (5 Tsd. EUR) werden auf unvermindert hohem Niveau geplant.

Beim Energiebezug, der unter die Ausgabengruppe der Materialaufwendungen fällt, wird gegenüber dem Vorjahresansatz mit einer geringen Steigerung um 1 Tsd. EUR auf rund 96 Tsd. EUR geplant. Der kalkulierte Betrag für die planmäßigen Abschreibungen liegt mit 405 Tsd. EUR geringfügig über dem Vorjahreswert von 401 Tsd. EUR. Der Zinsaufwand wird sich aufgrund der laufenden Tilgungen und weiterer Anpassungen auslaufender Darlehen an das äußerst niedrige Zinsniveau nochmals auf rund 47 Tsd. EUR reduzieren. Anteilige Zinsen für die geplante Neuaufnahme eines Darlehens in Höhe von 860 Tsd. EUR aus dem Vorjahr sowie die Neuaufnahme aus dem Wirtschaftsjahr 2021 in Höhe von 460 Tsd. EUR sind hier eingerechnet.

Die gesamthafte Erhöhung bei der Ausgabengruppe der sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 25 Tsd. EUR ist durch die Erhöhung des Ansatzes für die Konzessionsabgabe um 20 Tsd. EUR und die Erhöhung der Verwaltungskosten um rund 10 Tsd. EUR begründet. Die steuerlichen Zahlungen, die ebenfalls dieser Ausgabengruppe angehören, werden nur noch über die Betriebssparte Beteiligungen abgebildet. Aus diesem Grund ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr eine Reduzierung des kompletten Ansatzes für die Steuern vom Einkommen und Ertrag in Höhe von 10 Tsd. EUR.

Auf der Grundlage der Wasserverkaufsmengen des Jahres 2019 und aktueller Angaben einzelner Großabnehmer haben wir die Wasserverkaufsmengen für das Jahr 2021 sorgfältig kalkuliert. Gegenüber dem Planwert 2020 ergibt sich daraus in Summe im Planansatz 2021 ein Rückgang der Wasserverkaufsmenge. Folglich vermindern sich auch die kalkulierten Umsatzerlöse aus dem Wasserverkauf um insgesamt 19 Tsd. EUR. Diese Entwicklung muss entsprechend beobachtet werden, ob es sich hierbei um einen einmaligen Effekt handelt oder sich diese Tendenz in den Folgejahren fortsetzt. Basierend auf den Verbrauchswerten 2019 rechnen wir hingegen bei der Abnehmergruppe Industrie und Gewerbe mit einem Anstieg. Für die städtischen Abnahmestellen wird für das Jahr 2021 ebenfalls mit einem leichten Rückgang gegenüber dem Vorjahreswert kalkuliert.

Aus der nachfolgenden Tabelle kann die Entwicklung der Wasserverbrauchswerte und die für das Jahr 2021 angenommenen Werte für die jeweiligen Abnehmergruppen abgelesen werden.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Plan 2020	Plan 2021
Haushalt+Kleingewerbe	503.829	520.313	530.122	530.104	532.419	519.085	537.200	521.700
Industrie+Gewerbe	76.038	89.438	87.795	91.606	91.430	97.160	87.000	95.700
Stadt Wehr	31.322	39.410	39.511	35.183	38.823	34.839	39.000	36.000
Summe	611.189	649.161	657.428	656.893	662.672	651.084	663.200	653.400

Bei den sonstigen Umsatzerlösen rechnen wir im Vergleich zum Vorjahr ebenfalls mit keinen wesentlichen Veränderungen.

Die oben aufgeführten Veränderungen auf der Einnahmen- und Ausgabenseite ermöglichen die Ausweisung eines Jahresgewinns in Höhe von 112 Tsd. EUR. Mit diesem eingeplanten Jahresgewinn erreichen wir den sogenannten Mindesthandelsbilanzgewinn, der eine Voraussetzung für die Abführung der Konzessionsabgabenzahlung an die Stadt Wehr darstellt. Der

ausgewiesene Jahresgewinn trägt außerdem zur Finanzierung des Vermögensplans und somit zur anteiligen Finanzierung der im Vermögensplan aufgeführten Investitionsmaßnahmen bei.

Der Blick in die Finanzplanung bis ins Jahr 2024 zeigt, dass auch zukünftig mit einem Jahresgewinn von 100 Tsd. EUR gerechnet wird. Der zweite Bauabschnitt der Erneuerung der aufgeführten Hauptleitung soll in den Jahren 2022 - 2023 umgesetzt werden. Gemäß der vorliegenden Finanzplanung kann die Umsetzung dieses zweiten Bauabschnitts sowie kleinere Erneuerungen am Leitungsnetz ohne Erhöhung der Verschuldung realisiert werden.

Durch die eingestellten Investitionen und Erhaltungsmaßnahmen soll der technisch hohe Ausbauzustand des Wasserwerks auch im Jahr 2021 und darüber hinaus erhalten bleiben. Das Wasserwerk Wehr wird somit auch im Jahr 2021 die Versorgung unserer Wehrer Bürgerinnen und Bürger mit dem kostbaren Lebensmittel Trinkwasser in bewährter Art und Weise sicherstellen.

Erfolgsplan Betriebssparte Wasser

Gliederungsnummer	Erträge	2021	2020	Ergebnis 2019
0431-0432	Umsatzerlöse	1.397	1.416	1392
0435	Auflösung Ertragszuschüsse	22	25	25
0436-0597	Sonstige Erträge	44	48	43
07860	Jahresverlust	0	0	0
	Summe der Erträge	1.463	1.489	1.460

Gliederungsnummer	Aufwand	2021	2020	Ergebnis 2019
4000	Personalaufwand	210	226	213
5600-5606	Materialaufwand/Fremdleist.	387	427	370
565	Abschreibungen	405	401	390
566	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47	57	67
5670-5697	Sonstige betriebliche Aufwendungen	302	277	300
578	Jahresgewinn	112	101	120
	Summe der Aufwendungen	1.463	1.489	1.460

Vermögensplan Betriebssparte Wasser

Gliederungsnummer	E i n n a h m e n (Deckungsmittel)	2021	2020	Ergebnis 2019
3200-3330	Abschreibungen auf Sachanlagen	405	401	390
3410 u. a.	Sonst. Erträge	42	35	15
3530	Bauzuschüsse	2	6	51
3531	Kostenerstattung für Hausanschlüsse	15	30	31
3532	Zuweisungen vom Land	0	0	0
3540	Kreditaufnahmen	460	860	5
3545	Trägerdarlehen	0	0	0
3550	Deckungsmittelüberschuss	276	1	29
3560	Finanzierungsfehlbetrag	0	0	63
3590	Jahresgewinn	112	101	120
	Summe der Einnahmen	1.312	1.434	704

Gliederungsnummer	A u s g a b e n	2021	2020	Ergebnis 2019
9325+9326	Hausanschlüsse	65	80	53
9330	Betriebs- und Geschäftsausstattung	33	13	7
93410	Sanierung Pumpwerk Frankenmatt	0	30	0
93415	Neue Pumpen PW AU	20	0	0
93416	Sanierung WL Breitmattstraße	130	183	27
93432	Ausbau Fernsteuerung	0	0	27
93438	Weiterentwicklung Wasserversorgungskon.	50	0	0
93440	Hauptwasserleitung	30	625	0
93441	Erneuerung Wasserleitung Öflinger Straße	330	0	0
93445 - 47	Erneuerung Druckerhöhungsanlagen	53	0	0
93450-60	Wasserleitungserneuerung	100	19	62
9410 u. a.	Sonst. Aufwendungen	42	35	34
94310	Beiträge	0	0	51
9530-9532	Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	22	25	25
95400	Kredittilgung	425	412	406
95450	Tilgung Trägerdarlehen	12	12	12
95500	Deckungsmittelfehlbetrag	0	0	0
9470	Jahresverlust	0	0	0
	Summe der Ausgaben	1.312	1.434	704

A. Erfolgsplan

Gemeinde 1 **Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**
 Einzelplan 8 **Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- u. Sondervermögen**
 Abschnitt 81 **Eigenbetrieb Wasserwerk**
 U-Abschnitt 8150 **Wasserwerk**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Bew.
Nr.	Bezeichnung	2021	2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
	E i n n a h m e n				
.04310	Umsatzerlöse Wasser	1.265.500	1.279.000	1.263.301,61	20400
.04311	Wasserverkauf Stadt Wehr	66.500	72.000	64.452,15	20400
.04320	Umsatzerlöse Zählergebühren	65.400	65.200	64.605,10	20400
.04350	Auflösung Passiv. Ertragszuschüsse	21.800	24.500	25.403,00	20800
.04360	Sonstige Umsatzerlöse	40.000	40.000	40.775,74	40900
.05100	Andere Aktivierte Eigenleistungen	3.500	5.000	0,00	20800
.05930	Zinsen und Ähnliche Erträge	200	200	1.738,54	20800
.05940	Erträge aus Anlageabgängen	0	0	0,00	20800
.05950	Erträge a. Herabs. d. Pauschalwertberich	0	0	0,00	20800
.05960	Erträge a. d. Auflösung v. Rückstell.	0	0	0,00	20800
.05965	So. betriebliche Erträge	100	100	0,00	20800
.05970	Außerordentliche Erträge	0	3.000	470,82	20800
.07860	Jahresverlust	0	0	0,00	20000
	Einnahmen	1.463.000	1.489.000	1.460.746,96	
	A u s g a b e n				
.40000	Personalausgaben	210.400	226.100	212.198,50	10300
.56000	Energiebezug	95.500	94.500	99.263,80	40400
.56010	Brenn- und Treibstoffe	5.000	5.000	4.743,86	40900
.56020	Material aus Lagerentnahme	15.300	11.300	15.349,17	40900
.56030	Materialdirektverbrauch	32.900	35.200	31.170,42	40900
.56040	Fremdleistungen	238.200	280.200	220.738,39	40100
.56050	Handelswaren	200	300	0,00	40900
.56060	Abschr. auf Vorräte, Inventurdifferenzen	200	200	0,00	20800
.56500	Planmäßige Abschreibungen	404.500	400.600	389.957,58	20800
.56530	Vollabschr. der GWG	200	200	0,00	20800
.56600	Zinsen	47.000	57.000	66.927,98	20920
.56610	Zinsähnliche Aufwendungen	0	0	0,00	20920
.56700	Steuern vom Vermögen	200	200	138,21	40900
.56750	Sonstige Steuern	700	700	714,00	40900
.56760	Steuern v. Einkommen u. Ertrag	0	9.500	0,00	20800
.56810	Mieten, Pachten, Gebühren u. Beitr.	11.200	11.100	11.240,24	20800
.56820	Versicherungen	12.900	12.600	12.565,04	40900
.56830	Wasserentnahmeentgelt	86.200	86.500	86.060,00	20200
.56840	Bürobedarf, Zeitschriften, EDV	8.400	8.000	6.949,00	20200
.56850	Reisekosten, Kilometergelder	0	0	0,00	10800
.56860	Andere Dienst- und Fremdleistungen	16.200	14.300	17.688,13	20200
.56861	Umlage Wasserverbund Hochrhein	5.700	4.200	5.660,22	20200
.56870	Verwaltungskostenbeitrag	103.800	93.500	97.317,75	20200
.56880	Konzessionsabgabe	55.500	36.000	61.118,79	20000
.56920	Afa u. Wertberichtig. auf Forderungen	200	200	900,00	20800
.56930	Verluste aus Anlageabgängen	500	500	0,00	20800
.56970	Außerordentliche Aufwendungen	100	100	0,00	20200
.57800	Jahresgewinn	112.000	101.000	120.045,88	20000

A. Erfolgsplan

Gemeinde 1 **Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**
 Einzelplan 8 **Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- u. Sondervermögen**
 Abschnitt 81 **Eigenbetrieb Wasserwerk**
 U-Abschnitt 8150 **Wasserwerk**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2019	Erläuterungen Bew.
Nr.	Bezeichnung	2021	2020		
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	Ausgaben	1.463.000	1.489.000	1.460.746,96	
	UAB 8150 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	04310 617.400 m ³ á 2,05				
	56040 Tiefbauarbeiten Quell- schächte 20.000				
	Austausch Hydranten u. Schieber 40.000				
	Rep. u. Lecksuche 35.000				
	Wasseruntersuchungen 18.000				
	Hausanschlüsse öff. Teil 60.000				
	Hausanschlüsse priv. Teil 25.000				
	Sonstiges 40.200				
	Einnahmen	1.463.000	1.489.000	1.460.746,96	
	Ausgaben	1.463.000	1.489.000	1.460.746,96	
	AB 81 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	1.463.000	1.489.000	1.460.746,96	
	Ausgaben	1.463.000	1.489.000	1.460.746,96	
	EP 8 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	

B. Vermögensplan

Gemeinde 1 **Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**
 Einzelplan 8 **Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- u. Sondervermögen**
 Abschnitt 81 **Eigenbetrieb Wasserwerk**
 U-Abschnitt 8150 **Wasserwerk**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen Bew.
Nr.	Bezeichnung	2021	Verpfl.-Erm. 2021	2020	2019	Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
.001.	Einnahmen Aktivkonten							
	Bestandskonten							
.32000	Konzessionen Lizenzen u.ä.	600		600	0,00			20800
.33000	Grundstücke m. Bauten	0		0	0,00			20800
.33100	Grundstücke o. Bauten	0		0	0,00			20800
.33200	Gewinnungsanlagen	63.000		61.000	0,00			20800
.33210	Speicheranlagen	88.500		91.600	0,00			20800
.33220	Leitungsnetz	134.600		129.300	39.028,25			20800
.33230	Wasserzähler	0		300	0,00			20800
.33240	Fernmeldeanlagen	71.500		73.000	44.446,70			20800
.33250	Hausanschlüsse -öffentl. Teil-	27.200		27.100	21.816,92			20800
.33260	Hausanschlüsse -Privater Teil-	9.300		9.800	0,00			20800
.33300	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000		8.100	7.118,71			20800
.33400	Anlagen Im Bau	0		0	-17.030,00			20800
.33700	Beteiligungen	0		0	0,00			20800
.34100	Bau- und Installationsstoffe	42.000		35.000	34.052,89			40900
.34300	Lieferforderungen: Sonstiges(Nur19%)	0		0	244,44			40900
.34310	Ford. Beiträge	0		0	50.771,46			20500
.34320	Lieferforderungen: VBA Wasser	0		0	1.392.358,86			20400
.34330	Ford. Hausanschlüsse- Reparatur 7%	0		0	24.813,56			40900
.34340	Ford. Hausanschlüsse- Neuanschluss 7%	0		0	32.789,70			40900
.34400	Sonstige Forderungen	0		0	29.323,82			20800
.34410	Forderung an Gemeinde	0		0	8.984,84			20800
.34500	Kassenbestand	0		0	0,00			20800
.34600	Darlehensbeschaffungskosten	0		0	0,00			20800
.34610	sonst. Abgrenzposten	0		0	324,75			20800
.34700	Jahresverlust	0		0	0,00			20000
	Einnahmen	446.700		435.800	1.669.044,90			
	A u s g a b e n							
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0	
	Maßnahme 00001 Zu-/Überschuss	446.700		435.800	1.669.044,90			
.010.	Einnahmen Passivkonten							
.35000	Stammkapital	0		0	0,00			20000
.35010	Allgem. Rücklage	0		0	0,00			20000
.35100	Wertberichtigung	0		0	900,00			20800
.35300	Bauzuschüsse	2.300		6.200	50.771,46			20500
.35310	Kostenerstattung Hausanschlüsse	15.000		30.000	31.228,26			20800
.35320	Zuschüsse vom Land	0		0	0,00			20500
.35340	Sonstige Rückstellungen	0		0	9.675,00			20800
.35350	Rückstellung für Prüfungsgebühren	0		0	1.300,00			20800
.35360	Urlaubsrückstellungen	0		0	12.000,00			20800
.35400	Fremdkredite	460.000		860.000	205.422,25			20800

B. Vermögensplan

Gemeinde 1 **Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**
 Einzelplan 8 **Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- u. Sondervermögen**
 Abschnitt 81 **Eigenbetrieb Wasserwerk**
 U-Abschnitt 8150 **Wasserwerk**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen Bew.
Nr.	Bezeichnung	2021	Verpfl.-Erm. 2021	2020	2019	Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
.35450	Trägerdarlehen	0		0	0,00			20920
.35500	Deckungsmittelüberschuss	276.000		1.000	0,00			20000
.35700	Lieferschulden	0		0	78.913,41			40900
.35710	Sonstige Verbindlichkeiten	0		0	6.872,25			20800
.35720	Verbindlichkeiten an Gemeinde	0		0	0,00			20800
.35900	Jahresgewinn	112.000		101.000	120.045,88			20000
	Einnahmen	865.300		998.200	517.128,51			
	A u s g a b e n							
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0	
	Maßnahme 00010 Zu-/Überschuss	865.300		998.200	517.128,51			
.100.	Ausgaben Aktivkonten							
.92000	Geleistete Baukostenzuschüsse	0	0	0	0,00	0	0	20800
.93000	Grundstücke m. Bauten	0	0	0	0,00	0	0	20800
.93100	Grundstücke o. Bauten	0	0	0	0,00	0	0	20800
.93200	Gewinnungsanlagen	0	0	0	0,00	0	0	20800
.93210	Speicheranlagen	0	0	0	0,00	0	0	20800
.93220	Leitungsnetz	0	0	0	0,00	0	0	40100
.93230	Wassermähler	0	0	0	0,00	0	0	40100
.93240	Fernmeldeanlagen	0	0	0	0,00	0	0	40100
.93250	Hausanschlüsse -öffentl. Teil-	50.000	0	50.000	49.816,92	0	0	41000
.93260	Hausanschlüsse -Privater Teil-	15.000	0	30.000	39.228,26	0	0	41000
.93300	Betriebs- und Geschäftsausstattung	33.300	0	13.500	7.218,71	0	0	40100
.93400	Anlagen Im Bau	0	0	0	0,00	0	0	40100
.93405	Neue Pumpe StPw Wehra	0	0	0	40.000,00	0	0	40100
.93406	Leak-Controll	0	0	0	0,00	0	0	40100
.93410	Sanierung Pumpwerk Frankenmatt	0	0	30.000		0	0	40100
.93415	Neue Pumpen PW Au	20.000	0			0	0	40100
.93416	Sanierung WL Breitmattstraße	130.000	0	183.000	48.000,00	0	0	40100
.93432	Ausbau Fernsteuerung	0	0	0	14.446,70	0	0	40100
.93439	Neues Wasserversorgungskonzept	50.000	0			0	0	40100
.93440	Hauptwasserleitung Öflingen-Wehr	30.000	0	625.000	10.000,00	0	0	40100
.93441	Erneuerung Wasserleitung Öflinger Straße	330.000	0			0	0	40100
.93445	Erneuerung Druckerhöhungsanlage Enkendorf	51.100	0			0	0	40100
.93447	Druckerhöhung Dossenbacherstraße	1.800	0	0	0,00	0	0	40100
.93450	Wasserhauptleitung Stichstraße im Hammer Brennet-Areal	100.000	0			0	0	40100
.93454	Verlegung WL Öflinger Straße	0	0	0	0,00	0	0	40100
.93455	Wasserleitung Rossmatt Stichstraße	0	0	0	0,00	0	0	40100
.93460	Wasserleitungserneuerung	0	0	19.000	132.262,62	0	0	40100
.93474	Erneuerung WL Bannweg	0	0	0	0,00	0	0	40100

B. Vermögensplan

Gemeinde 1 Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder
 Einzelplan 8 Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- u. Sondervermögen
 Abschnitt 81 Eigenbetrieb Wasserwerk
 U-Abschnitt 8150 Wasserwerk

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen Bew.
Nr.	Bezeichnung	2021	Verpfl.-Erm. 2021	2020	2019	Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
.93482	Erneuerung WL Basler Straße	0	0	0	0,00	0	0	40100
.93485	Erneuerung WL Bahnhofplatz	0	0	0	1.146,60	0	0	40100
.93489	Wasserleitung Große Zelg II	0	0	0	0,00	0	0	40100
.93498	Wasserleitung Konradin-Kreutzer-Straße	0	0	0	0,00	0	0	40100
.93700	Beteiligungen	0	0	0	0,00	0	0	20800
.94100	Bau- und Installationsstoffe	42.000	0	35.000	34.052,89	0	0	40900
.94300	Lieferforderungen: Sonstiges	0	0	0	244,44	0	0	40900
.94310	Beiträge	0	0	0	50.771,46	0	0	20500
.94320	Lieferforderungen: VBA Wasser	0	0	0	1.392.358,86	0	0	20400
.94330	Ford. Hausanschlüsse Reparatur 7 %	0	0	0	24.813,56	0	0	40900
.94340	Ford. Hausanschlüsse Neuanschluss 7 %	0	0	0	32.789,70	0	0	40900
.94400	Sonstige Forderungen	0	0	0	29.323,82	0	0	20800
.94410	Forderung an Gemeinde	0	0	0	8.984,84	0	0	20800
.94500	Kassenbestand	0	0	0	0,00	0	0	20800
.94600	Darlehensbeschaffungskosten	0	0	0	0,00	0	0	20920
.94610	sonst. Abgrenzposten	0	0	0	324,75	0	0	20800
.94700	Jahresverlust	0	0	0	0,00	0	0	20000
	Einnahmen	0	0	0	0,00			
	Ausgaben	853.200	0	985.500	1.915.784,13	0	0	
	Maßnahme 00100 Zu-/Überschuss	-853.200		-985.500	-1.915.784,1			
.111.	Ausgaben Passivkonten Bestandskonten							
.95000	Stammkapital	0	0	0	0,00	0	0	20000
.95010	Allgem. Rücklage	0	0	0	0,00	0	0	20000
.95100	Wertberichtigung	0	0	0	900,00	0	0	20800
.95300	Bauzuschüsse	0	0	2.200	0,00	0	0	20800
.95310	Kostenerstattung Hausanschlüsse	9.400	0	9.900	0,00	0	0	20800
.95320	Zuschüsse vom Land	12.400	0	12.400	0,00	0	0	20800
.95340	Sonstige Rückstellungen	0	0	0	9.675,00	0	0	20800
.95350	Rückstellung für Prüfungsgebühren	0	0	0	1.300,00	0	0	20800
.95360	Urlaubsrückstellungen	0	0	0	12.000,00	0	0	20800
.95400	Fremdkredite	425.000	0	412.000	5.422,25	0	0	20920
.95450	Trägerdarlehen	12.000	0	12.000	0,00	0	0	20920
.95500	Deckungsmittelfehlbetrag	0	0	0	0,00	0	0	20000
.95700	Lieferschulden	0	0	0	78.913,41	0	0	40900
.95710	Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0	6.872,25	0	0	20800
.95720	Verbindlichkeiten an Gemeinde	0	0	0	0,00	0	0	20800
.95900	Jahresgewinn	0	0	0	120.045,88	0	0	20000

B. Vermögensplan

Gemeinde 1 **Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**
 Einzelplan 8 **Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- u. Sondervermögen**
 Abschnitt 81 **Eigenbetrieb Wasserwerk**
 U-Abschnitt 8150 **Wasserwerk**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen Bew.
Nr.	Bezeichnung	2021	Verpfl.-Erm. 2021	2020	2019	Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einnahmen	0		0	0,00			
	Ausgaben	458.800	0	448.500	235.128,79	0	0	
	Maßnahme 00111 Zu-/Überschuss	-458.800		-448.500	-235.128,79			
	Einnahmen	1.312.000		1.434.000	2.186.173,41			
	Ausgaben	1.312.000	0	1.434.000	2.150.912,92	0	0	
	UAB 8150 Zu-/Überschuss	0		0	35.260,49			
	<i>93300 Fahrzeug 25.000</i>							
	<i>Leitungsortungs- gerät f. Erneur.</i>							
	<i>Leitungen 7.300</i>							
	<i>Akku-Flex 1.000</i>							
	Einnahmen	1.312.000		1.434.000	2.186.173,41			
	Ausgaben	1.312.000	0	1.434.000	2.150.912,92	0	0	
	AB 81 Zu-/Überschuss	0		0	35.260,49			
	Einnahmen	1.312.000		1.434.000	2.186.173,41			
	Ausgaben	1.312.000	0	1.434.000	2.150.912,92	0	0	
	EP 8 Zu-/Überschuss	0		0	35.260,49			

Finanzplanung
Erfolgsplan Betriebssparte Wasser
2020 - 2024

Gliederungsnummer	Erträge	2020	2021	2022	2023	2024
0431-0432	Umsatzerlöse	1.416	1.397	1.411	1.420	1.429
0435	Auflösung Ertragszuschüsse	25	22	22	22	22
0436-0597	Sonstige Erträge	48	44	47	48	49
07860	Jahresverlust	0	0	0	0	0
	Summe der Erträge	1.489	1.463	1.480	1.490	1.500

Gliederungsnummer	Aufwand	2020	2021	2022	2023	2024
4000	Personalaufwand	226	210	218	222	227
5600-5606	Materialaufwand/Fremdleist.	427	387	394	396	392
565	Abschreibungen	401	405	418	422	427
566	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	57	47	51	50	52
5670-5697	Sonstige betriebliche Aufwendungen	277	302	299	300	302
578	Jahresgewinn	101	112	100	100	100
	Summe der Aufwendungen	1.489	1.463	1.480	1.490	1.500

Finanzplanung
Vermögensplan Betriebssparte Wasser
2020 - 2024

Gliederungsnummer	E i n n a h m e n (Deckungsmittel)	2020	2021	2022	2023	2024
3200-3330	Abschreibungen auf Sachanlagen	401	405	418	422	427
3410 u. a.	Sonst. Erträge	35	42	40	32	33
3500	Stammkapital	0	0	0	0	0
3530	Bauzuschüsse	6	2	16	15	18
3531	Kostenerstattung für Hausanschlüsse	30	15	36	41	42
3532	Zuweisungen vom Land	0	0	0	0	0
3540	Kreditaufnahmen	860	460	350	360	340
3550	Deckungsmittelüberschuss	1	276	0	0	0
3590	Jahresgewinn	101	112	100	100	100
	Summe der Einnahmen	1.434	1.312	960	970	960

Gliederungsnummer	A u s g a b e n	2020	2021	2022	2023	2024
9323	Wassermähler	0	0	0	0	0
9325+9326	Hausanschlüsse	80	65	70	75	80
9330	Betriebs- und Geschäftsausstattung	13	33	16	19	22
94310	Sanierung Pumpwerk Frankenmatt	30	0	0	0	0
94315	Neue Pumpen PW AU	0	20	0	0	0
93416	Sanierung WL Breitmattstraße	183	130	70	0	0
93438	Weiterentwicklung Wasserversorgungskonz.	0	50	0	0	0
93440	Hauptwasserleitung Öflingen-Wehr	625	30	220	300	0
93441	Erneuerung Wasserleitung Öflingen Straße	0	330	0	0	0
93445-47	Erneuerung Druckerhöhungsanlagen	0	53	0	0	0
9345-60	Wasserleitungserneuerung	19	100	75	80	350
9410 u. a.	Sonst. Aufwendungen	35	42	45	27	34
9530-9532	Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	25	22	22	22	22
95400	Kredittilgung	412	425	430	435	440
95450	Tilgung Trägerdarlehen	12	12	12	12	12
95500	Deckungsmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0
9470	Jahresverlust	0	0	0	0	0
	Summe der Ausgaben	1.434	1.312	960	970	960

Wirtschaftsplan 2021
für den
Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder
Betriebssparte Beteiligungen

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021, **Betriebssparte Beteiligungen**

Die Betriebssparte Beteiligungen weist für das Wirtschaftsjahr 2021 Einnahmen und Ausgaben in Höhe von insgesamt 825.000 Euro aus. Auf den Erfolgsplan entfallen hiervon 435.000 Euro und auf den Vermögensplan 390.000 Euro.

Der im Erfolgsplan ausgewiesenen Gewinnausschüttung von badenova in Höhe von 420 Tsd. EUR sowie den Erträgen in Höhe von 15 Tsd. EUR aus der Beteiligung an der ED Kommunal GmbH stehen geplante Aufwendungen für Steuern und Fremdleistungen in Höhe von insgesamt 45 Tsd. EUR gegenüber. Der sich daraus im Erfolgsplan 2021 ergebende Jahresgewinn in Höhe von 390 Tsd. EUR wird in den Vermögensplan übertragen und führt dort zu einem Finanzierungsüberschuss in dieser Höhe, da im Wirtschaftsjahr 2021 keine Investitionsausgaben in dieser Betriebssparte vorgesehen sind.

Dieser Finanzierungsüberschuss kann bei Gesamtbetrachtung des Eigenbetriebs zum Teil für die Abdeckung des Jahresverlustes bei der Betriebssparte Frei- und Hallenbad verwendet werden. In den vergangenen Jahren konnte mit dem Finanzierungsüberschuss im Wesentlichen der Jahresverlust der Betriebssparte Frei- und Hallenbad abgedeckt werden. Die Gewinne der Energieversorger stehen jedoch seit Jahren durch verschiedene gesetzliche Regelungen stärker unter Druck. Die allgemeinen wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie verstärken diese Entwicklung zusätzlich. Badenova AG & Co. KG hat nun im Vergleich zu den Vorjahren die Gewinnprognose deutlich gesenkt. Da die Gewinnausschüttung von badenova die mit Abstand größte Einnahmeposition in der Betriebssparte Beteiligungen darstellt, muss zumindest für die nähere Zukunft mit einer deutlichen Reduzierung der Jahresüberschüsse im Vergleich zu den Vorjahren gerechnet werden.

Erfolgsplan Betriebssparte Beteiligungen

Gliederungsnummer	Erträge	2021	2020	Ergebnis 2019
0450	Gewinnausschüttung	435	506	516
0435	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0
0436-0597	Sonstige Erträge	0	15	1
07860	Jahresverlust	0	0	0
	Summe der Erträge	435	521	517

Gliederungsnummer	Aufwand	2021	2020	Ergebnis 2019
4000	Personalaufwand	0	0	0
5600-5606	Materialaufwand/Fremdleist.	0	0	0
565	Abschreibungen	0	0	0
566	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	1
5670-5697	Sonstige betriebliche Aufwendungen	45	50	45
578	Jahresgewinn	390	471	471
	Summe der Aufwendungen	435	521	517

Vermögensplan Betriebssparte Beteiligungen

Gliederungsnummer	E i n n a h m e n (Deckungsmittel)	2021	2020	Ergebnis 2019
3200-3330	Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	0
3410 u. a.	Sonst. Erträge	0	0	0
3500	Stammkapital	0	0	0
3530	Bauzuschüsse	0	0	0
3532	Zuweisungen vom Land	0	0	0
3540	Kreditaufnahmen	0	0	0
3545	Trägerdarlehen	0	0	0
3550	Deckungsmittelüberschuss	0	0	0
3560	Finanzierungsfehlbetrag	0	0	0
3590	Jahresgewinn	390	471	471
	Summe der Einnahmen	390	471	471

Gliederungsnummer	A u s g a b e n	2021	2020	Ergebnis 2019
9330	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0
9370	Erwerb von Beteiligungen	0	0	0
9410 u. a.	Sonst. Aufwendungen	0	0	0
9530-9532	Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	0	0	0
95400	Kredittilgung	0	0	0
95500	Deckungsmittelfehlbetrag	0	0	0
95600	Finanzierungsüberschuss	390	471	471
9470	Jahresverlust	0	0	0
	Summe der Ausgaben	390	471	471

A. Erfolgsplan

Gemeinde 1 **Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**
 Einzelplan 8 **Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- u. Sondervermögen**
 Abschnitt 87 **Eigenbetrieb Beteiligungen**
 U-Abschnitt 8700 **Beteiligungen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2021	2020	2019	Bew.
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	E i n n a h m e n				
.04500	Gewinnausschüttung	435.000	506.000	515.996,88	20000
.05930	Zinsen und ähnliche Erträge	0	15.000	866,66	20800
.05960	Erträge a. d. Auflösung v. Rückstell.	0	0	0,00	20800
.05965	So. betriebliche Erträge	0	0	0,00	20800
.05970	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00	20800
.07860	Jahresverlust	0	0	0,00	20000
	Einnahmen	435.000	521.000	516.863,54	
	A u s g a b e n				
.56600	Zinsen	0	0	785,00	20800
.56700	Steuern vom Vermögen	0	0	0,00	20800
.56750	Sonstige Steuern	0	0	0,00	20800
.56760	Steuern v. Einkommen u. Ertrag	30.800	38.000	31.138,47	20800
.56860	Andere Dienst- und Fremdleistungen	5.500	4.900	5.886,62	20800
.56870	Verwaltungskostenbeitrag	8.700	7.100	8.457,66	20800
.56970	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	20800
.57800	Jahresgewinn	390.000	471.000	470.595,79	20000
	Ausgaben	435.000	521.000	516.863,54	
	UAB 8700	Zu-/Überschuss	0	0	0,00
		Einnahmen	435.000	521.000	516.863,54
		Ausgaben	435.000	521.000	516.863,54
	AB 87	Zu-/Überschuss	0	0	0,00
		Einnahmen	435.000	521.000	516.863,54
		Ausgaben	435.000	521.000	516.863,54
	EP 8	Zu-/Überschuss	0	0	0,00

B. Vermögensplan

Gemeinde 1 **Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**
 Einzelplan 8 **Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- u. Sondervermögen**
 Abschnitt 87 **Eigenbetrieb Beteiligungen**
 U-Abschnitt 8700 **Beteiligungen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen Bew.
Nr.	Bezeichnung	2021	Verpfl.-Erm. 2021	2020	2019	Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
.001.	Einnahme Aktivkonten							
	Bestandskonten							
.33700	Beteiligungen	0		0	0,00			20800
.34400	Sonstige Forderungen	0		0	63.759,00			20800
.34500	Kassenbestand	0		0	0,00			20800
	Einnahmen	0		0	63.759,00			
	A u s g a b e n							
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0	
	Maßnahme 00001 Zu-/Überschuss	0		0	63.759,00			
.010.	Einnahme Passivkonten							
.35000	Stammkapital	0		0	0,00			20000
.35010	Rücklagen	0		0	0,00			20800
.35060	Bilanzgewinn Vorjahr	0		0	514.183,90			20000
.35330	Steuerrückstellungen	0		0	5.747,00			20800
.35340	Sonstige Rückstellungen	0		0	5.200,00			20800
.35350	Rückstellung für Prüfungsgebühren	0		0	200,00			20800
.35600	Finanzierungsfehlbetrag	0		0	0,00			20000
.35710	Sonstige Verbindlichkeiten	0		0	10.911,22			20800
.35720	Verbindlichkeiten an Gemeinde	0		0	0,00			20800
.35730	Verb. gegenüber Unternehm. mit Bet.-verh.	0		0	0,00			20800
.35900	Jahresgewinn	390.000		471.000	470.595,79			20000
.35950	Gewinnabführung	0		0	514.183,90			20000
	Einnahmen	390.000		471.000	1.521.021,81			
	A u s g a b e n							
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0	
	Maßnahme 00010 Zu-/Überschuss	390.000		471.000	1.521.021,81			
.100.	Ausgaben Aktivkonten							
.93700	Erwerb von Beteiligungen	0	0	0	0,00	0	0	20800
.94400	Sonstige Forderungen	0	0	0	63.759,00	0	0	20800
.94500	Kassenbestand	0	0	0	0,00	0	0	20800
	Einnahmen	0		0	0,00			
	Ausgaben	0	0	0	63.759,00	0	0	
	Maßnahme 00100 Zu-/Überschuss	0		0	-63.759,00			
.111.	Ausgabe Passivkonten							
	Bestandskonten							
.95010	Rücklagen	0	0	0	0,00	0	0	20800
.95060	Bilanzgewinn Vorjahr	0	0	0	514.183,90	0	0	20000
.95330	Steuerrückstellungen	0	0	0	5.747,00	0	0	20800
.95340	Sonstige Rückstellungen	0	0	0	5.200,00	0	0	20800
.95350	Rückstellungen für Prüfungsgebühren	0	0	0	200,00	0	0	20800

B. Vermögensplan

Gemeinde 1 **Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**
 Einzelplan 8 **Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- u. Sondervermögen**
 Abschnitt 87 **Eigenbetrieb Beteiligungen**
 U-Abschnitt 8700 **Beteiligungen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen Bew.
Nr.	Bezeichnung	2021	Verpfl.-Erm. 2021	2020	2019	Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
.95600	Finanzierungsüberschuss	390.000	0	471.000	0,00	0	0	20000
.95710	Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0	10.911,22	0	0	20800
.95720	Verbindlichkeiten an Gemeinde	0	0	0	0,00	0	0	20800
.95730	Verb. gegenüber Unterneh. mit Bet.-verh.	0	0	0	0,00	0	0	20800
.95900	Jahresgewinn	0	0	0	470.595,79	0	0	20000
.95950	Gewinnabführung	0	0	0	514.183,90	0	0	20000
	Einnahmen	0		0	0,00			
	Ausgaben	390.000	0	471.000	1.521.021,81	0	0	
	Maßnahme 00111 Zu-/Überschuss	-390.000		-471.000	-1.521.021,8			
	Einnahmen	390.000		471.000	1.584.780,81			
	Ausgaben	390.000	0	471.000	1.584.780,81	0	0	
	UAB 8700 Zu-/Überschuss	0		0	0,00			
	Einnahmen	390.000		471.000	1.584.780,81			
	Ausgaben	390.000	0	471.000	1.584.780,81	0	0	
	AB 87 Zu-/Überschuss	0		0	0,00			
	Einnahmen	390.000		471.000	1.584.780,81			
	Ausgaben	390.000	0	471.000	1.584.780,81	0	0	
	EP 8 Zu-/Überschuss	0		0	0,00			

Finanzplanung
Erfolgsplan Betriebssparte Beteiligungen
2020 - 2024

Gliederungsnummer	Erträge	2020	2021	2022	2023	2024
0450	Gewinnausschüttung	506	435	450	480	490
0435	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
0436-0597	Sonstige Erträge	15	0	0	0	0
07860	Jahresverlust	0	0	0	0	0
	Summe der Erträge	521	435	450	480	490

Gliederungsnummer	Aufwand	2020	2021	2022	2023	2024
4000	Personalaufwand	0	0	0	0	0
5600-5606	Materialaufwand/Fremdleist.	0	0	0	0	0
565	Abschreibungen	0	0	0	0	0
566	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
5670-5697	Sonstige betriebliche Aufwendungen	50	45	50	50	50
578	Jahresgewinn	471	390	400	430	440
	Summe der Aufwendungen	521	435	450	480	490

Finanzplanung

Vermögensplan Betriebssparte Beteiligungen

2020 - 2024

Gliederungsnummer	E i n n a h m e n (Deckungsmittel)	2020	2021	2022	2023	2024
3200-3330	Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	0	0	0
3410 u. a.	Sonst. Erträge	0	0	0	0	0
3500	Stammkapital	0	0	0	0	0
3530	Bauzuschüsse	0	0	0	0	0
3532	Zuweisungen vom Land	0	0	0	0	0
3540	Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0
3545	Trägerdarlehen	0	0	0	0	0
3550	Deckungsmittelüberschuss	0	0	0	0	0
3560	Finanzierungsfehlbetrag	0	0	0	0	0
3590	Jahresgewinn	471	390	400	430	440
	Summe der Einnahmen	471	390	400	430	440

Gliederungsnummer	A u s g a b e n	2020	2021	2022	2023	2024
9330	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0
9370	Erwerb von Beteiligungen	0	0	0	0	0
9410 u. a.	Sonst. Aufwendungen	0	0	0	0	0
9530-9532	Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	0	0	0	0	0
95400	Kredittilgung	0	0	0	0	0
95500	Deckungsmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0
95600	Finanzierungsüberschuss	471	390	400	430	440
9470	Jahresverlust	0	0	0	0	0
	Summe der Ausgaben	471	390	400	430	440

Bilanz vom Eigenbetrieb Energie, Wasser Bäder zum 31. Dezember 2019

	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2018
	€	€	€
AKTIVSEITE			
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Grundstücke mit Bauten	859.472,04	4.030,96	4.675,96
2. Grundstücke ohne Bauten	50.615,47		
3. Gewinnungs- und Erzeugungsanlagen	1.861.560,00		
4. Verteilungsanlagen	4.388.897,00		
5. Maschinen und maschinelle Anlagen	421.147,00		
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	94.746,00		
7. Anlagen im Bau	39.633,26	7.716.070,77	
	<u>3.505.582,80</u>	<u>3.505.582,80</u>	<u>3.505.582,80</u>
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Bauten	886.135,04		886.135,04
2. Grundstücke ohne Bauten	50.615,47		50.615,47
3. Gewinnungs- und Erzeugungsanlagen	1.947.064,00		1.947.064,00
4. Verteilungsanlagen	4.573.837,00		4.573.837,00
5. Maschinen und maschinelle Anlagen	457.041,00		457.041,00
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	101.827,00		101.827,00
7. Anlagen im Bau	56.663,26		56.663,26
	<u>886.135,04</u>	<u>886.135,04</u>	<u>886.135,04</u>
III. Finanzanlagen			
Beteiligungen	3.505.582,80	3.505.582,80	3.505.582,80
	<u>11.225.684,53</u>	<u>11.583.441,53</u>	<u>11.583.441,53</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	135.878,94		117.175,22
	<u>135.878,94</u>	<u>135.878,94</u>	<u>117.175,22</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	129.254,20		32.451,99
*) 0 €, Vj 0 €			
2. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		0,00
*) 0 €, Vj 0 €			
3. Forderungen an die Stadt	631.023,87		797.758,03
*) 0 €, Vj 0 €			
4. Sonstige Vermögensgegenstände	111.047,37	871.325,44	39.526,87
*) 0 €, Vj 0 €			
	<u>1.771.325,44</u>	<u>1.771.325,44</u>	<u>1.771.325,44</u>
C. AKTIVER RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN			
	1.800,82	764,42	764,42
	<u>1.800,82</u>	<u>1.800,82</u>	<u>1.800,82</u>
	<u>12.234.689,73</u>	<u>12.234.689,73</u>	<u>12.571.118,06</u>
PASSIVSEITE			
A. EIGENKAPITAL			
I. Stammkapital			
	2.441.700,00	2.441.700,00	2.441.700,00
II. Rücklagen			
Allgemeine Rücklage	2.773.488,40	2.773.488,40	2.773.488,40
III. Gewinn / Verlust			
Ergebnis des Vorjahres	594.417,78	594.417,78	520.452,71
Gewinnabführung an den Haushalt	0,00	0,00	0,00
Jahresgewinn	590.759,14	590.759,14	73.965,07
Jahresverlust	-3.658,64	-3.658,64	0,00
	<u>5.805.947,54</u>	<u>5.805.947,54</u>	<u>5.809.606,18</u>
B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE			
	354.516,00	354.516,00	379.919,00
	<u>354.516,00</u>	<u>354.516,00</u>	<u>379.919,00</u>
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Steuerliche Rückstellungen	15.732,00	15.732,00	60.308,25
2. Sonstige Rückstellungen	73.875,00	89.607,00	65.950,00
	<u>89.607,00</u>	<u>89.607,00</u>	<u>126.258,25</u>
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.105.383,94	4.105.383,94	4.527.150,36
*) 434.752 €, Vj 427.249 €			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	81.930,27	81.930,27	83.661,22
*) 81.930 €, Vj 83.661 €			
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	17.393,99	17.393,99	10.980,97
*) 17.394 €, Vj 10.981 €			
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	1.758.786,43	1.758.786,43	1.628.049,61
*) 879.787 €, Vj 696.850 €			
5. Sonstige Verbindlichkeiten	21.124,56	21.124,56	5.492,47
*) 21.125 €, Vj 5.492 €			
davon aus Steuern: 0 €			
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 0 €			
	<u>12.234.689,73</u>	<u>12.234.689,73</u>	<u>12.571.118,06</u>

*) = davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

*) = davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG

Bilanz für das Geschäftsjahr 2019

AKTIVA	2019	2018	PASSIVA	2019	2018
	EUR	EUR		EUR	EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen			I. Festkapital Kommanditisten	1.472.450,00	1.472.450,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten auf fremden Grundstücken	663.121,12	675.552,12	II. Rücklagen	917.656,69	778.768,07
2. Technische Anlagen und Maschinen	5.387.640,99	4.938.676,80	III. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	165.360,84	138.888,62
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00		2.555.467,53	2.390.106,69
	6.050.762,11	5.614.228,92	B. Sonderposten für Tilgungszuschüsse	169.367,50	175.841,50
B. Umlaufvermögen			C. Rückstellungen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Steuerrückstellungen	11.721,00	11.367,40
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.282,45	2.914,91	2. Sonstige Rückstellungen	1.550,00	1.550,00
2. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00	0,00		13.271,00	12.917,40
3. Sonstige Vermögensgegenstände	90.724,32	71.724,87	D. Verbindlichkeiten		
	94.006,77	74.639,78	1. Verb. geg. Kreditinstituten	3.642.363,00	3.257.801,50
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			2. Verb. aus. Lieferung und Leistungen	14.158,59	40.967,48
1. Guthaben bei Kreditinsti.	330.394,40	263.143,83	3. Verb. geg. Gesellschafter	13.854,10	15.480,81
	330.394,40	263.143,83	4. So. Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00		3.670.375,69	3.314.249,79
	424.401,17	337.783,61	E. Passive latente Steuern	66.681,56	58.897,15
				66.681,56	58.897,15
Bilanzsumme	6.475.163,28	5.952.012,53	Bilanzsumme	6.475.163,28	5.952.012,53

Gewinn und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019

	2019	2018
	€	€
1. Umsatzerlöse	566.808,72	566.672,45
2. Sonstige betriebliche Erträge	26.951,91	7.388,50
3. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	145,54	21.069,47
4. Personalaufwand		
a) Löhne u. Gehälter		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	6.674,06 350,37	7.104,00 873,60
5. Abschreibungen	322.947,19	305.470,08
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	30.951,91	34.121,61
6. Sonstige Zinsen ähnliche Erträge	12,39	30,85
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	46.472,73	49.806,37
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	20.589,63	16.477,30
9. Ergebnis nach Steuern	165.641,59	139.169,37
10. sonstige Steuern	280,75	280,75
11. Jahresüberschuss	165.360,84	138.888,62

Lagebericht der Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG für das Geschäftsjahr 2019

Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft

Die Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG wurde mit ihrer Eintragung im Handelsregister zum 01.11.2013 gegründet. Gegenstand des Unternehmens ist im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung der Erwerb, der Bau und der Betrieb von Infrastrukturnetzen und –anlagen insbesondere für elektrische Energie und Erdgas, die Wärmeversorgung und die damit zusammenhängenden Dienstleistungen sowie der Vertrieb von Strom und Erdgas vor allem im Gebiet der Stadt Wehr und Umgebung. Des Weiteren können für die Stadt Wehr und andere Gemeinden im Rahmen der Gemeindeordnung Leistungen erbracht werden. Die Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG haben zum 01.11.2013 das Elektrizitäts-Verteilnetz in Wehr von der Energiedienst Netze GmbH erworben und mit einem gesonderten Pachtvertrag zum 01.11.2013 an die Energiedienst Netze GmbH zurück verpachtet. Die in der Stadt bereits bestehenden Wärmenetze im Gebiet „Seeboden“ und im Gebiet „In den Höfen“ wurden zum 01.09.2015 von den Stadtwerken erworben. Zum gleichen Zeitpunkt wurde auch ein Pachtvertrag für die bestehenden Wärmenetze und das noch zu bauende Wärmenetz „Im Tal“ mit dem neuen Pächter, der Energiedienst AG abgeschlossen. Mit dem Bau dieses Wärmenetzes „Im Tal“ wurde im Frühjahr 2016 begonnen. Bereits im Dezember 2016 konnte der erste Heizkreis im Bereich der Talschule und des Rathaus-Areals in Betrieb genommen werden. Die Fertigstellung dieses Wärmenetzes mit dem Anschluss auch einiger privater Anschlussnehmer erfolgte weitestgehend im Herbst 2017. Restarbeiten und der Anschluss weiterer Abnehmer sowie die strategisch und wirtschaftlich wichtige Verbindung des Wärmenetzes „Im Tal“ mit dem Netz „In den Höfen“ wurden im Jahr 2018 realisiert. Die dem Aufsichtsrat im April 2018 vorgelegte Abrechnung dieser umfangreichen Baumaßnahme mit einem Volumen von rund 2,4 Mio. EUR lag innerhalb der insgesamt eingeplanten Kostenansätze. Im Jahr 2019 konnten einige weitere private Anschlussnehmer an das Netz angeschlossen werden.

Kommanditisten der Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG sind die Stadt Wehr mit dem Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder, die Energiedienst Holding AG und die Stadtwerke Bad Säckingen GmbH mit einem Stammkapital von zusammen 100.000,00 EUR. Persönlich haftende und geschäftsführende Gesellschafterin ist die Stadtwerke Wehr Verwaltungs-GmbH. Die Herren Erich Götz und Claus Eckerle wurden mit der Gründung zu Geschäftsführern der Stadtwerke Wehr Verwaltungs-GmbH bestellt. Nach dem Ausscheiden von Herrn Eckerle bei der Energiedienst Holding AG zum 31.12.2015 und dem Ausscheiden seines Nachfolgers, Herrn Jochen Debus zum 31.03.2018, wurde Herr Jürgen Schelb ab dem 27.07.2018 in die Geschäftsführung bestellt.

Ertrags- und Vermögenslage

Das Geschäftsjahr 2019 kann mit einem erfreulichen Jahresgewinn in Höhe von 165.360,84 EUR abgeschlossen werden. Gegenüber dem Wirtschaftsplan 2019 mit einem geplanten Gewinn von 137.200 EUR konnte somit eine Verbesserung um über 28 Tsd. EUR erzielt werden, die jedoch mit rund 20 Tsd. EUR zu einem wesentlichen Anteil aus einer Erstattung für eine im Jahr 2018 bezahlte Rechnung für den Rückbau einer Trafostation begründet ist. Bei den im Wirtschaftsplan 2019 geplanten Umsatzerlösen in Höhe von 567 Tsd. EUR konnte annähernd eine Punktlandung erreicht werden. Mit tatsächlichen Umsatzerlösen von 566.809 EUR liegen wir unverändert auf Vorjahresniveau. Im Jahr 2019 wurden positive Gespräche hinsichtlich einer Pachtanpassung im Strombereich geführt, die ab dem Geschäftsjahr 2020 ihren Niederschlag finden werden. Gemäß dem bestehenden Pachtvertrag für die Wärmenetze stehen die Pachterlöse in unmittelbarem Zusammenhang mit den vorgenommenen Investitionen. Die Pachterlöse für die Wärmenetze „Seeboden“ und „In den Höfen“ blieben somit unverändert. Für das Wärmenetz „Im Tal“ wurden auf der Grundlage der vorläufigen Baukosten ab dem Jahr 2018 einvernehmliche Abschlagszahlungen festgesetzt. Eine Abrechnung und weitere Anpassung der Pachtzahlungen basierend auf den final

festgestellten Herstellungskosten unter Einbeziehung weiterer Hausanschlusskosten steht noch aus und soll im Jahr 2020 erfolgen.

Auf der Ausgabenseite konnten die verschiedenen Ansätze überwiegend eingehalten bzw. unterschritten werden. Bei der Position der Abschreibungen ergibt sich durch die Inbetriebnahme der neuen Schaltstation in der Haseler Straße ein deutlicher Anstieg um über 17 Tsd. EUR gegenüber dem Vorjahreswert von 306 Tsd. EUR. Dieser deutliche Zuwachs führt auch zur Überschreitung um rund 4 Tsd. EUR gegenüber dem Planansatz von 319 Tsd. EUR. Durch die erst gegen Ende des Jahres erfolgte Darlehensaufnahme können Einsparungen beim Zinsaufwand in Höhe von rund 3.500 EUR gegenüber dem Planansatz von 50 Tsd. EUR realisiert werden. Der Anstieg der Steuerlast gegenüber dem Vorjahr um rund 4 Tsd. EUR ist durch den offensichtlichen Anstieg des Jahresergebnisses um 26.500 EUR begründet und kann somit als positive Ausgabensteigerung gewertet werden. Durch diverse kleinere Einsparungen bei verschiedenen Sachkosten können die in Summe in den Wirtschaftsplan 2019 eingestellten Aufwendungen in Höhe von 436 Tsd. EUR mit einem Ergebniswert in Höhe von 428 Tsd. EUR um 8 Tsd. EUR unterschritten werden.

Im Wirtschaftsplan 2019 wurden Gesamtinvestitionen in Höhe von annähernd 1 Mio. EUR eingeplant. Die geplanten Investitionen wurden mit einer Gesamtinvestitionssumme in Höhe von rund 806 Tsd. EUR bis auf wenige Ausnahmen umgesetzt. Bei mehreren Maßnahmen konnten erfreuliche Kosteneinsparungen realisiert werden. Einzelne Maßnahmen wurden noch nicht umgesetzt bzw. wurden aufgrund nochmaliger Überprüfung zurückgestellt. Die mit Abstand größte Einzelinvestitionsmaßnahme im Jahr 2019 umfasste die Fertigstellung der neuen Schaltstation in der Haseler Straße. Für die verschiedenen Leitungsverlegungen, die technische Ausstattung und weitere Abschlussarbeiten wurden insgesamt 461 Tsd. EUR aufgewendet. Dies bedeutet im Vergleich zum Planansatz von 468 Tsd. EUR eine leichte Kostenunterschreitung und unterstreicht die sorgfältige Kostenermittlung. Für die Auswechslung von Übergangsmuffen wurden im Jahr 2019 insgesamt rund 124 Tsd. EUR verausgabt. Dies bedeutet gegenüber dem Planansatz von 140 Tsd. EUR eine Einsparung in Höhe von 16 Tsd. EUR. Trotz dieser Einsparung konnten insgesamt mehr Muffen ausgewechselt werden, als ursprünglich geplant. Bei den jetzt noch zur Auswechslung anstehenden Muffen muss jedoch mit höheren Kosten je Muffe gerechnet werden, da die künftigen Bauabschnitte größer und komplexer sein werden. Die für den Freileitungsabbau und neue Hausanschlüsse in der Breitmattstraße eingestellten Kosten in Höhe von 68 Tsd. EUR wurden mit tatsächlichen Kosten von rund 37 Tsd. EUR nicht in vollem Umfang benötigt. Durch Änderungen bei den Bauabschnitten sind dies jedoch nur teilweise Kosteneinsparungen und teilweise Kostenverschiebungen in künftige Jahre. Eine eindeutige Einsparung in Höhe von 14 Tsd. EUR konnte jedoch durch eine kostengünstige Umsetzung der verschiedenen Arbeiten am Ortsnetz in der Mühlenstraße mit einem Abrechnungsbetrag von rund 31 Tsd. EUR gegenüber dem Planansatz von 45 Tsd. EUR erzielt werden. Die Kabelverlegearbeiten für den neuen Festplatzverteiler auf dem Talschulplatz konnten ebenfalls um rund 7 Tsd. EUR unter dem Planansatz von 37 Tsd. EUR abgerechnet werden. Der Planansatz für verschiedene weitere kleinere Investitionsmaßnahmen inklusive der Erstellung neuer Hausanschlüsse wurde hingegen um rund 33 Tsd. EUR überschritten. Mehrere kleinere notwendige und nicht vorhersehbare Arbeiten am Ortsnetz sowie zahlreiche neue Hausanschlüsse für rund 69 Tsd. EUR führten zur Überschreitung des Planansatzes bei dieser Position. Die für die Hausanschlüsse erhaltenen Kostenersätze und Baukostenzuschüsse in Höhe von 43 Tsd. EUR (Plan 31 Tsd. EUR) sind hier ebenfalls zu berücksichtigen. Diese erhaltenen Kostenersätze und Baukostenzuschüsse werden im Anlagevermögen bei den Herstellungskosten der Hausanschlüsse abgesetzt. Die für 50 Tsd. EUR eingestellten Verkabelungsarbeiten für die neuen Schaltfelder im Finsterbach wurden im Jahr 2019 zurückgestellt. In das Wärmenetz wurden im Jahr lediglich kleinere Investitionen für Restarbeiten „Im Tal“ sowie einzelne Neuanschlüsse mit insgesamt rund 10 Tsd. EUR investiert.

Die Gesamtinvestitionen im Jahr 2019 belaufen sich somit auf rund 806 Tsd. EUR. Unter Berücksichtigung der abzusetzenden Kostenersätze in Höhe von 43 Tsd. EUR ergibt sich der im Anlagenachweis 2019 ausgewiesene Zugang des Anlagevermögens in Höhe von 763 Tsd. EUR. Wie bereits ausgeführt, konnten auf der Einnahmenseite die veranschlagten

Kostensätze im Strombereich mit tatsächlichen Einnahmen von 43 Tsd. EUR gegenüber dem Planansatz von 31 Tsd. EUR um 12 Tsd. EUR übertroffen werden. Die im Wirtschaftsplan 2019 eingestellte Darlehensaufnahme in Höhe von 600 Tsd. EUR wurde erst gegen Ende des Wirtschaftsjahres vorgenommen, da die Liquidität vorwiegend für die Begleichung der Schlussrechnungen für die Haseler Straße zum Jahresende benötigt wurde. Im Zusammenhang mit der Darlehensaufnahme ist noch darauf hinzuweisen, dass auf die im Vorjahr eingestellte Darlehensaufnahme in Höhe von 400 Tsd. EUR komplett verzichtet wurde. Durch die Darlehensaufnahme und unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgungsleistungen in Höhe von 215 Tsd. EUR hat sich die Verschuldung im Geschäftsjahr um rund 385 Tsd. EUR erhöht. Der Darlehensstand der Stadtwerke Wehr zum 31.12.2019 beträgt somit 3.642 Tsd. EUR.

Risikobericht

Wesentliche Risiken bestehen aus unserer Sicht nicht. Aufgrund des überschaubaren Geschäftsumfangs der Gesellschaft wird ein vereinfachtes Risikomanagement durch die Geschäftsführung wahrgenommen. Für die Geschäftstätigkeit als Verpächter von Infrastrukturvermögen werden die negativen Auswirkungen der seit Anfang des Jahres 2020 fortschreitenden Corona-Pandemie derzeit als gering eingeschätzt.

Prognosebericht

Das Unternehmen wurde zum 01.11.2013 gegründet und startete mit einem Rumpfgeschäftsjahr. Alle bisherigen Geschäftsjahre konnten mit einem positiven Jahresergebnis abgeschlossen werden. Aufgrund des bereits ausgeführten Einmaleffektes (Erstattungsleistung in Höhe von 20 Tsd. EUR) konnten die bereits guten Jahresergebnisse der Vorjahre mit dem Jahresergebnis 2019 in Höhe von rund 165 Tsd. EUR fortgesetzt bzw. nochmals übertroffen werden. Nach der Wirtschaftsplanung für das Geschäftsjahr 2020 und die Folgejahre soll dies in leicht reduzierter Form auch in den kommenden Jahren fortgeführt werden und somit rechnerisch eine eingeschränkte Verzinsung des von den Gesellschaftern eingebrachten Kapitals erreicht werden. Im Wirtschaftsplan 2020 sind erneut hohe Investitionen von insgesamt 821 Tsd. EUR eingestellt, die sich auf verschiedene Positionen verteilen. Zur Finanzierung dieser Investitionen ist eine weitere Darlehensermächtigung in Höhe von 400 Tsd. Euro eingestellt.

Der Blick in die Finanzplanung ab 2021 zeigt, dass im Finanzplanungszeitraum 2021 bis 2022 lediglich Gesamtinvestitionen in Höhe von insgesamt rund 800 Tsd. EUR eingestellt sind. Dieses Investitionsvolumen könnte sehr solide ohne weitere Darlehensaufnahme und gleichzeitig mit regulären Tilgungsleistungen und somit einem Schuldenabbau in Höhe von 795 Tsd. EUR finanziert werden. Es ist jedoch davon auszugehen, dass sich das Investitionsvolumen im Finanzplanungszeitraum durch zusätzliche Erschließungsmaßnahmen, weiteren Investitionsbedarf im Sanierungsgebiet Innenstadt/Brennet oder weiteren, bisher nicht bekannten Maßnahmen ausweiten wird. Diese Ausweitung des Investitionsvolumens müsste jeweils wirtschaftlich hinterfragt werden, da sie zwangsläufig zu weiteren Darlehensaufnahmen führen würde.

Stadtwerke Wehr Verwaltungs-GmbH

Bilanz für das Geschäftsjahr 2019

AKTIVA	2019	2018	PASSIVA	2019	2018
	EUR	EUR		EUR	EUR
A. Umlaufvermögen			A. Eigenkapital		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			I. Kapitalanteil	25.000,00	25.000,00
1. Forderungen geg. Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis		0,00	II. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	-3.555,63	-3.920,58
2. sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	633,62	365,95
	0,00	0,00		22.077,99	21.444,37
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			B. Rückstellungen		
1. Guthaben bei Kreditinstituten	23.178,10	22.559,17	1. Sonstige Rückstellungen	600,00	600,00
	23.178,10	22.559,17		600,00	600,00
			C. Verbindlichkeiten		
			1. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	357,00	357,00
			2. Sonstige Verbindlichkeiten	143,11	157,80
			Davon aus Steuer: 143,11 € (i. Vj. 157,80 €)		
				500,11	514,80
Bilanzsumme	23.178,10	22.559,17	Bilanzsumme	23.178,10	22.559,17

Gewinn und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019

	2019	2018
	€	€
1. Umsatzerlöse	1.875,00	1.875,00
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.241,38	1.510,05
3. Ergebnis nach Steuern	633,62	364,95
4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	633,62	365,95

Lagebericht der Stadtwerke Wehr Verwaltungs-GmbH für das Geschäftsjahr 2019

Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft

Die Stadtwerke Wehr Verwaltungs-GmbH wurde mit ihrer Eintragung im Handelsregister zum 01.11.2013 gegründet. Der Gegenstand des Unternehmens ist im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen an Handelsgesellschaften sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und Geschäftsführung bei diesen, insbesondere die Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000,00 €, das von den Gesellschaftern vollständig einbezahlt wurde.

Die Herren Erich Götz und Claus Eckerle wurden mit der Gründung zu Geschäftsführern der Stadtwerke Wehr Verwaltungs-GmbH bestellt. Nach dem Ausscheiden von Herrn Eckerle bei der Energiedienst Holding AG zum 31.12.2015 wurde zum 01.01.2016 Herr Jochen Debus in die Geschäftsführung bestellt. Nach dem Ausscheiden von Herrn Debus bei der Energiedienst Holding AG zum 31.03.2018 wurde zum 27.07.2018 Herr Jürgen Schelb in die Geschäftsführung bestellt.

Ertrags- und Vermögenslage

Das Geschäftsjahr 2019 schließt mit einem Gewinn in Höhe von 633,62 € ab. Das Jahresergebnis 2019 weist gegenüber dem Vorjahresergebnis eine deutliche Verbesserung auf, da im Vorjahr in Folge des vorgenommenen Geschäftsführerwechsels Notar- und Eintragungskosten in Höhe von rund 300 € bezahlt werden mussten, die in 2019 nicht anfielen. Bei den im Wirtschaftsjahr 2019 geplanten Aufwendungen konnten geringfügige Einsparungen gegenüber den Planansätzen erreicht werden. Das Ergebnis des Geschäftsjahrs 2019 bestätigt, dass die Erhöhung der Risikoprämie von 5 % auf 7,5 % des Stammkapitals ab dem Geschäftsjahr 2017 absolut richtig und wichtig war. Durch die Erhöhung dieser Ertragsposition kann somit der vorwiegend durch die Gründungsaufwendungen aufgelaufene Verlustvortrag im Wirtschaftsjahr 2019 nennenswert reduziert werden.

Der Jahresgewinn soll auf neue Rechnung vorgetragen und zur Reduzierung des Verlustvortrags verwendet werden.

Risikobericht

Wesentliche Risiken bestehen aus unserer Sicht nicht. Aufgrund des überschaubaren Geschäftsumfangs der Gesellschaft wird ein vereinfachtes Risikomanagement durch die Geschäftsführung wahrgenommen. Die Anfang 2020 ausgebrochene Corona-Pandemie wird nach derzeitiger Einschätzung nur geringe Auswirkungen auf die Lage der Gesellschaft haben, da die wesentlichen Einflussfaktoren die Haftungsvergütung und der Auslagenersatz sind.

Prognosebericht

Das Unternehmen wurde zum 01.11.2013 gegründet und startete mit einem Rumpfgeschäftsjahr. Die in den Jahren 2013 und 2014 durch die Gründungsphase aufgelaufenen Jahresverluste sollten mit zukünftigen positiven Jahresergebnissen kontinuierlich abgebaut werden. Im Geschäftsjahr 2015 konnte erstmals ein positives Jahresergebnis erzielt werden. Durch einen Wechsel in der Geschäftsführung im Jahr 2016 fielen erneut Beurkundungs- und Eintragungskosten an, die im Jahr 2016 erneut zur Ausweisung eines Verlustes führten. Zusätzlich sind auch einzelne dauerhafte Erhöhungen auf der Aufwandsseite eingetreten. Diese Situation machte deutlich, dass die ursprüngliche Höhe, der von der Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG zu bezahlenden Risikoprämie, auch zukünftig kaum zur Deckung der jährlichen Aufwendungen ausreichen würde. Deshalb wurde beschlossen, die ursprüngliche von der Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG zu bezahlenden Risikoprämie in Höhe von 1.250 € ab dem Geschäftsjahr 2017 auf 1.875 € zu erhöhen. Die in Folge des unvorhergesehenen Geschäftsführerwechsels im Jahr 2018 entstandenen nicht eingeplanten Aufwendungen belegen, wie notwendig und wichtig diese Anpassung der Risikoprämie war. Mit dem in 2019 erzielten Jahresgewinn in Höhe von 633,62 € kann der bestehende Verlustvortrag nennenswert abgebaut werden. Der Blick in die Finanzplanung bis 2023 zeigt, dass die Erhöhung der Risikoprämie zukünftig dauerhaft positive Jahresergebnisse erwarten lässt. Sofern die Jahresergebnisse wie im Jahr 2019 oder in der in der Finanzplanung geplanten Höhe erreicht werden, könnte der bestehende Verlustvortrag in den kommenden 5-6 Jahren komplett abgebaut werden.