



GEMEINDE
ENGSTINGEN

Landkreis Reutlingen

**Sonderrechnung
Wasserversorgung**

2021

Inhaltsverzeichnis

Seite

Feststellung des Wirtschaftsplans

3

Vorbericht

5

Erfolgsplan

7

Vermögensplan

9

Finanzplanung

12

Stellenplan

17

Verpflichtungsermächtigungen

18

Schuldenübersicht

20

Wirtschaftsplan

2021

des Eigenbetriebs Wasserversorgung Engstingen

Der Gemeinderat der Gemeinde Engstingen hat in seiner Sitzung am 24.03.2021 gemäß § 14 des Eigenbetriebsgesetzes für Baden-Württemberg den folgenden Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 beschlossen.

Festgesetzt werden

1. im Erfolgsplan

a) die Erträge mit	613.150 €
b) die Aufwendungen mit	613.150 €
c) der Jahresgewinn/Jahresverlust auf	0 €

2. im Vermögensplan

die Einnahmen und Ausgaben auf jeweils	239.000 €
--	-----------

3. der Gesamtbetrag der vorhergesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen auf

145.000 €

4. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf

0 €

5. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf

250.000 €

Engstingen, den 24.03.2021

gez.

Mario Storz

Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021

I. Rückblick auf die Wirtschaftsjahre 2019 und 2020

Das Wirtschaftsjahr 2019 schließt mit einer Bilanzsumme von

1.703.600,82 €

ab.

Davon entfallen auf der Aktivseite

1.482.258,78 € auf das Anlagevermögen und
221.342,04 € auf das Umlaufvermögen.

Auf der Passivseite entfallen

814.014,85 € auf das Eigenkapital
2.119,00 € auf empf. Ertragszuschüsse
6.000,00 € auf Rückstellungen
881.466,97 € auf Verbindlichkeiten.

Das Wirtschaftsjahr schließt mit einem Jahresgewinn in Höhe von 8.045,85 € (Vj. Gewinn i. H. v. 35.148,18 €) ab.

Der Gemeinderat hat den Jahresabschluss 2019 am 30.09.2020 festgestellt.

Der Gemeinderat hat in der Sitzung vom 29.04.2020 den Wirtschaftsplan 2020 beschlossen. Das Volumen der Sonderrechnung wurde festgesetzt im Erfolgsplan mit Erträgen in Höhe von 561.050 € und Aufwendungen in Höhe von 561.050 €. Im Vermögensplan mit Einnahmen und Ausgaben in Höhe von jeweils 135.400 €.

Als Ergebnis des Wirtschaftsplans wurde sowohl im Erfolgsplan als auch im Vermögensplan mit einem ausgeglichenen Ergebnis gerechnet.

Es wurde eine Kreditaufnahme in Höhe von 36.700 € vorgesehen.

Zum 01.01.2020 betrug der Schuldenstand der Sonderrechnung 656.298,43 €. Es wurden 43.829,54 € getilgt.

Die Kreditermächtigungen in Höhe von 36.700 € wurden nicht in Anspruch genommen. Der Schuldenstand am Ende des Wirtschaftsjahres 2020 beträgt 612.468,89 €.

Die weiteren Zahlen und Rechnungsergebnisse können erst bei der Feststellung des Rechnungsabschlusses mitgeteilt werden.

II. Das Wirtschaftsjahr 2021

Das Volumen des Wirtschaftsplanes 2021 der Wasserversorgung beträgt im Erfolgsplan in den Erträgen und Aufwendungen je 613.150 €. Das Volumen des Vermögensplans wird in Einnahmen und Ausgaben mit je 239.000 € veranschlagt.

1. Erfolgsplan

Der Gemeinderat hat den Wasserzins für das Jahr 2021 auf 2,53 €/m³ (zuvor 2,31 €/m³) zuzüglich Mehrwertsteuer erhöht. Berücksichtigt wurde hier, dass durch Zählergrundgebühren die Fixkosten des Wasserversorgungsbetriebs mit einem Betrag in Höhe von rd. 62.200 € abgedeckt werden. Als Verkaufsmenge wurden 209.000 m³ veranschlagt, der Erlös hieraus mit 528.770 € angesetzt.

Somit wird den steigenden Kosten Rechnung getragen und der Erfolgsplan ausgeglichen werden können. Für das Wirtschaftsjahr 2021 wird mit einem ausgeglichenen Ergebnis gerechnet. Der Ansatz für den Fremdwasserbezug wird bei einer Bezugsmenge von 229.500 m³ mit 275.000 € angesetzt. Der Wasserverlust wird mit 9 % kalkuliert.

2. Vermögensplan

Im Vermögensplan sind für Sanierungsmaßnahme Sternbergstraße 1. BA im Wasserleitungsnetz Ausgaben in Höhe von 122.000 € vorgesehen. Für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung sind 72.500 € (Ersatzbeschaffung Radlader) veranschlagt.

Die Auflösung von Ertragszuschüssen wird mit 600 € veranschlagt, die Ausgaben für die ordentliche Kredittilgung werden mit 43.900 € angesetzt.

Dem gegenüber stehen auf der Einnahmenseite 145.000 € für eine Kreditaufnahme sowie 94.000 € aus erwirtschafteten Abschreibungen.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird mit 250.000 € festgesetzt.

3. Schuldenstandsübersicht

Der Schuldenstand der Wasserversorgung beträgt bei 5.246 Einwohnern

am 01.01.2021	612.468,89 €	117 €/EW
Tilgung 2021	43.829,54 €	
Kreditermächtigung	145.000,00 €	
Stand 31.12.2021	713.639,35 €	136 €/EW

Der Landesdurchschnitt für Eigenbetriebe bei Gemeinden zwischen 5.000 – 10.000 Einwohnern beträgt 551 €/Einwohner (Quelle: Schuldenstatistik Statistisches Landesamt).

Gemeinde Engstingen
Landkreis Reutlingen

Sonderrechnung
Wasserversorgung

Erfolgsplan

2021

Wirtschaftsplan Eigenbetriebe 2021 der Gemeinde Engstingen

Wirtschaftsplan Eigenbetriebe - Erfolgsplan (RZ-Basis)

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz Vorjahr 2020
1.	Umsatzerlöse	612.550	560.450
2.	Erhöhung / Verminderung d. Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	600	600
	SUMME ERTRÄGE	613.150	561.050
5.	Materialaufwand	-355.850	-337.800
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-355.850	-337.800
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		
6.	Personalaufwand	-1.200	-1.200
	a) Löhne und Gehälter	-1.200	-1.200
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung - davon für Altersversorgung		
7.	Abschreibungen	-94.000	-98.700
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen - davon nach §253 Abs.2 Satz 3 HGB	-94.000	-98.700
	b) auf Vermögensgegenstände d. Umlaufvermögens - davon nach §253 Abs.2 Satz 3 HGB		
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen - davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	-150.100	-108.350
	SUMME AUFWENDUNGEN	-601.150	-546.050
9.	Erträge aus Beteiligungen - davon aus verbundenen Unternehmen	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen d. Finanzanlagevermögens - davon aus verbundenen Unternehmen	0	0
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen	0	0
	SUMME ANDERE ERTRÄGE		
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus verbundenen Unternehmen	-12.000	-15.000
	SUMME ANDERE AUFWENDUNGEN	-12.000	-15.000
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführung.	0	0
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0
17.	Außerordentliche Erträge	0	0
18.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
19.	Außerordentliches Ergebnis		
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (Bitte melden Sie dem RZ Ihre Steuerkonten)	0	0
21.	Sonstige Steuern (Bitte melden Sie dem RZ Ihre Steuerkonten) Hinweis: Aktuell sind alle Sachkonten des Bereich 444* in Position 8 enthalten.	0	0
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust		

Gemeinde Engstingen
Landkreis Reutlingen

Sonderrechnung
Wasserversorgung

Vermögensplan

2021

Wirtschaftsplan Eigenbetriebe 2021 der Gemeinde Engstingen

Wirtschaftsplan - Vermögensplan Einnahmen

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz Vorjahr 2020
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	0
2.	Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0
3.	Jahresgewinn		
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeiträge	0	0
6.	Beiträge und ähnliche Erträge abzgl. Auflösungsbeiträge	0	0
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0
8.	Kredite	145.000	36.700
8A.	von der Gemeinde	0	0
8B.	von Dritten	145.000	36.700
9A.	Abschreibungen	94.000	98.700
9B.	Anlagenabgänge	0	0
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0
11.	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0
12.	FINANZIERUNGSMITTEL INSGESAMT	239.000	135.400

Wirtschaftsplan Eigenbetriebe 2021 der Gemeinde Engstingen

Wirtschaftsplan - Vermögensplan Ausgaben

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz Vorjahr 2020
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	-194.500	-90.000
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0	0
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0
4.	Entnahmen aus Rücklagen	0	0
5.	Jahresverlust		
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	-600	-1.500
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0
9.	Tilgungen von Krediten	-43.900	-43.900
10.	Gewährung von Krediten	0	0
10A.	an Gemeinde	0	0
10B.	an Dritte	0	0
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0
12.	FINANZIERUNGSBEDARF INSGESAMT	-239.000	-135.400

Gemeinde Engstingen
Landkreis Reutlingen

Sonderrechnung
Wasserversorgung

Finanzplanung

2021

Wirtschaftsplan Eigenbetriebe 2021 der Gemeinde Engstingen

Wirtschaftsplan - Finanzplan Erfolgsplan

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1.	Umsatzerlöse	560.450	612.550	615.350	603.950	605.550
2.	Erhöhung / Verminderung d. Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	600	600	600	600	600
	SUMME ERTRÄGE	561.050	613.150	615.950	604.550	606.150
5.	Materialaufwand	-337.800	-355.850	-353.250	-361.050	-363.850
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-337.800	-355.850	-353.250	-361.050	-363.850
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen					
6.	Personalaufwand	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	a) Löhne und Gehälter	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung - davon für Altersversorgung					
7.	Abschreibungen	-98.700	-94.000	-101.700	-101.700	-101.700
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen - davon nach §253 Abs.2 Satz 3 HGB	-98.700	-94.000	-101.700	-101.700	-101.700
	b) auf Vermögensgegenstände d. Umlaufvermögens - davon nach §253 Abs.2 Satz 3 HGB					
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen - davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	-108.350	-150.100	-145.800	-125.600	-124.400
	SUMME AUFWENDUNGEN	-546.050	-601.150	-601.950	-589.550	-591.150
9.	Erträge aus Beteiligungen - davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen d. Finanzanlagevermögens - davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
	SUMME ANDERE ERTRÄGE					
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus verbundenen Unternehmen	-15.000	-12.000	-14.000	-15.000	-15.000
	SUMME ANDERE AUFWENDUNGEN	-15.000	-12.000	-14.000	-15.000	-15.000
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit					
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführung.	0	0	0	0	0
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0	0	0	0
17.	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
18.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
19.	Außerordentliches Ergebnis					
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (Bitte melden Sie dem RZ Ihre Steuerkonten)	0	0	0	0	0
21.	Sonstige Steuern (Bitte melden Sie dem RZ Ihre Steuerkonten)	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan Eigenbetriebe 2021 der Gemeinde Engstingen

Wirtschaftsplan - Finanzplan Erfolgsplan

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	Hinweis: Aktuell sind alle Sachkonten des Bereich 444* in Position 8 enthalten.					
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust					

Wirtschaftsplan Eigenbetriebe 2021 der Gemeinde Engstingen

Wirtschaftsplan - Finanzplan Vermögensplan Einnahmen

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2.	Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0
3.	Jahresgewinn					
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	0	0	0	0	0
6.	Beiträge und ähnliche Erträge abzgl. Auflösungsbeträge	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0
8.	Kredite	36.700	145.000	39.500	39.500	39.500
8A.	von der Gemeinde	0	0	0	0	0
8B.	von Dritten	36.700	145.000	39.500	39.500	39.500
9A.	Abschreibungen	98.700	94.000	101.700	101.700	101.700
9B.	Anlagenabgänge	0	0	0	0	0
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0
11.	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	0	0
12.	FINANZIERUNGSMITTEL INSGESAMT	135.400	239.000	141.200	141.200	141.200

Wirtschaftsplan Eigenbetriebe 2021 der Gemeinde Engstingen

Wirtschaftsplan - Finanzplan Vermögensplan Ausgaben

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	-90.000	-194.500	-90.000	-90.000	-90.000
2.	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0	0	0	0	0
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
4.	Entnahmen aus Rücklagen	0	0	0	0	0
5.	Jahresverlust					
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	-1.500	-600	0	0	0
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	0	0
9.	Tilgungen von Krediten	-43.900	-43.900	-51.200	-51.200	-51.200
10.	Gewährung von Krediten	0	0	0	0	0
10A.	an Gemeinde	0	0	0	0	0
10B.	an Dritte	0	0	0	0	0
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	0	0
12.	FINANZIERUNGSBEDARF INSGESAMT	-135.400	-239.000	-141.200	-141.200	-141.200

Gemeinde Engstingen

Landkreis Reutlingen

Sonderrechnung Wasserversorgung

Stellenplan

2021

keine besonderen Stellen bei der Wasserversorgung

Die anteiligen Löhne des gemeindlichen Bauhofes sind mit 80.000 € im Erfolgsplan enthalten. Sie werden dem Haushalt der Gemeinde - Gemeindebauhof - erstattet.

Gemeinde Engstingen
Landkreis Reutlingen

Sonderrechnung
Wasserversorgung

Verpflichtungsermächtigungen

2021

Wirtschaftsplan Eigenbetriebe 2021 der Gemeinde Engstingen

Wirtschaftsplan - Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	VE im Haushaltsplan TEUR	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2022 TEUR	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2023 TEUR	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2024 TEUR	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2025 TEUR
1.	Jahr 2018	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Jahr 2019	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Jahr 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	aktuelles Jahr 2021	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Summe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Nachrichtlich:					
7.	im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	---	39,5	39,5	39,5	0,0

Gemeinde Engstingen

Landkreis Reutlingen

Sonderrechnung Wasserversorgung

Schuldenübersicht

2021

**Kreditübersicht Eigenbetrieb Wasserversorgung Gemeinde Engstingen
Plan 2021**

Kreditgeber Kreditkonditionen	Kreditnummer	Anfangsstand €	Stand zum Jahresbeginn €	Tilgung €	Stand zum Jahresende €	Zins- satz %	Zinsbetrag €
Kreditanstalt für Wiederaufbau							
KfW Vertrag v. 21.12.1998 Zinssatz 0,10% fest bis 15.08.2029	2359917	92.032,54	<u>31.291,09</u>	1.840,65 1.840,65	27.609,79	0,1000	30,38
Darlehen Volksbank Reutlingen							
Volksbank Reutlingen Vertrag v. 28.11.2016 1,235% fest bis 01.10.2036	393378330	127.400,00	<u>101.800,00</u>	1.600,00 1.600,00 1.600,00 1.600,00	95.400,00	1,2350	1.227,60
Volksbank Reutlingen Vertrag v. 19.12.2013 Zinssatz 2,25% fest bis 30.12.2033 Umschuldung DG-Hyp.	393378322	22.000,00	<u>14.300,00</u>	275,00 275,00 275,00 275,00	13.200,00	2,2500	312,47
Volksbank Reutlingen Vertrag v. 19.12.2013 Zinssatz 2,25% fest bis 30.09.2033	393378306	140.900,00	<u>90.920,00</u>	1.785,00 1.785,00 1.785,00 1.785,00	83.780,00	2,2500	1.985,47
Darlehen Kreissparkasse Reutlingen							
Kreissparkasse Reutlingen Vertrag v. 12.12.2012 Zinssatz 2,32% fest bis 30.12.2032	6000675934	72.700,00	<u>43.620,00</u>	908,75 908,75 908,75 908,75	39.985,00	2,3200	980,37
Darlehen Landesbank BW							
LBBW Vertrag v. 29.11.2005 Zinssatz 3,77% fest bis 30.12.2035	607089768	52.000,00	<u>25.998,40</u>	433,36 433,36 433,36 433,36	24.264,96	3,7700	955,63
LBBW Vertrag v. 23.12.2015 Zinssatz 1,49% fest bis 30.12.2035	614949556	72.600,00	<u>54.450,00</u>	907,50 907,50 907,50 907,50	50.820,00	1,4900	791,02
LBBW Vertrag v. Zinssatz 1,14% fest bis 30.06.2036 (Umschuldung KSK 6000352013)	615048307	252.696,00	<u>195.839,40</u>	3.158,70 3.158,70 3.158,70 3.158,70	183.204,60	1,1400	2.178,56
Darlehen DG-HYP							
DG-Hyp. Vertrag v. 24.11.2014 Zinssatz 1,95% fest bis 30.12.2034	3019890702	77.500,00	<u>54.250,00</u>	968,75 968,75 968,75 968,75	50.375,00	1,9500	1.029,54
Kreditaufnahme 2021		0,00	0,00		145.000,00	1,2500	151,04
Kredite insgesamt			612.468,89	43.829,54	713.639,35		9.642,08