

Sitzung	Gemeinderat - öffentlich - 24.11.2020		
Beratungspunkt	Eigenbetrieb Breitbandversorgung - Wirtschaftsplan-Entwurf 2021		
Anlagen	2		
Kontierung			
vorangegangene Beratungen	Vorlage Nr. 7-029/20	Sitzung TA-ö	Datum 03.11.2020

Erläuterungen:

Der Entwurf des Wirtschaftsplanes 2021 (Erfolgs- und Vermögensplan sowie Finanzplanung mit Investitionsprogramm 2020 bis 2024) enthält sämtliche relevanten Angaben und ist in **Anlage 1** beigefügt. Der Wirtschaftsplanentwurf 2021 wurde vom Technischen Ausschuss am 03.11.2020 vorberaten. Die sich in der Zwischenzeit ergebenden Änderungen wurden zusammengefasst und in **Anlage 2** beigefügt.

Die sich aus der Vorberaterung vom Technischen Ausschuss, aus den heutigen Beratungen zu den Wirtschaftsplänen und den kommenden Haushaltsberatungen ergebenden Änderungen werden von der Verwaltung in den finalen Wirtschaftsplan 2021 eingearbeitet.

Zusammenfassend seien hier nochmals die wesentlichen Grundlagen und Werte des Wirtschaftsplanentwurfs (Stand 03.11.2020) angeführt:

Erfolgsplan 2021

Der Erfolgsplan muss alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten. Die Ansätze des Erfolgsplanes sind gegenseitig deckungsfähig, d. h. Mehraufwendungen bei einem Planansatz können durch Einsparungen bei einem anderen Planansatz ausgeglichen werden.

Das Volumen des Erfolgsplanes 2021 beträgt 299.043 € und liegt damit 51.273 € unter dem Volumen des Vorjahres in Höhe von 350.316 €.

Bei den Umsatzerlösen handelt es sich um die Pachteinahmen für das eigene Netz in Höhe von 5.000 €.

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen werden für 2021 Rückflüsse vom Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar in Höhe von 100.000 € eingeplant. Darüber hinaus wird in 2021 aller Voraussicht nach, ein Betriebskostenzuschuss von der Stadt Donaueschingen in Höhe von 179.019 € erforderlich sein.

Die Aufwendungen im Erfolgsplan ergeben sich aus den Abschreibungen der Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse in Höhe von 226.490 € (Plan 2020: 261.657 €). Hinzu kommen 53.053 € an Zinsen und ähnliche Aufwendungen sowie die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 19.500 €, welche sich aus den Kontogebühren (200 €), dem Verwaltungskostenbeitrag (14.000 €), den Prüfungs- und Beratungskosten (3.000 €), den EDV-Kosten (1.000 €), den Druck- und Kopierkosten (300 €) und den sonstigen betrieblichen Aufwendungen (1.000 €) zusammensetzen. Die Aufwendungen des Erfolgsplanes belaufen sich somit auf insgesamt 299.043 € (Plan 2020: 350.316 €).

Per Saldo ergibt sich aus den für 2021 geplanten Erträgen und Aufwendungen ein **Jahresfehlbetrag** in Höhe von 15.024 € (Plan 2020: 308.316 €).

Der Erfolgsplan hat ein Volumen von 299.043 €. Er wird finanziert durch:

Umsatzerlöse	5.000
Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen	0
Sonstige betriebliche Erträge	0
Rückflüsse/ Ausschüttung	100.000
Betriebskostenzuschuss Stadt an Eigenbetrieb BBV	179.019
Zinserträge	0
Jahresfehlbetrag	15.024
Summe	299.043

Den Erträgen stehen folgende Aufwendungen gegenüber:

Materialaufwand	0
Personalaufwand	0
Abschreibungen	226.490
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	53.053
Sonstige betriebliche Aufwendungen	19.500
Steuern und ähnliche Aufwendungen	0
Jahresüberschuss	0
Summe	299.043

Vermögensplan 2021

Der Vermögensplan umfasst in Einnahmen und Ausgaben ein Volumen von 1.228.433 € (Plan 2020: 2.624.666 €). Die Finanzierungsmittel des Vermögensplanes setzen sich aus den Abschreibungen in Höhe von 226.490 € (Plan 2020: 261.657 €) und den geplanten Kreditaufnahmen in Höhe von 1.001.943 € (Plan 2020: 1.887.186 €).

Der Finanzierungsbedarf im Vermögensplan ergibt sich hauptsächlich aus den Investitionszuschüssen an den Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar in Höhe von 1.001.943 € (Plan 2020: 2.168.990 €). Hinzu kommen die Darlehenstilgungen in Höhe von

167.154 €, der Jahresfehlbetrag in Höhe von 15.024 € sowie der Deckungsmittelfehlbetrag aus Vorjahren in Höhe von 44.311 €.

Die Höhe der Investitionszuschüsse ergibt sich aus der Investitionsplanung des Zweckverbandes Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar. Die einzelnen Projekte sind unter Angabe der voraussichtlichen Gesamtkosten im Investitionsprogramm dargestellt.

Die Einnahmen des Vermögensplans setzen sich wie folgt zusammen:

Zuführung zum Stammkapital	0
Zuführung zu Rücklagen abzügl. Entnahmen	0
Abschreibungen und Anlagenabgänge	226.490
Beiträge und ähnliche Entgelte abzügl. Auflösungsbeträge	0
Darlehensaufnahmen	1.001.943
Jahresüberschuss	0
Deckungsmittelüberhang Vorjahre	0
Summe	1.228.433

Die Ausgaben des Vermögensplans setzen sich wie folgt zusammen:

Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	0
Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	1.001.943
Auflösung Ertragszuschüsse	0
Tilgung von Darlehen	15.024
Zuführung zu SoPo für geleistete Investitionszuschüsse	0
Jahresfehlbetrag	167.154
Deckungsmittelfehlbetrag Vorjahre	44.311
Summe	1.228.433



Beschlussvorschlag:

1. Der Gemeinderat stimmt dem Wirtschaftsplan 2021 unter Zugrundelegung folgender Zahlen zu:

a. Das Volumen des Erfolgs- und Vermögensplanes umfasst:

Erfolgsplan

Erträge und Aufwendungen je **299.043 €**

Vermögensplan

Einnahmen und Ausgaben je **1.228.433 €**

- b. Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Darlehensaufnahmen beträgt 1.001.943 €.
 - c. Der Höchstbetrag der Kassenkredite beläuft sich auf 100.000 €.
-
- 2. Die Verwaltung wird beauftragt, die sich aus den Beratungen zu den Wirtschaftsplänen der Eigenbetriebe ergebenden Änderungen in den Wirtschaftsplan 2021 einzuarbeiten.
 - 3. Die Verwaltung wird beauftragt, die sich aus den Beratungen zum Kernhaushalt ergebenden Änderungen in den Wirtschaftsplan 2021 einzuarbeiten.
 - 4. Die Finanzplanung wird zur Kenntnis genommen.

Beratung: