



WIRTSCHAFTSPLAN 2021

Hechingen, 24.11.2020

Inhaltsverzeichnis

<u>Gliederung</u>	<u>Seite</u>
Inhaltsverzeichnis	1
Wirtschaftsplan-Übersicht	2
Vorbemerkungen	3
Vorbericht	4 – 8
Erfolgsplan	9 – 11
Erfolgsplan 2021 – 2025	12
Vermögensplan	13 – 16
Finanzplan 2021 – 2025	17 – 22
Verpflichtungsermächtigung	23 – 24
Schuldendienst	25 – 26
Stellenübersicht	27 – 28
Jahresabschluss 2019	29 – 32

**Wirtschaftsplan
des
Eigenbetriebs Entsorgung
für das Wirtschaftsjahr
2021**

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes vom 8. Januar 1992 hat der Gemeinderat am 25.02.2021 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 beschlossen.

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs wird festgesetzt:

- | | |
|--|-----------------|
| 1. im Erfolgsplan mit | |
| - Erträgen in Höhe von | 5.359.000 € |
| - Aufwendungen in Höhe von | 5.298.000 € |
| - Gewinn in Höhe von | 61.000 € |
|
im Vermögensplan mit Einnahmen und Ausgaben von |
4.350.000 € |
|
2. die im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen in Höhe von |
2.509.000 € |
|
3. den Verpflichtungsermächtigungen |
750.000 € |
|
4. dem Höchstbetrag der Kassenkredite in Höhe von |
2.500.000 € |

Hechingen, 26.02.2021

Philipp Hahn
Bürgermeister

Vorbemerkungen

Rechtliche Grundlagen

Der Eigenbetrieb Entsorgung ist ein Eigenbetrieb im Sinne der §§ 96 und 102 - 103 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg. Das Gesetz über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsgesetz) vom 8. Januar 1992 (Gesetzblatt S. 21 ff) und die Verordnung des Innenministeriums zur Durchführung des Eigenbetriebsgesetzes vom 7. Dezember 1992 (Gesetzblatt S. 776 ff) bestimmen Form und Inhalt des Wirtschaftsplanes.

Insbesondere gelten die §§ 4 - 9 und 12 - 17 des Eigenbetriebsgesetzes sowie die §§ 1 - 4 der Durchführungsverordnung. Nach § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes besteht der Wirtschaftsplan aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht.

Der Erfolgsplan muss alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten (§ 1 Abs. 1 Eigenbetriebs-VO).

Der Vermögensplan muss alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres enthalten, die sich aus Änderungen des Anlagevermögens (Erneuerung, Erweiterung, Neubau, Veräußerung) und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebs ergeben, sowie die Verpflichtungsermächtigungen (§ 2 Abs. 1 Eigenbetriebs-VO).

Der Finanzierungsplan gibt eine Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel für die folgenden fünf Wirtschaftsjahre (§ 4 Eigenbetriebs-VO).

Die Rechtsverhältnisse des Eigenbetriebs Entsorgung sind im Übrigen im Rahmen des § 3 des Eigenbetriebsgesetzes durch die Betriebssatzung vom 2. März 1995 sowie die Änderungssatzung vom 16. Dezember 1999 geregelt.

Vorbericht

I. Allgemeines

Der zum 1. Januar 1995 eingerichtete Eigenbetrieb Entsorgung wurde im Zuge der Verwaltungsmodernisierung ab 1. Januar 2005 den Städtischen Werken Hechingen zugeordnet. Zum Eigenbetrieb Entsorgung gehören die Abwasserbeseitigung sowie die Erddeponie „Hinter Rieb“.

Neben dem Eigenbetrieb Entsorgung gehören zu den Städtischen Werken die Stadtwerke Hechingen und der zum 1. Januar 2006 gegründete Eigenbetrieb Betriebshof (ehemals Bauhof).

Am 7. Juli 2010 hat der Betriebsausschuss der Stadt Hechingen die Einführung der gesplitteten Abwassergebühr rückwirkend zum 01.01.2010 beschlossen und die Betriebsleitung ermächtigt, statt einer einheitlichen Abwassergebühr eine Schmutzwasser- und eine Niederschlagswassergebühr mit unterschiedlichen Gebührenmaßstäben zu erheben.

II. Abwasserbeseitigung

1. Wirtschaftsjahr 2020

Das Wirtschaftsjahr 2020 wird voraussichtlich mit dem im Wirtschaftsplan 2020 geplanten Ergebnis abschließen.

Die Abwassergebühr betrug das ganze Jahr 2020 (gesplittete Abwassergebühr seit 01.01.2010):

Schmutzwassergebühr	=	2,62	€/m ³
Niederschlagswassergebühr	=	0,39	€/m ²

Unter Berücksichtigung eines Schmutzwasserpreises von 2,62 €/m³ und einer Niederschlagswassergebühr von 0,39 €/m² rechnet die Betriebsleitung in 2020 mit dem im Wirtschaftsplan 2020 geplanten Gewinn von 80.000 €.

2. Wirtschaftsjahr 2021

Am 7. Juli 2010 hat der Betriebsausschuss der Stadt Hechingen die Einführung der gesplitteten Abwassergebühr rückwirkend zum 01.01.2010 beschlossen und die Betriebsleitung ermächtigt, statt einer einheitlichen Abwassergebühr eine Schmutzwasser- und eine Niederschlagswassergebühr mit unterschiedlichen Gebührenmaßstäben zu erheben.

Die Gebührenkalkulation der Schmutz- und Niederschlagswassergebühren ergab für das Jahr 2021 keine Gebührenanpassung. Die seit 01.01.2019 gültigen Abwassergebühren können auch das Jahr 2021 über gleich belassen werden. Sie betragen für Schmutzwasser 2,62 €/m³ und für Niederschlagswasser 0,39 €/m².

In 2021 rechnet die Betriebsleitung mit einer Schmutzwassermengenabgabe von 1,101 Mio m³ und mit einer niederschlagsrelevanten Versiegelungsfläche von 1,72 Mio m².
Insgesamt rechnet die Betriebsleitung mit Einnahmen in 2021 in Höhe von 5.359.000 € sowie Ausgaben in Höhe von 5.298.000 €.

Für 2021 wird mit einem handelsrechtlichen Gewinn in Höhe von 61.000 € gerechnet.

Die Kosten im Personalbereich erhöhen sich in 2021 gegenüber 2020 um 2.000 €. Sie betragen in 2021 = 716.000 €

Die Kostensteigerung ist hauptsächlich in tariflichen Anpassungen begründet.

Der **Vermögensplan 2021** wird auf der Abwasserseite im Wesentlichen durch folgende Maßnahmen belastet:

1. Kläranlage

Betonsanierung AFF Straße	600.000 €
Erneuerung Anlagentechnik	50.000 €
Erneuerung Schaltanlagen	50.000 €

2. Regenrückhaltebecken

Retentionsbodenfilter , Feilbach	590.000 €
----------------------------------	-----------

3. Abwassersammelanlagen

a) Erweiterung

Mittelwies, Bechtoldsweller	300.000 €
Witzenhart, Sickingen, Planung	50.000 €
Killberg IV	250.000 €
Sonstige Erweiterungen im Zusammenhang mit der Stadt oder Dritten	50.000 €

b) Erneuerungen

Allgemeine Erneuerungen	50.000 €
Im Maierhof	100.000 €
Im Weiher (3. BA)	300.000 €
Kanalsanierung gemäß EKVO	250.000 €
Zollernstraße, Planung	50.000 €
Allgemeine Planungsleistungen	15.000 €
Kanalerneuerungen (Straßensanierungen)	100.000 €

4. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bestandsplanwerk	10.000 €
Hard- und Software	10.000 €
Werkzeuge und Geräte	10.000 €

5. Kreditwirtschaft

Der Posten Kreditwirtschaft belastet den Vermögensplan 2021 mit:

Tilgung von Krediten	943.000 €
Entnahme aus der Rückstellung der Ertragszuschüsse	572.000 €

Das Volumen des Vermögensplanes ermäßigte sich in 2021 von 4.718.000 € auf 4.350.000 € = 368.000 € (= 7,8 %).

Die geplanten Ausgaben können in 2021 nicht voll vom Eigenbetrieb Entsorgung finanziert werden, sodass in 2021 eine Kreditaufnahme von 2.509.000 € erfolgen muss.

6. Die langfristigen Fremdmittel werden in 2021 um 943.000 € geplante Tilgungen abgebaut. Damit ergibt sich in 2021 eine Netto-Neuverschuldung von 1.566.000 €. In der mittelfristigen Erfolgsplanung der Jahre 2021 bis 2025 wird mit einem jährlichen Gewinn in Höhe von insgesamt 427.000 € für dieses Jahr gerechnet. Der Gesamtbetrag der Erträge beträgt in den Jahren 2021 bis 2025 = 27.179.000 €. Dem gegenüber stehen Aufwendungen in Höhe von 26.752.000 €. Aufgrund der anstehenden Investitionen, insbesondere im Bereich der Regenwasserbehandlung als auch der abzurechnenden Abwassermengen in den zukünftigen Jahren, kann es innerhalb der Ertrags- und Aufwandspositionen zu Abweichungen kommen.

III. Erddeponie

1. Wirtschaftsjahr 2020

Im Jahr 2020 wurde mit einer Anlieferung von Erdaushub auf der Erddeponie „Hinter Rieb“ von ca. 66.000 Tonnen gerechnet. Aus den bis zur Planerstellung vorliegenden Anlieferungsdaten wird mit großer Wahrscheinlichkeit diese Erdaushubmenge in 2020 erreicht, sodass für den Bereich „Erddeponie“ mit dem im Planansatz 2020 kalkulierten Ergebnis gerechnet werden kann.

2. Wirtschaftsjahr 2021

In 2021 rechnet die Betriebsleitung wiederum mit einer Anlieferungsmenge von 66.000 Tonnen. Auf Basis dieser Anlieferungsmenge wird unter Beibehaltung der vom Gemeinderat in der Sitzung am 24.10.2019 beschlossenen Deponiegebühr von 6,00 €/to mit einem ausgeglichenen Ergebnis gerechnet.

Sollten sich in 2021 aufgrund veränderter Anlieferungsmengen bzw. Kostensteigerungen Abweichungen zu den Planansätzen 2021 ergeben, ist eine Gebührenüberprüfung unerlässlich und eine entsprechende Anpassung der Gebührensätze zwingend notwendig.

Vermögensplan

Für 2021 sind im Bereich der Erddeponie keine Investitionstätigkeiten vorgesehen.

IV. Stellenplan

Im Stellenplan 2021 wurde beim Eigenbetrieb Entsorgung eine Ingenieursstelle, Fachrichtung Siedlungswasser eingestellt.

Beim Eigenbetrieb Entsorgung wurden in der Vergangenheit Bauüberwachungsaufgaben als auch Kanalsanierungsarbeiten an Ingenieurbüros vergeben, da es sich bei diesen Aufgaben um einen stetigen und auch in Zukunft dauerhaften Aufgabenbereich handelt sollten aus betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten diese Aufgaben durch eigenes Personal erledigt werden.

Die Planung und Überwachung von Kanalsanierungen sind deutlich aufwändiger als Neubaumaßnahmen. Sie sind jedoch in Bezug auf die Baukosten deutlich günstiger.

Gleichzeitig sorgen sie bei fachgerechter Ausführung für eine erhebliche Verlängerung der Lebensdauer des Kanalnetzes.

Zukünftig strebt der Eigenbetrieb Entsorgung eine Verstetigung der jährlichen Sanierungsarbeiten an, zu dem Aufgabenbereich des neuen Mitarbeiters gehört u. a. die Entwicklung eines Bewertungs- und Sanierungskonzeptes, die Bauüberwachung sowie die ingenieurmäßige Begleitung dieser.

Da im kaufmännischen Bereich eine Reduzierung des Stellenumfanges einer Mitarbeiterin auf 0,65 Stellenumfang erfolgt, bedeutet dies im Endeffekt einen Stellenzuwachs von 0,65.

V. Finanzplan -Gesamt

Der mittelfristige Finanzplan von 2021 bis 2025 sieht vor:

Investitionen von	13.605.000	€
- davon bereits finanziert aus Vorjahr	670.000	€
Darlehensstilgungen von	4.902.000	€
Entnahmen aus der Rückstellung der Ertragszuschüsse von	2.880.000	€

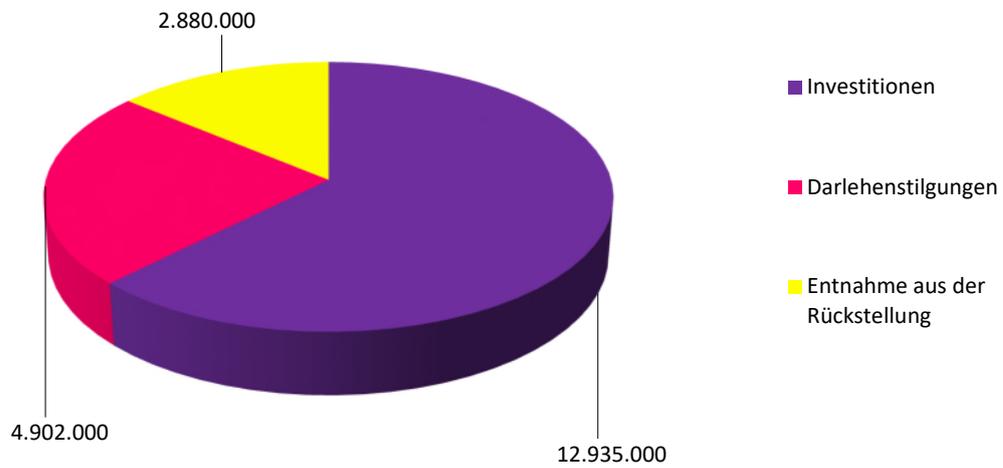
Zur Finanzierung dieser Ausgaben stehen zur Verfügung:

Abschreibungen von	7.873.000	€
Ertragszuschüsse von	1.063.000	€
Vermögensplanüberschuss	-	€
Gewinne	427.000	€

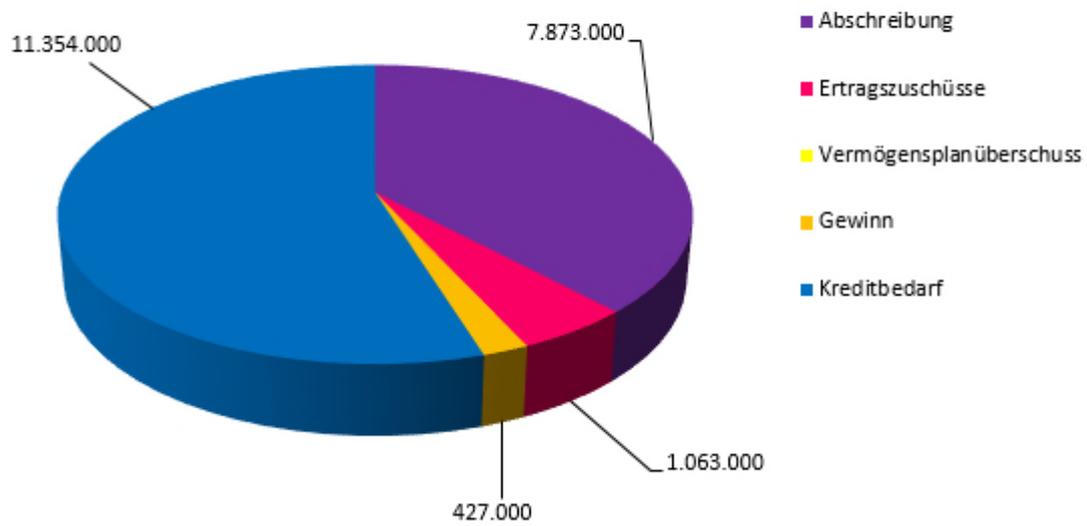
Die Finanzierungslücke von 11.354.000 € muss mit langfristigen Fremdmitteln gedeckt werden.

An langfristigen Mitteln werden in den Jahren 2021 bis 2025 insgesamt 4.902.000 € abgebaut, sodass sich für die Jahre 2021 bis 2025 eine Netto-Neuverschuldung in Höhe von 6.452.000 € ergibt.

mittelfristiger Finanzplan 2021-2025 Teil 1/2



mittelfristiger Finanzplan 2021-2025 Teil 2/2 - Deckungsmittel



Erfolgsplan

Erfolgsplan 2021

Erfolgsplan- Aufteilung und Verteilung
auf die Betriebszweige

	Abwasser und Erddeponie			Abwasser			Erddeponie		
	Planansatz		Re-Ergebnis 2019 €	Planansatz		Re-Ergebnis 2019 €	Planansatz		Re-Ergebnis 2019 €
	2021 €	2020 €		2021 €	2020 €		2021 €	2020 €	
ERTRÄGE									
<u>Umsatzerlöse</u>									
Abwasser und Erddeponie	4.457.000	4.536.000	4.461.276	4.061.000	4.140.000	4.070.972	396.000	396.000	390.304
Auflösung Beiträge und Zuweisungen	572.000	564.000	567.537	572.000	564.000	567.537	0	0	0
Gebührenaussgleich aus Vorjahren	190.000	0	180.011	190.000		180.011	0	0	0
<u>Andere betriebliche Erträge</u>									
Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige	139.000	170.000	413.127	139.000	170.000	413.127		0	0
							0		
<u>Geschäftserträge</u>									
Zinsen und ähnliche Erträge	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	0	0	0
<u>Summe Erträge</u>	<u>5.359.000</u>	<u>5.271.000</u>	<u>5.621.951</u>	<u>4.963.000</u>	<u>4.875.000</u>	<u>5.231.647</u>	<u>396.000</u>	<u>396.000</u>	<u>390.304</u>
AUFWAND									
<u>Betriebsaufwand</u>									
a) Bezug von Fremden	1.112.000	1.013.000	1.181.612	881.000	800.000	1.016.265	231.000	213.000	165.347
b) Bezug von Betriebszweigen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Material u. sonst. Fremdl.	393.000	382.000	302.516	393.000	382.000	261.465	0	0	41.051
Löhne und Gehälter	549.000	548.000	410.836	524.000	521.000	386.139	25.000	27.000	24.697
Soziale Abgaben	115.000	114.000	0	108.000	107.000	0	7.000	7.000	0
Altersversorgung und Unterstützung	52.000	52.000	117.143	48.000	48.000	111.471	4.000	4.000	5.672
Ordentliche Abschreibungen	1.517.000	1.484.000	1.324.006	1.486.000	1.454.000	1.279.878	31.000	30.000	44.128
Übrige betriebliche Aufwendungen	934.000	940.000	1.478.136	864.000	847.000	1.404.053	70.000	93.000	74.082
Verlustausgleichsabdeckung VJ	25.000	21.000	0	0	0	0	25.000	21.000	0
<u>Geschäftsaufwand</u>									
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	598.000	636.000	527.284	595.000	635.000	498.902	3.000	1.000	28.382
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	3.000	1.000	2.998	3.000	1.000	2.638	0	0	361
<u>Summe Aufwand</u>	<u>5.298.000</u>	<u>5.191.000</u>	<u>5.344.531</u>	<u>4.902.000,00</u>	<u>4.795.000</u>	<u>4.960.811</u>	<u>396.000</u>	<u>396.000</u>	<u>383.721</u>
Jahresergebnis Gewinn/Verlust	61.000	80.000	277.420	61.000	80.000	270.836	0	0	6.584

Erfolgsplan 2021

	Planansatz		Re.-Ergebnis
	2021 €	2020 €	2019 €
1. a) Umsatzerlöse aus Abwasserbetrieb/Erddeponie	5.219.000	5.100.000	5.208.824,55
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	139.000	170.000	413.126,59
4. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	393.000	382.000	302.516,19
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.112.000	1.013.000	1.181.612,34
5. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	549.000	548.000	445.348,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	167.000	166.000	117.143,34
6. Abschreibungen: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.517.000	1.484.000	1.324.005,69
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	934.000	940.000	1.443.623,92
Verlustausgleich Vorjahre	25.000	21.000	0,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.000	1.000	839,55
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	598.000	636.000	528.123,31
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	64.000	81.000	280.417,90
11. Sonstige Steuern	3.000	1.000	2.998,12
13. Einstellung in die Gebührenaussgleichsrückstellung	0	0	0,00
14. Ertrag aus der Auflösung der Gebührenaussgleichsrückstellung	0	0	0,00
15. Jahresgewinn / -verlust	61.000	80.000	277.419,78

Erfolgsplan 2021 bis 2025

Erfolgsplan- Aufteilung und Verteilung
auf die Betriebszweige

Abwasser und Erddeponie

	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
ERTRÄGE					
<u>Umsatzerlöse</u>					
Abwasser und Erddeponie	4.457.000	4.378.000	4.640.000	4.650.000	4.670.000
Auflösung Beiträge und Zuweisungen	572.000	574.000	576.000	578.000	580.000
Gebührenaussgleich aus Vorjahren	190.000	270.000	0		
<u>Andere betriebliche Erträge</u>					
Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0		
Sonstige	139.000	150.000	250.000	250.000	250.000
<u>Geschäftserträge</u>					
Zinsen und ähnliche Erträge	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Erträge	5.359.000	5.373.000	5.467.000	5.479.000	5.501.000
AUFWAND					
<u>Betriebsaufwand</u>					
Materialaufwand	1.505.000	1.500.000	1.500.000	1.550.000	1.550.000
Löhne und Gehälter	716.000	730.000	748.000	767.000	786.000
Ordentliche Abschreibungen	1.517.000	1.546.000	1.595.000	1.582.000	1.633.000
Übrige betriebliche Aufwendungen	934.000	900.000	900.000	900.000	900.000
Verlustausgleichsabdeckung VJ	25.000	25.000	25.000	25.000	0
<u>Geschäftsaufwand</u>					
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	598.000	599.000	610.000	538.000	541.000
Steuern	3.000	1.000	1.000	1.000	1000
Summe Aufwand	5.298.000	5.301.000	5.379.000	5.363.000	5.411.000
Jahresergebnis Gewinn/Verlust	61.000	72.000	88.000	116.000	90.000

Vermögensplan

Vermögensplan 2021

Bezeichnung	Gesamt- kosten €	bis 2020 bereitgest. €	AUSGABEN		noch zu finanzieren €
			Ansatz 2021 €	Verpflicht. ermächtig. €	
Erddeponie					
Grundstücke und Bauten					
1. allg. Gebäudeunterhalt	-	-	-	-	-
Summe	-	-	-	-	-
Abwasserbeseitigung					
Grundstücke und Bauten					
1. allg. Gebäude					
Betonsanierung AFF	1.000.000	400.000	600.000	-	-
Modernisierung Außenstationen	-	-	-	-	-
2. Abwasserreinigungsanlagen (Kläranlage)					
Erneuerung Anlagentechnik Belüftung Biologie	50.000	-	50.000	-	-
Erneuerung Schaltanlage (S5 zu S7)	50.000	-	50.000	-	-
Summe	1.100.000	400.000	700.000	-	-
3. Regenwasserbehandlung					
Retentionsbodenfilter Feilbach	590.000	-	590.000	-	-
Summe	590.000	-	590.000	-	-
4. Abwassersammlungsanlagen Kanäle mit Stadt					
a) Kanalerweiterung					
BG Mittelwies, Bechtoldsweiler	650.000	-	300.000	350.000	-
BG Killberg IV	600.000	100.000	250.000	250.000	-
BG Witzhart, Sickingen , Planung	50.000	-	50.000	-	-
Sonstige Erweiterungen im Zusammenhang mit der Stadt und Dritten	50.000	-	50.000	-	-
Summe	1.350.000	100.000	650.000	600.000	-

Bezeichnung	Gesamt- kosten €	bis 2020 bereitgest. €	AUSGABEN		noch zu finanzieren €
			Ansatz 2021 €	Verpflicht. ermächtig. €	
b) Kanalerneuerung					
Im Weiher (3. BA)	400.000	100.000	300.000	-	-
Kanalsanierung	400.000	-	250.000	150.000	-
Im Maierhof	120.000	20.000	100.000	-	-
Zollemstraße, Planung	50.000	-	50.000	-	-
Allgemeine Erneuerungen	100.000	50.000	50.000	-	-
Kanalerneuerungen (Straßensanierung)	100.000	-	100.000	-	-
Summe	1.170.000	170.000	850.000	150.000	-
c) Allgemeine Planungsleistungen					
	15.000	-	15.000	-	-
Summe	15.000	-	15.000	-	-
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung					
Bestandsplanwerk	10.000	-	10.000	-	-
Hard- und Software	10.000	-	10.000	-	-
Werkzeuge und Geräte	10.000	-	10.000	-	-
Summe	30.000	-	30.000	-	-
6. Kreditwirtschaft					
Tilgung von Krediten	943.000	-	943.000	-	-
Entn. aus den Rückst. d. Ertragszuschüsse	572.000	-	572.000	-	-
Summe	1.515.000	-	1.515.000	-	-

Vermögensplan 2021

Bezeichnung	AUSGABEN					EINNAHMEN		
	Gesamt- kosten €	bis 2020 bereitgest. €	Ansatz 2021 €	Verpflicht. ermächtig. €	noch zu finanzieren €	Bezeichnung	Deckungs- mittel €	Ansatz 2021 €
<u>Gesamt – Zusammenstellung</u>								
Ausgaben								
Erddeponie	-	-	-	-	-			
Kläranlage	1.100.000	400.000	700.000	-	-	Ordentliche – Abwasser	1.486.000	
Regenwasserbehandlung	590.000	-	590.000	-	-	Ordentliche – Erddeponie	31.000	
Abwasserkanäle	2.535.000	270.000	1.515.000	750.000	-			1.517.000
Gemeinsame Anlagen (BGA)	30.000	-	30.000	-	-			
Investitionen	4.255.000	670.000	2.835.000	750.000	-			263.000
Kreditwirtschaft	1.515.000	-	1.515.000	-	-			61.000
Gesamtausgaben	5.770.000	670.000	4.350.000	750.000	-			4.350.000
						Einnahmen		
						1. Abschreibungen		
						Kanalbeiträge	180.000	
						Klärbeiträge	83.000	
								263.000
						2. Ertragszuschüsse		
						Gewinn aus Erfolgsplan 2021		61.000
						Vermögensplanabrechnung aus 2019		-
						3. Kreditaufnahme		2.509.000
						Gesamteinnahmen		4.350.000

Finanzplan für den Planungszeitraum 2021 - 2025

Finanzplan**Ausgaben****Planungsübersicht 2021 bis 2025**Vorgesehene Maßnahmen

	Gesamt- kosten EURO	bereitgestellt bis 2020 EURO	2021 EURO	2022 EURO	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO
Erddeponie							
1. <u>Grundstücke und Bauten</u> allg. Gebäudeunterhalt	-	-	-	-	-	-	-
Gesamt Erddeponie	0	0	0	0	0	0	0
Abwasserbeseitigung							
1. <u>Grundstücke und Bauten</u>							
Betonsanierung AFF	1.000.000	400.000	600.000	-	-	-	-
Aufbau Betriebsgebäude, Dachsanierung	350.000	-	-	100.000	250.000	-	-
2. <u>Abwasserreinigungsanlagen (Kläranlage)</u>							
Erneuerung Anlagentechnik Belüftung Biologie	50.000	-	50.000	-	-	-	-
Erneuerung Anlagentechnik	350.000	-	-	100.000	50.000	100.000	100.000
Erneuerung Schalttechnik	100.000	-	50.000	-	50.000	-	-
Sanierung Nachklärbecken, BA 1	500.000	-	-	80.000	200.000	220.000	-
Gesamt Kläranlage	2.350.000	400.000	700.000	280.000	550.000	320.000	100.000
3. <u>Regenwasserbehandlung</u>							
Retentionsbodenfilter RÜB, Feilbach	590.000	-	590.000	-	-	-	-
Erneuerung bestehende RÜs	200.000	-	-	50.000	50.000	50.000	50.000
Gesamt Regenüberlaufbecken	790.000	0	590.000	50.000	50.000	50.000	50.000

	Gesamt- kosten EURO	bereitgestellt bis 2020 EURO	2021 EURO	2022 EURO	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO
4. <u>Abwassersammlungsanlagen Kanäle</u>							
a) <u>Kanalerweiterung</u>							
BG Mittelwies, Bechtoldsweyer	650.000		300.000	350.000	-	-	-
BG Killberg IV	2.250.000	100.000	250.000	700.000	600.000	600.000	
BG Witzenhart, Schlatt	720.000		50.000	400.000	270.000	-	-
BG Hilb, Stetten	550.000			50.000	150.000	200.000	150.000
Sonstige Erweiterungen im Zusammenhang mit der Stadt und Dritten	250.000	-	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Kanalerweiterung in geplanten Baugebieten	1.300.000	-	-	100.000	200.000	500.000	500.000
Gesamt Kanalerweiterung	5.720.000	100.000	650.000	1.650.000	1.270.000	1.350.000	700.000
b) <u>Kanalerneuerung</u>							
Im Weiher (3. BA)	400.000	100.000	300.000		-	-	-
Kanalsanierung, gemäß EKVO	1.650.000		250.000	300.000	300.000	300.000	500.000
Im Maierhof	120.000	20.000	100.000	-	-	-	-
Zollenstraße, Planung	50.000		50.000	-	-	-	-
Zollenstraße, Bau	1.000.000			500.000	500.000		
Hospitalstraße	90.000			90.000	-	-	-
Gässle Killertalstr.	150.000			50.000	100.000		
Eitel-Fritz-Str.	160.000					160.000	
Stutenhofstraße	220.000			20.000	200.000		
	0						
Allgemeine Erneuerungen	180.000	50.000	50.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Kanalerneuerung im Zuge von Straßensanierungen	500.000		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Gesamt Kanalerneuerung	4.520.000	170.000	850.000	1.080.000	1.220.000	580.000	620.000
c) <u>Allgemeine Planungsleistungen</u>	75.000	-	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Gesamt Abwasserkanäle	10.315.000	270.000	1.515.000	2.745.000	2.505.000	1.945.000	1.335.000

	Gesamt- kosten EURO	bereitgestellt bis 2020 EURO	2021 EURO	2022 EURO	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO
<u>5. Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>							
Bestandsplanwerk	50.000	-	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Hard- und Software	50.000	-	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Werkzeuge und Geräte	50.000	-	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Gesamt Gemeinsame Anlagen	150.000		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Summe Gesamt	13.605.000	670.000	2.835.000	3.105.000	3.135.000	2.345.000	1.515.000
<u>Kreditwirtschaft</u>							
Tilgung von Krediten	4.902.000	-	943.000	966.000	995.000	1.001.000	997.000
Entnahme aus der Rückstellung der	2.880.000	-	572.000	574.000	576.000	578.000	580.000
Kreditwirtschaft	7.782.000	-	1.515.000	1.540.000	1.571.000	1.579.000	1.577.000
GESAMTAUSGABEN bereitgestellt bis 2020	21.387.000 670.000	670.000	4.350.000	4.645.000	4.706.000	3.924.000	3.092.000
	20.717.000						
<u>Zusammenstellung der Ausgaben</u>			2021	2022	2023	2024	2025
Erddeponie	-	-	-	-	-	-	-
Kläranlage	2.350.000	400.000	700.000	280.000	550.000	320.000	100.000
Regenwasserbehandlung	790.000	-	590.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Abwasserkanäle	10.315.000	270.000	1.515.000	2.745.000	2.505.000	1.945.000	1.335.000
Gemeinsame Anlagen (BGA)	150.000	-	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Kreditwirtschaft	7.782.000	-	1.515.000	1.540.000	1.571.000	1.579.000	1.577.000
Gesamtsumme Ausgaben	21.387.000	670.000	4.350.000	4.645.000	4.706.000	3.924.000	3.092.000
davon bereitgestellt	670.000						
<u>Erforderliche Deckungsmittel</u>	20.717.000						

<u>Art der Deckungsmittel</u>	<u>Gesamtbedarf</u>	<u>2021 EURO</u>	<u>2022 EURO</u>	<u>2023 EURO</u>	<u>2024 EURO</u>	<u>2025 EURO</u>
1. Abschreibungen	7.873.000	1.517.000	1.546.000	1.595.000	1.582.000	1.633.000
2. Zuführung zur Rückstellung der Ertragszuschüsse	1.063.000	263.000	200.000	200.000	200.000	200.000
3. Kostenbeteiligung Dritter	-	-	-	-	-	-
4. Gewinn aus Erfolgsplan	427.000	61.000	72.000	88.000	116.000	90.000
5. Vermögensabrechnungen	-	-	-	-	-	-
6. Kreditaufnahme	11.354.000	2.509.000	2.827.000	2.823.000	2.026.000	1.169.000
Summe Deckungsmittel	20.717.000	4.350.000	4.645.000	4.706.000	3.924.000	3.092.000

Verpflichtungs- ermächtigungen

Entsorgungsbetrieb

Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen 2) 3)			
		2022	2023	2024	2025
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1 1)	2	3	4	5
2021	750	750	0	0	0
20..					
20..					
20..					
Summe:	750	750	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		2.827			

- 1) In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.
- 2) In Spalte 2 sind das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.
- 3) Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren aus der besonderen Darstellung nach § 1 Abs. 3 Nr. 4 Halbs. 2 GemHVO zu übernehmen.

Schuldendienst

Eigenbetrieb Entsorgung
Wirtschaftsplan

Schuldendienst 2021

Lfd.	Kreditgeber	Darlehen-Konto	Darl.-Höhe uspr. €	Jahr/Darl- aufnahme / Neufestschreibung	Zinsfest- schreibung bis	Zinssatz	Laufzeit	Stand per 31.12.2020 €	Zins 2021 €	Tilgung 2021 €	Stand per 31.12.2021 €
1	LB BW	612 911 942	1.960.000,00	2012	30.09.2032	2,57%	30.09.2032	933.773,10	23.335,39	69.118,85	864.654,25
2	LB BW	612 235 769	803.000,00	2011 U	30.03.2034	3,44%	30.03.2034	442.747,82	14.880,00	27.367,76	415.380,06
3	K f W	4386 413	780.000,00	2014	15.05.2024	1,85%	31.12.2033	375.540,00	6.813,87	28.890,00	346.650,00
4	DZHYP (DGHYP)	301 885 7706	1.712.827,80	2009	30.06.2049	1,33%	01.07.2049	605.965,94	7.953,61	21.200,00	584.765,94
5	DZHYP (WL Bank)	33007299200 (500	1.656.000,00	2002 U	30.03.2035	3,04%	30.03.2035	847.902,17	25.222,11	48.914,85	798.987,32
6	Postbank	650 947 7025	655.476,19	1997	30.08.2024	4,00%	31.12.2030	250.176,01	9.696,23	20.894,01	229.281,99
7	LB BW	604 786 107	1.229.656,97	2010	30.12.2030	3,565%	31.12.2030	466.634,20	16.098,04	40.503,12	426.131,08
8	LB BW	605 382 085	1.575.290,29	30.08.2015	30.06.2025	0,95%	31.12.2025	383.250,57	3.332,74	86.667,26	296.583,31
9	LB BW	605 603 499	1.314.020,13	2011	30.03.2033	3,87%	30.03.2033	638.524,69	24.097,39	42.616,93	595.907,76
10	DZHYP (DGHYP)	301 885 7715	1.646.000,00	2006	30.12.2025	3,59%	30.12.2025	995.556,03	34.978,37	57.033,03	938.523,01
11	DZHYP (DGHYP)	301 885 7716	1.204.000,00	2006	30.03.2026	3,87%	30.03.2026	717.451,59	27.138,63	43.536,17	673.915,41
12	DZHYP (DGHYP)	301 885 7718	1.000.000,00	2006	30.12.2026	3,98%	30.12.2026	627.649,96	24.457,33	35.342,67	592.307,29
13	DZHYP (DGHYP)	301 885 7724	736.000,00	2007	30.03.2022	4,49%	30.03.2022	458.093,94	20.107,04	27.659,36	430.434,58
14	DZHYP (DGHYP)	301 885 7726	1.000.000,00	2008	30.12.2030	4,555%	31.12.2030	559.883,17	24.699,74	45.850,26	514.032,91
15	LB Schleswig Holstein	53357 10024	600.000,00	2008	30.03.2028	4,469%	30.03.2028	395.301,33	17.308,96	21.505,04	373.796,29
16	LB BW	610 447 912	1.000.000,00	2008	30.03.2029	4,49%	31.12.2029	511.693,59	22.384,31	53.115,69	458.577,91
17	LB BW	610 712 543	800.000,00	2009	30.12.2029	4,20%	31.12.2029	428.008,25	17.347,89	40.252,11	387.756,15
18	LB BW (umgeschuldet)	617 413 517	760.912,70	2019	30.12.2049	0,782%	30.12.2049	736.504,29	5.678,16	22.715,04	713.789,26
19	LB BW	611 036 622	900.000,00	2010	30.09.2037	3,99%	31.12.2037	652.948,41	25.633,05	28.276,95	624.671,46
20	LB BW	611676265	1.000.000,00	2010	30.09.2038	3,85%	31.12.2038	757.448,71	28.735,48	29.764,52	727.684,19
21	LB BW	612324044	638.000,00	2012	30.03.2035	3,07%	31.12.2035	440.456,90	13.230,37	25.496,23	414.960,67
22	DZHYP (WL Bank)	3307298400 (500	600.000,00	2013	30.12.2036	2,89%	30.12.2036	449.855,07	12.757,54	22.582,46	427.272,61
23	DZHYP (WL Bank)	3307297600 (500	750.000,00	2014	30.12.2043	3,44%	30.12.2043	592.500,00	20.091,75	22.500,00	570.000,00
24	DZHYP (WL Bank)	3307296800 (500	396.000,00	2014	30.12.2040	1,86%	30.12.2040	320.775,09	5.873,51	13.372,09	307.403,00
25	DZHYP (WL Bank)	3307295000 (500	767.460,00	2015	30.03.2041	1,99%	30.03.2041	684.572,58	13.507,41	15.613,57	668.959,00
26	DZHYP (WL Bank) - Anteil Erdde	3307295000 (500	132.540,00	2015	30.12.2024	1,99%	30.12.2024	58.906,67	1.062,34	14.726,67	44.180,00
27	Sparkasse Zollernalb	6141394480	1.000.000,00	2019	30.03.2029	0,90%	30.03.2039	1.000.000,00	9.000,00	0,00	1.000.000,00
28	LB BW	617413347	1.419.000,00	2019	30.09.2029	0,09%	30.09.2029	1.419.000,00	1.277,10	0,00	1.419.000,00
29	LB BW	618069186	1.000.000,00	2020	29.06.2020	0,62%	30.06.2050	1.000.000,00	6.077,00	33.333,33	966.666,67
	Darl. aus WP 2019		2.648.000,00	n.n.		1,50%		3.648.000,00	54.720,00	0,00	3.648.000,00
	Darl. aus WP 2020		2.890.000,00	n.n.		1,50%		2.890.000,00	43.350,00	0,00	2.890.000,00
	Darl. aus WP 2021		2.509.000,00	n.n.		1,50%		0,00	36.850,94	0,00	2.509.000,00
	Gesamtsumme:		39.510.284,59					24.294.232,95	597.696,31	943.960,84	25.859.272,11

Stellenübersicht

Stellenübersicht Entsorgungsbetrieb 2021

<u>Verwaltung</u>	<u>Entgeltgruppe</u>	<u>2021 geplant</u>	<u>Entgeltgruppe</u>	<u>2020 geplant</u>	tats. besetzt am 30.06.2020	Vermerke/ Erläuterungen
<u>1. Techn. Personal</u>						
Techn. Betriebsleiterin	TVöD 13	1	TVöD 11	1	0	
Techn. Betriebsleiter	TV-V EGR 13	0	TV-V EGR 13	1	1	
Techn. Mitarbeiter	TVöD 11	0,75	TVöD 11	0,75	0,4	
Techn. Mitarbeiter	TVöD 11	1	TVöD 11	0	1	
Techn. Mitarbeiter	TVöD 9b	1	-	-	0	
<u>2. Allgemeine Verwaltung</u>						
Kaufm. Leitung	TV-V EGR 15	0,20	TV-V EGR 15	0,20	0,20	
Kaufm. Mitarbeiter	TVöD 6	0,65	TVöD 6	1	1	
		4,6		3,95	3,6	
<u>3. Betriebsbereich</u>						
Elektromeister	TVöD 9	1	TVöD 9	1	1	
Abwassermeister	TVöD 9	1	TVöD 9	1	1	
Klärfacharbeiter	TVöD 6	1	TVöD 6	1	0	
Klärfacharbeiter	TVöD 6	3	TVöD 6	3	3	
		6		6	5	
<u>4. Nachwuchskräfte</u>						
Auszubildende - Kläranlage	TVöD	1	TVöD	1	1	
		-		-	-	
Gesamt		11,6		10,95	9,6	

Jahresabschluss 2019

**Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr 2019**

Eigenbetrieb Entsorgung Hechingen, Hechingen

	Geschäftsjahr	Vorjahr
	€	€
1. Umsatzerlöse	5.208.824,55	4.923.962,85
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	413.126,59	180.878,07
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	302.516,19	255.088,24
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.181.612,34	1.255.572,86
	<u>1.484.128,53</u>	<u>1.510.611,10</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	445.348,00	442.558,69
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	117.143,34	124.313,31
	<u>562.491,34</u>	<u>566.872,00</u>
- Davon für Altersversorgung € 36.549,30 (€ 39.310,12)		
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.324.005,69	1.375.593,30
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.443.623,92	790.407,57
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	839,55	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>528.123,31</u>	<u>608.098,98</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	280.417,90	253.257,97
11. Sonstige Steuern	2.998,12	975,79
12. Jahresgewinn	<u><u>277.419,78</u></u>	<u><u>252.282,18</u></u>

Aufwendungen	Gesamt	VuV	Abwasser	Erddetonie	Aktivierte Eigenleistung
	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6
1. Materialaufwand	1.484.128,53	2.169,80	1.275.854,52	206.104,21	0,00
a) Bezug von Fremden	1.484.128,53	2.169,80	1.275.854,52	206.104,21	0,00
b) Bezug von Betriebszweigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Löhne und Gehälter	410.836,18	189.170,10	222.639,35	-973,27	0,00
3. Soziale Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aufwendungen für Altersver- sorgung und für Unterstützung	117.143,34	41.799,43	75.343,91	0,00	0,00
5. Abschreibungen	1.324.005,69	50.980,41	1.235.815,28	37.210,00	0,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	503.331,56	0,00	499.741,56	3.590,00	0,00
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	2.998,12	711,79	2.022,33	264,00	0,00
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Andere betriebliche Aufwendungen	1.443.623,92	39.800,53	1.335.488,99	68.334,40	0,00
10. Summe 1-9	5.286.067,34	324.632,06	4.646.905,94	314.529,34	0,00
11. Umlage Zurechnung (+)	325.209,54	0,00	281.078,59	44.130,95	0,00
Abgabe (-)	-325.209,54	-325.209,54	0,00	0,00	0,00
12. Leistungsausgleich Zurechnung (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwandsbereiche Abgabe (-)	34.511,82	577,48	33.665,61	268,73	0,00
13. Aufwendungen 1-12	5.320.579,16	0,00	4.961.650,14	358.929,02	0,00
14. Betriebserträge	-5.621.951,14	0,00	-5.231.646,85	-390.304,29	0,00
a) nach der GuV-Rechnung	-5.621.951,14	0,00	-5.231.646,85	-390.304,29	0,00
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Betriebserträge insgesamt	-5.621.951,14	0,00	-5.231.646,85	-390.304,29	0,00
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	301.371,98	0,00	269.996,71	31.375,27	0,00
17. Finanzerträge	23.952,20	0,00	-839,55	24.791,75	0,00
18. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn)	277.419,78	0,00	270.836,26	6.583,52	0,00