

Wirtschaftsplan

2024

für den

Eigenbetrieb

Stadtwerke Blumberg

Wirtschaftsplan

für den

Eigenbetrieb

Stadtwerke Blumberg

für das Wirtschaftsjahr 2024

Der Gemeinderat hat den Wirtschaftsplan 2024 der Stadtwerke Blumberg am 22.02.2024 gemäß § 14 Abs. 3 EigBG wie folgt beschlossen:

Der **Erfolgsplan** wird festgesetzt:

mit Erträgen in Höhe von	1.815.001 €
mit Aufwendungen in Höhe von	1.579.257 €
mit einem voraussichtlichen Jahresergebnis in Höhe von	235.744 €

Der **Liquiditätsplan** wird festgesetzt:

mit Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.695.001 €
mit Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.229.705 €
mit einem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit	465.296 €
mit Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	95.000 €
mit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.336.500 €
mit einem veranschlagten Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	1.241.500 €
mit einem veranschlagten Finanzierungsmittelbedarf	776.204 €
mit Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	947.365 €
mit Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	171.161 €
mit einem veranschlagten Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	776.204 €
mit einer veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	0 €

Die Kreditaufnahmen werden festgesetzt auf 947.365 €

Die **Verpflichtungsermächtigungen** werden festgesetzt auf 2.200.000 €

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite** wird festgesetzt auf 1.500.000 €

Blumberg, den 22.02.2024



Markus Keller
Bürgermeister

1 Rechtliche Verhältnisse

Betrieb:	Stadtwerke Blumberg
Rechts-/Organisationsform:	Sondervermögen der Stadt Blumberg mit Sonderrechnung (§ 96 Abs. 1 Nr. 3 GemO); Eigenbetrieb (§ 1 EigBG). Betriebsatzung vom 31.05.2016
Sitz:	78176 Blumberg
Wirtschaftsjahr:	Kalenderjahr
Gegenstand des Unternehmens:	Die Versorgung des Stadtgebiets mit Wasser.
Stammkapital:	1.305.328 EUR
Betriebsleitung:	Stadtkämmerer (kaufmännische Betriebsleitung) Stadtbaumeister (technischer Betriebsleiter)
Sonderkasse:	Für den Eigenbetrieb ist eine mit der Stadtkasse verbundene Sonderkasse eingerichtet

2 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Der Eigenbetrieb ist finanzwirtschaftlich als Sondervermögen der Stadt gesondert zu verwalten und nachzuweisen. Dabei sind Belange der gesamten Gemeindegewirtschaft zu berücksichtigen (§ 12 Abs. 1 EigBG).

Für jedes Jahr ist vor dessen Beginn ein Wirtschaftsplan aufzustellen. Er besteht aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und der Stellenübersicht (§ 14 EigBG).

Im Erfolgsplan sind alle vorhersehbaren Erträge und Aufwendungen zu veranschlagen (§ 1 Abs. 1 EigBVO). Der Liquiditätsplan enthält alle eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen, alle zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit, die jeweiligen Salden des Wirtschaftsjahres sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen. (§ 2 Abs. 1 EigBVO).

Der Wirtschaftsplan ist um eine Finanzplanung zu ergänzen (§ 4 EigBVO).

2.1 Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2022

Der Jahresabschluss 2022 ist noch nicht aufgestellt.

2.2 Verlauf des Wirtschaftsjahr 2023

Der Vollzug des Erfolgsplans 2023 erfolgt im Wesentlichen planmäßig. Größere Abweichungen sind nach derzeitigem Kenntnisstand nicht zu erwarten. Erfahrungsgemäß kann es aber in den Wintermonaten zu einem höheren Auftreten von Rohrbrüchen kommen.

Im Bereich der Beteiligungen wurde die Beteiligung zur esb zur Jahresmitte hin aufgelöst. Daher ist keine Dividende zu erwarten. Diese kann jedoch mit Zinserträgen aus der vorübergehenden Geldanlage mehr als ausgeglichen werden.

Die Wasserabgabe an die Kunden liegt nach bisheriger Einschätzung des Wasserwerks im „normalen“ Rahmen. Die tatsächliche Höhe der damit einhergehenden Wassergebühren kann allerdings erst nach Ablesung der Wasserzähler verlässlich ermittelt werden.

Bei den Investitionsmaßnahmen kam es zu einer Verschiebung von Maßnahmen, die sich per saldo jedoch ausgleichen. In der Folge wurde die Maßnahme WL Süßer Winkel verschoben. Zudem musste die Maßnahme WL Kirchberg im Jahr 2023 aufgrund der Aufhebung der Vergabe in das Jahr 2024 verschoben werden.

2.3 Wirtschaftsplan 2024

2.3.1 Erfolgsplan 2024

Die im Entwurf prognostizierten Werte für 2024 und die Finanzplanungsjahre 2025 bis 2027 orientieren sich - soweit nicht errechenbare Prognosen angestellt werden konnten - an der allgemeinen Entwicklung, wie sie sich aus den Vorjahren ableiten lässt.

Erläuterungen zu einzelnen, größeren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr:

Unterhalt Leitungsnetz: Der Aufwand für die Unterhaltung des veralteten Leitungsnetzes nimmt jährlich zu. Im Jahr 2024 ist zudem ein neues Geländer der Innentreppe und Fußbodenbelag am Hochbehälter Epfenhofen geplant. Zudem soll am Hochbehälter Riedöschingen der Vorplatz und Pflaster instandgehalten werden.

Wassergewinnung: Am Tiefbrunnen Almend soll der Zaun erneuert werden.

Erläuterungen zu einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen finden sich auch im Zahlenteil des Erfolgsplans.

2.3.2 Investitionen 2024

Die vorgesehenen Investitionen sind in der Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen dargestellt.

Als Maßnahme der nächsten Jahre ist die Umsetzung des Neubaus Wasserwerk Kleiner Buchberg und Wasserwerk Reuthebeck geplant. Hierfür wurde ein Antrag auf Gewährung einer Zuwendung nach FRWW gestellt. Eine Entscheidung über den Antrag steht zum Zeitpunkt der Planung des Wirtschaftsplans aus. Für das kommende Wirtschaftsjahr wurden 500.000 € eingestellt. Zudem ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 2.200.000 € veranschlagt.

Weitere Maßnahmen im Jahr 2024 sind insbesondere die Wasserleitung Kirchberg in Hondingen, die Wasserleitung Schabelhöfe sowie die Wasserleitung Otto-Efferenn-Straße.

Zudem wurde ein neues Fahrzeug eingeplant.

2.4 Mittelfristige Finanzplanung

In der mittelfristigen Finanzplanung wurden die Werte für den Neubau des HB Buchberg mit Aufbereitungsanlage sowie für das Wasserwerk Reuthebeck eingestellt.

Weitere Wasserleitungserneuerungen sind der Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen zu entnehmen.

2.5 Stellenübersicht

Stellenübersicht			
Beschäftigte			
Entgeltgruppe	Stellenanzahl	Summe	Bemerkungen
10	1,00	1,00	
7	1,00	1,00	
6	3,32	3,32	
	5,32	5,32	
Beschäftigte in der Probe- und Ausbildungszeit			
Auszubildende			
Ausbildungsvergütung	0,00	0,00	
	0,00	0,00	

2.6 Schuldenübersicht

Kto.	Aufnahmejahr	Laufzeit	Aufnahmebetrag	Stand		Gläubiger	Zinssatz	Zinsen	Tilgung
				01.01. WJ	31.12. WJ				
			EUR	EUR	EUR		%	EUR	EUR
337	2004	2034	730.000	267.668	243.335	DG Hyp.	4,09	10.574	24.333
343	2005	2035	400.000	160.001	146.668	Bayern LB	3,70	5.735	13.333
351	2007	2037	500.000	233.332	216.665	DG Hyp.	4,638	10.532	16.667
367	2010	2034	138.775	60.475	54.675	Invest.bank SH	3,274	1.909	5.800
373	2010	2050	400.000	270.000	260.000	Landesbank BW	3,970	10.570	10.000
375	2011	2050	400.000	280.000	270.000	Bayern LB	3,493	9.649	10.000
382	2015	2045	500.000	366.666	349.999	Landesbank BW	1,790	6.451	16.667
387	2017	2048	400.000	320.001	306.668	WL Bank/VoBa	1,780	5.607	13.333
	2023		0	0	0	n.n.		0	0
	2024	2054	947.365	0	947.365	n.n.	3,5		
			4.416.140	1.958.143	2.795.375			61.027	110.133

Nr.	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
1	1.558.946	1.645.000	1.650.000		1.860.000	1.980.000	2.030.000
2	43.505	45.001	45.001		45.000	45.000	45.000
3							
4	1.602.451	1.690.001	1.695.001		1.905.000	2.025.000	2.075.000
5	-717.650	-849.605	-802.205		-759.005	-766.005	-773.005
6	-162.312	-391.500	-388.500		-393.500	-393.500	-393.500
7	-85.748	-39.000	-39.000		-33.000	-39.000	-48.000
8	-965.709	-1.280.105	-1.229.705		-1.185.505	-1.198.505	-1.214.505
9	636.742	409.896	465.296		719.495	826.495	860.495
10							
11							
12							

Nr.	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
13							
14	382	0	95.000		50.000	50.000	50.000
15	122.600	30.000	0		0	0	0
16	122.982	30.000	95.000		50.000	50.000	50.000
17	0	-5.000	0	0	0	0	0
18	-541.095	-878.500	-1.336.500	-2.200.000	-3.016.000	-3.479.000	-2.357.000
19	-3.060	0	0	0	0	0	0
20	0	0	0	0	0	0	0
21	-544.155	-883.500	-1.336.500	-2.200.000	-3.016.000	-3.479.000	-2.357.000
22	-421.173	-853.500	-1.241.500	-2.200.000	-2.966.000	-3.429.000	-2.307.000
23	215.569	-443.604	-776.204	-2.200.000	-2.246.505	-2.602.505	-1.446.505
24							

Nr.	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
25							
26			947.365		840.000	1.220.000	150.000
27	0	131.000	0			0	0
28							
29	0	0	0		1.694.440	1.694.440	1.694.440
30	0	131.000	947.365		2.534.440	2.914.440	1.844.440
31							
32							
33	-110.133	-110.133	-110.133		-162.300	-190.300	-230.966
34							

Nr.	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
35							
36							
37	-68.495	-68.341	-61.028		-112.069	-135.910	-172.071
38	-178.628	-178.474	-171.161		-274.369	-326.210	-403.037
39	-178.628	-47.474	776.204	0	2.260.071	2.588.230	1.441.403
40	36.940	-491.078	0	-2.200.000	13.566	-14.275	-5.102
nachrichtlich:							
41		1.034.709	1.434.259		1.434.259	1.447.825	1.433.550
42	0	0	0				

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ergebnis 2022 (vorläufig) EUR	Ansatz + Mittelübertr. 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpflichtungs-ermächtigung 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Zuschuss FRWW Wasseraufbereitung						1.694.440	1.694.440	1.694.440	
	Summe Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	1.694.440	1.694.440	1.694.440	0
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit									
	3000300 Wasserversorgungsbeiträge "Kellen"									
	3000300 Wasserversorgungsbeiträge "Kirchberg II"			131.000						
	3000xxx Ersatz Investitionskosten Kirchberg II									
	Summe Beiträge u.ä. Entgelte	0	0	131.000	0	0	0	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen									
	Summe Veräußerungserlöse Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen									
	Summe Veräußerungserlöse Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit									
	Summe sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 1 bis 5)	0	0	131.000	0	0	1.694.440	1.694.440	1.694.440	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken									
	Summe Grunderwerb	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ergebnis 2022 (vorläufig) EUR	Ansatz + Mittelübertr. 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpflichtungs-ermächtigung 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
	WL Am Herrengarten									
	WL Oberes Ried		-17.299	-350.000	-15.000					
	WL Alpenstraße (Umlegung)		-46.992				-195.000			
	WL Süßer Winkel Hondingen		-4.162	-180.000	-125.000					
	WL Schabelhöfe						-154.000			
	Förderleitung TB Allmend				-35.000					
	HB Reutebuck + Aufbereitung									
	WL GE B 27 Erweiterung									
3000760	Zaun HB Riedböhringen									
3000761	Brunnenhaus TB Allmend		-920							
3000774	Brunnenhaus TB Köhre I		-956							
3000776	Brunnenhaus TB Einöde		-2.581							
3000777	Druckerhöhungsanlage Schlattersteig		-7.504							
3000778	Druckerhöhungsanlage Kellen		-15.712							
	Druckminderer Zählerschacht Gossental									
30000780	WL Rohrseilbrücke-Kläranlage		-42.414				-65.000			
3000781	WL Schlosstraße Opferdingen		-112.213							
	HB Riedböschingen				-18.000					
3000767	Neue Steuerung/Elektro TB Allmend									
3000768	Neue Steuerung/Elektro HB Riedböhringen									
3000770	TB Köhre II				-175.000					
	Umlegung WL Tevesstraße						-120.000			
	Erneuerung Förderleitung Ho-RB									
	Summe Baumaßnahmen	0	-530.407	-870.000	-1.263.000	-2.200.000	-3.012.000	-3.475.000	-2.353.000	-900.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen									
3003001	Werkzeug, Geräte		-7.034	-5.000	-10.000		-3.000	-3.000	-3.000	
3003002	Büroausstattung, EDV		-3.654	-3.500	-3.500		-1.000	-1.000	-1.000	
3003007	Fahrzeug			-50.000	-50.000					
	Fahrzeugzubehör			-10.000	-10.000					
	Summe bewegliches Vermögen	0	-10.688	-8.500	-73.500	0	-4.000	-4.000	-4.000	0
	Summe Sachanlagevermögen		-541.095	-878.500	-1.336.500		-3.016.000	-3.478.000	-2.357.000	-900.000

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ergebnis 2022 (vorläufig) EUR	Ansatz + Mittelübertr. 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpflichtungs-ermächtigung 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen									
	Investitionsumlage ZV Hoher Randen		-3.060							
	Summe Erwerb Finanzvermögen	0	-3.060	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen									
	Summe Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen									
	3000502 Wasserschutzgebietsausweisung			-5.000						
	3000701 Leitungskataster									
	Summe Erwerb imm. Vermögen	0	0	-5.000	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 7 - 12)	0	-544.155	-883.500	-1.336.500	-2.200.000	-3.016.000	-3.479.000	-2.357.000	-900.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 6 und 13)	0	-544.155	-752.500	-1.336.500	-2.200.000	-1.321.560	-1.784.560	-662.560	-900.000
15	Aktiviere Eigenleistungen			-25.000	-25.000		-25.000	-25.000		
16	Gesamtkosten der Maßnahmen (Summe aus Nr. 13 und 15)									
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen ⁷									

¹ In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahmen geplanten Beträge (vgl. § 2 Abs. 3 EigBVO-HBG) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

² Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

⁶ Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus

⁷ Wertangaben können mit Erläuterungen untersetzt werden

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan					Finanzplanung				
		2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5					
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.601.623,45									
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn										
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere										
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde										
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahrebeginn										
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	566.914,21									
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	1.034.709,24									
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§2 Absatz 4 EigBVO-HGB)										
6	± veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	399.549,77	0	13.566	-14.275	-5.102					
7	= veranschlagte liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.434.259,01	1.434.259,01	1.447.825,01	1.433.550,01	1.428.448,01					
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden										
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.434.259,01	1.434.259,01	1.447.825,01	1.433.550,01	1.428.448,01					