

Sitzungsvorlage

Gemeinderat

zu TOP 4 öffentlich (Presse: ja)	Amt	Rechnungsamt
zu TOP nichtöffentlich	Aktenzeichen:	815.91 - Mat
Sitzung am: 18.12.2018	Datum:	10.12.2018
Beratung über den Entwurf des Wirtschaftsplanes 2019 des Eigenbetriebes Wasserversorgung Hilzingen inkl. Finanzplanung für den Zeitraum 2018 - 2022		

Analog zu der Einführung des Neuen kommunalen Haushaltsrechts (NKHR) im Kernhaushalt zum 01.01.2019, wird auch der Wirtschaftplan der Eigenbetriebes Wasserversorgung entsprechend umgestellt. Wie in der Sitzungsvorlage TOP 12 GRS 11.12.2018 dargestellt, wird der Wirtschaftsplan künftig wie folgt aufgebaut sein:

THH 1: Wasserversorgung

Produkt: 53.30 Wasserversorgung

THH 2: Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 61.20 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 61.30 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

Der beiliegende Wirtschaftsplan 2019 ist im Ergebnishaushalt nahezu ausgeglichen. Das veranschlagte ordentliche Ergebnis beträgt +850 €. Im Vergleich dazu weist der Wirtschaftsplan 2018 einen Verlust in Höhe von 5.100 € aus.

Die Summe der ordentlichen Erträge beläuft sich auf 875.000 €. Demgegenüber stehen ordentliche Aufwendungen i.H.v. 874.150 €. Größere Abweichungen gegenüber den Planansätzen 2018 ergeben sich insbesondere aufgrund der in 2019 veranschlagten Aufwendungen für die Erstellung eines Strukturgutachtens i.H.v. 80.000 € (Konto 44310070 „Sachverständigen-, Gerichts und ähnliche Kosten“ sowie der hierfür erhofften Zuschüsse in Höhe von 40.000 € (Konto 31410000 „Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land“). Außerdem reduzieren sich die Kosten für „Aus- und Fortbildung“ von 11.000 € in 2018 auf 1.000 € (Abschluss Meisterlehrgang stellvertretender Wassermeister und erfolgte Umstellung auf das NKHR).

Die Anschaffung eines stationären Notstromaggregats hat sich in 2018 verzögert. Der Auftrag wurde zwischenzeitlich erteilt, mit der Lieferung wird jedoch nicht mehr in diesem Jahr gerechnet, so dass die hierfür erforderlichen Mittel erneut in 2019 veranschlagt werden. Außerdem soll das Notstromaggregat sinnvollerweise um ein Batterieladegerät ergänzt werden. Die Gesamtsumme beläuft sich auf 26.000 €.

Für das Fahrzeug Opel Vivaro (KN GH 65; Erstzulassung Dezember 2008) ist eine Ersatzbeschaffung in 2019 vorgesehenen. Wir gehen hier von Anschaffungskosten von ca. 32.000 € (netto) aus.

Bei den laufenden Baumaßnahmen Lindenstraße/ Staufenstrasse (Austausch der Versorgungsleitungen) und Erschließung des II. Bauabschnittes beim Neubaugebiet „Beim Steppbachwiesle“ wurden die Ansätze auf die Jahre 2018 und 2019 aufgeteilt. Die Ansätze 2019 wurden nun entsprechend den eingetretenen Veränderungen angepasst (siehe Erläuterungen auf der Seite 17 des Entwurfs).

Bei der durchgeführten Rohrnetzanalyse und Rohrnetzberechnung wurde festgestellt, dass die Fallleitung vom Hochbehälter in Weiterdingen ausgetauscht werden sollte (Inkrustation und zu gering dimensionierte Leitung). Außerdem wird ein Zusammenschluss der Zonen empfohlen. In Höhe der hierfür geschätzten Kosten von 145.000 € (netto) wurde in 2019 ein Ansatz gebildet.

Die weiteren investiven Maßnahmen, auch die der mittelfristigen Finanzplanung, sind auf die im Entwurf des Kernhaushalts 2019 veranschlagten Maßnahmen abgestimmt. Bei eventuellen Verschiebungen im Kernhaushalt werden sich daher ggf. auch Änderungen bei der Wasserversorgung ergeben.

Im Entwurf 2019 ergibt sich ein veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit von 566.200 € (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit abzüglich Auszahlungen aus Investitionstätigkeit).

Unter Berücksichtigung des Zahlungsmittelüberschusses aus dem Ergebnishaushalt i.H.v. 148.550 € verbleibt ein veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf von 417.650 €.

Hinzu kommen die geplanten Tilgungsleistungen von 169.550 €, so dass zum Ende 2019 mit einer Änderung des Finanzierungsmittelbestandes von 587.200 € gerechnet wird. Somit wäre nach dem derzeitigen Planungsstand in 2019 eine Kreditaufnahme in Höhe von 587.200 € erforderlich (2018: 443.450 €).

Welche zusätzlichen Maßnahmen sich aus dem für 2019 angedachten Strukturgutachten ergeben, muss abgewartet werden. Diese würden dann ggf. in die mittelfristige Finanzplanung für das übernächste Jahr mitaufgenommen werden.

Eine Neukalkulation der Wassergebühren ist für das kommende Jahr vorgesehen.



Mattes
Leiter Eigenbetrieb



Schneble
Bürgermeisterstellvertreter

Entwurf Wirtschaftsplan 2019 Eigenbetrieb Wasserversorgung
- Überleitung der Konten des Erfolgsplans

Anlage 1 zu § TOP 4 GR 18.12.2018

Gliederung	Kameral			Doppisch		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
	Gliederungsbezeichnung	Gruppierung	Bezeichnung Gruppierung	Produkt	Ergebnis- kto.			
				5330000	31410000			40.000,00
3430	Umsatzerlöse Wasser	1300	Wassergebühren	53300000	33210000	752.311,74	741.700,00	760.200,00
3430	Umsatzerlöse Wasser	1310	Bauwasser	53300000	33210010	8.245,32	5.500,00	8.200,00
3430	Umsatzerlöse Wasser	1320	Wasserlieferung an sonstige	53300000	33210020	4.889,05	5.000,00	5.000,00
3432		1300	Materialverkauf	53300000	34210010	258,50	0,00	500,00
3433		1300	Erlöse aus Installationsarbeiten	53300000	33210030	5.391,46	5.000,00	10.000,00
3433		1310	Einkaufe für Fremdleistungen	53300000	33210040	1.784,85	300,00	1.000,00
3433		1315	Entgelte für Arbeiten bei der Gemeinde	53300000	34820000	16.033,32	14.000,00	20.000,00
3433		1330	Kostenerstattungen	53300000	34820000	4.708,90	5.000,00	5.000,00
3433		1340	Schadenersatzleistungen o. MWST.	53300000	34610000	3.877,17	0,00	0,00
3433		1350	Schadenersatzleistungen mit MWST.	53300000	34610000	28,00	0,00	0,00
3438		1300	Auflösung passiv. Ertragszuschüsse	53300000	31620000	27.812,00	21.000,00	14.600,00
3510	Andere Aktivierbare Eigenleistungen	1300	Aktivierbare Eigenleistungen	53300000	37110000	12.449,41	10.000,00	0,00
3534		1300	Verwaltungsgebühren	53300000	33110000	1.110,00	1.000,00	1.000,00
3534		1400	Pachten	53300000	34110000	2.125,40	2.100,00	2.100,00
3534		1410	Pachten mit Umsatzsteuer	53300000	34110000	5.080,37	5.100,00	5.400,00
3534		1300	andere sonstige ordentliche Erträge	53300000	35910000	100,99	0,00	2.000,00
3777		1300	Jahresverlust	61200000		42.968,98	5.100,00	
					Summe Erträge	889.173,46	821.300,00	875.000,00
3540		5310	Energiebezug	53300000	42710220	65.588,57	52.000,00	70.000,00
3540		5320	Wasserbezug	53300000	42710290	90,40	100,00	100,00
3540		5350	Betriebskostenumlage	53300000	43130000	54.032,87	52.350,00	56.000,00
3541		5300	Brenn- und Treibstoffe	53300000	42710230	4.124,51	5.900,00	200,00
3542		5300	Aufwendungen für Wasseruntersuchungen	53300000	42710240	9.889,29	7.100,00	7.000,00
3544		5300	Material- Lagerentnahmen	53300000	42810000	39,56	0,00	0,00
3547		5301	Grundstücke u. Gebäude	53300000	42110000	8.966,83	10.500,00	
3547		5302	Werkstatt, Werkzeuge, Geräte	53300000	42210000	4.722,19	4.000,00	3.000,00
3547		5302	Werkstatt, Werkzeuge, Geräte	53300000	42220000			1.000,00
3547		5303	Zentrale Überwachungsanlage	53300000	42110160	58,73	2.500,00	2.500,00
3547		5304	Fuhrpark	53300000	42510000	6.647,20	9.600,00	12.500,00
3547		5305	Grundwassergewinnung	53300000	42110100	10.050,20	23.000,00	20.000,00
3547		5306	Quellwassergewinnung	53300000	42110110	11.512,85	14.500,00	14.500,00
3547		5307	Speicheranlagen	53300000	42110120	14.075,11	8.000,00	8.000,00
3547		5308	Zubringerleitungen	53300000	42110130	0,00	3.000,00	0,00
3547		5309	Versorgungsleitungen	53300000	42110140	71.239,13	18.000,00	10.000,00
3547		5310	Anschlüsse, Hausanschlüsse	53300000	42110150	24.575,63	40.000,00	10.000,00
3547		5311	Wasserzähler	53300000	42210100	14.778,71	6.100,00	9.300,00
3547		5312	Verbrauchsmittel	53300000	42710030	145,94	700,00	700,00
3550		4140	Löhne	53300000	40120000	107.763,04	108.400,00	112.300,00
3550		4340	Beiträge zur Versorgungskasse	53300000	40220000	8.957,38	9.100,00	9.800,00
3550		4440	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	53300000	40320000	21.826,03	22.100,00	22.400,00
3550		4540	Beihilfen u.ä.	53300000	40410000			0,00
3550		4550	Beihilfen u.ä. an Arbeiter	53300000	40410000			0,00
3571		5300	Abschreibungen auf Sachanlagen	53300000	47110000	163.365,16	163.600,00	162.300,00
3590	Neutrale Erträge	5300	Einkaufe für Wasserentnahmen	53300000	44410010	40.328,53	36.400,00	50.000,00
3592		5300	Versicherungen	53300000	44410000	10.330,20	10.400,00	13.500,00
3592		5310	KFZ-Versicherungen	53300000	42510040	1.647,29	1.700,00	2.000,00
3593		5300	Geschäftsbedürfnisse	53300000	44310000	908,65	1.000,00	1.000,00
3594		5300	Fernsprechanlagen	53300000	44310040	1.563,51	1.400,00	1.600,00
3596		5300	Reisekosten	53300000	44310060	25,30	100,00	100,00
3596		5310	Reisekosten, Besichtigungen	53300000	42710010	0,00	100,00	100,00
3597		5300	EDV-Kosten	53300000	42710040	3.674,16	6.500,00	6.500,00
				53300000	44290030	0,00	0,00	800,00
3597		5310	Abschluss- und Prüfungskosten	53300000	44310070	7.001,02	6.500,00	10.000,00
3597		5311	Rechts- und Beratungskosten	53300000	44310070	944,49	1.200,00	80.000,00
3597		5330	Andere Dienst- und Fremdleistungen	53300000	44520000	68.103,75	50.000,00	50.000,00
3599		5300	Verwaltungskostenbeitrag an die Gemeinde	53300000	44520000	70.265,36	67.450,00	67.500,00
3599		5311	Aus- und Fortbildung	53300000	42610020	9.851,79	11.000,00	1.000,00
3599		5320	Arbeitskleidung	53300000	42610010	836,71	1.000,00	1.500,00
3599		5330	sonstige betriebliche Aufwendungen	53300000	44410000	2.306,65	2.900,00	
3651		5300	Zinsen für Fremdkredite	61200000	45170000	65.219,00	62.400,00	55.550,00
3680	Sonstige Aufwendungen, Sowie Nicht Ausserordentl.	5300	Grundsteuer	53300000	44410000	263,72	250,00	
3680	Sonstige Aufwendungen, Sowie Nicht Ausserordentl.	5310	KFZ-Steuer	53300000	42510040	424,00	450,00	400,00
					Summe Aufwendungen	889.173,46	821.300,00	874.150,00