

**Wirtschaftspläne der
Abwasserbeseitigung und
Wasserversorgung**

**Wirtschaftsjahr
2022**



**Gemeinde St. Peter
Landkreis Breisgau – Hochschwarzwald**

Feststellung der Wirtschaftspläne

der Betriebe für die Abwasserbeseitigung und der Wasserversorgung der Gemeinde St. Peter für das Wirtschaftsjahr 2022

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der derzeit gültigen Fassung sowie des § 9 in Verbindung mit § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) in der derzeit gültigen Fassung hat der Gemeinderat am 01.08.2022 den Wirtschaftsplan der Betriebe Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung der Gemeinde St. Peter wie folgt festgestellt:

§ 1

Die Wirtschaftspläne für den Betrieb der Abwasserbeseitigung und der Wasserversorgung für das

a) Abwasserbeseitigung

1. Erfolgsplan	
in Erträgen auf	578.000 €
in Aufwendungen auf	597.500 €
2. Vermögensplan	
in Einnahmen und Ausgaben auf je	270.000 €
3. Jahresverlust	-19.500 €

b) Wasserversorgung

1. Erfolgsplan	
in Erträgen auf	224.100 €
in Aufwendungen auf	214.100 €
2. Vermögensplan	
in Einnahmen und Ausgaben auf je	123.000 €
3. Jahresgewinn	10.000 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen

- | | |
|--------------------------------------|----------|
| a) des Betriebes Abwasserbeseitigung | 50.000 € |
| b) des Betriebes Wasserversorgung | 68.000 € |

§ 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

- | | |
|--|----------|
| a) für den Betrieb der Abwasserbeseitigung | 50.000 € |
| b) für den Betrieb der Wasserversorgung | 80.000 € |

St. Peter, den 02.08.2022



Rudolf Schuler
Bürgermeister

**Wirtschaftsplan
2022
für den Eigenbetrieb
Abwasserbeseitigung
der Gemeinde St. Peter**

Vorbericht

Wirtschaftsplan 2022 für die Abwasserbeseitigung der Gemeinde St. Peter

Zuletzt wurde im Sommer 2019 eine Gebührenkalkulation durchgeführt und am 16.09.2019 durch den Gemeinderat St. Peter beschlossen. Hintergrund hierfür waren umfangreiche Sanierungsmaßnahmen u.a. in der Spittelhofstraße, die Ortsteilentswässerung im Sägendobel und das Neubaugebiet Josefswiese / Karolina-Reiner-Straße. Die Schmutzwassergebühren belaufen sich nun seit dem 01.10.2019 auf 3,93 Euro/ m³, die Niederschlagswassergebühren ab dem 01.10.2019 auf 0,20 Euro je Quadratmeter versiegelter Fläche.

Ebenfalls neu kalkuliert und vom Gemeinderat am 16.09.2019 beschlossen wurde die Schmutzwassergebühr für Schmutzwasser, das zu einer öffentlichen Abwasserbehandlungsanlage (in St. Peter die Kläranlage Eschbachstraße) gebracht wird. Die Gebühren für Schmutzwasser aus Kleinkläranlagen je Kubikmeter liegen ab dem 01.10.2019 bei 46,25 Euro. Für Schmutzwasser welches aus geschlossenen Gruben angeliefert wird, beträgt die Gebühr ab dem 01.10.2019 3,70 Euro je Kubikmeter Schmutzwasser.

Bei den Positionen Stromkosten und Betriebsaufwand (Entsorgung Klärschlamm über AZV Breisgauer-Bucht u.a.) sind Gesamtaufwendungen in Höhe von 100.000,- Euro an Ausgaben vorgesehen. Im Vorjahr lag der Planansatz hier noch bei 72.000,- Euro, aufgrund des vorläufigen Jahresergebnisses von rund 83.000,- Euro und der gestiegenen Strompreise und der Klärschlamm-Entsorgungskosten wurde der Planansatz entsprechend angepasst.

Für die Unterhaltung des Kanalnetzes sind wie auch im Vorjahr 20.000,- Euro eingeplant. Aufgrund gesetzlicher Regelungen (Eigenkontrollverordnung) sind die Regenwasserkanäle in den kommenden Jahren zu befahren, die Kanäle in diesem Zusammenhang neu zu vermessen sowie die Daten auszuwerten.

Bei den Positionen für Geräte, Ausstattung, Einrichtung und Mieten + Pachten sind Aufwendungen von jeweils 5.000,- Euro vorgesehen.

Der Planansatz für den Verwaltungskostenbeitrag liegt bei 40.000,- Euro, hier wird u.a. Aufwand der Inneren Verrechnung von Bauhof gebucht.

Bei den Kosten für den Gesamtentwässerungsplan fallen im Wirtschaftsjahr 2022 voraussichtlich Aufwendungen in Höhe von 40.000,- Euro an.

Die weiteren Planansätze bewegen sich auf den Erfahrungswerten des Abschlusses 2019 und den vorläufigen Ergebnissen des Jahres 2020 + 2021. Beim Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung ergibt sich im Erfolgsplan 2021 dadurch ein voraussichtlicher Jahresverlust in Höhe von 19.500,- Euro.

In den Eigenbetrieben können, im Gegensatz zum Kernhaushalt, keine Haushaltsreste gebildet werden. D.h. nicht umgesetzte Maßnahmen sind im neuen HH-Jahr erneut zu veranschlagen.

Der Vermögensplan des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung 2022 sieht Einnahmen und Ausgaben von je 270.000,- Euro vor.

In den Jahren 2017 und 2018 wurde durch die Firma Weber-Ingenieure GmbH ein Strukturgutachten durchgeführt. Ende des Jahres 2020 ist auch die Betriebserlaubnis für die Kläranlage „Eschbachstraße“ abgelaufen, die Duldung für den Weiterbetrieb der Anlage läuft zum 30.09.2024 aus. Für den Austausch von Maschinen und Einrichtungsgegenständen sind im Vermögensplan 2022 Ausgaben in Höhe von 20.000,- Euro vorgesehen, im Jahr 2021 lagen hier die Ausgaben für die mehrjährige Sanierungsmaßnahme bei rund 87.000,- Euro (Planansatz 80.000,- Euro).

Für die Verlegung von Schmutz- und Regenwasserleitungen im Rahmen der Erweiterung des Wechselfelds sind Baukosten in Höhe von 25.000,- Euro veranschlagt. Dagegen stehen Einnahmen durch Anlieger- bzw. Erschließungsbeiträge durch Grundstücksverkäufe vermutlich erst 2023 an.

In der Lindenbergstraße sollen drei Anwesen aufgrund ihrer veralteten (privaten) Abwasseranlage und auch vom Landratsamt Breisgau-Hochschwarzwald verordneten Anschluss- und Benutzungszwang an die Abwasserbeseitigung angeschlossen werden. Die Baukosten für die Verlegung der Schmutzwasserleitung sind mit 15.000,- Euro im Vermögensplan 2022 veranschlagt. Die Einnahmen aufgrund der Erhebung von Beiträgen für den Anschluss an die Abwasserbeseitigung gehen vermutlich erst im Jahr 2023 ein.

Die Auflösung von Ertragszuschüssen und die ordentliche Tilgung von Darlehen in Höhe von rund 85.500,- Euro bzw. 115.000,- Euro sind als Ausgaben im Vermögensplan 2022 veranschlagt. Die Abschreibungen und Anliegerbeiträge sind zum Ausgleich des Vermögensplanes auf der Einnahmeseite veranschlagt.

Im Haushaltsjahr 2022 ist eine Kreditaufnahme von 50.000,- Euro geplant, die vom Landratsamt Breisgau-Hochschwarzwald genehmigte Darlehensaufnahme aus dem Jahr 2021 mit 143.000,- Euro wurde noch nicht in Anspruch genommen. Eine Kreditaufnahme wird aber noch im Laufe des 3. Quartals 2022 im Zuge der Jahresabschlussarbeiten 2021 im Gemeinderat zu beraten sein. Der Schuldenstand des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung wird zum Ende des Jahres 2022 vermutlich bei rund 2.155.000,- Euro liegen.

Nähere Informationen können der folgenden Schuldenstandübersicht entnommen werden.

Schuldenstandübersicht

Bank	Darlehensnummer	Jahr Kreditaufnahme	Höhe Ursprungskredit	Stand 01.01.2021	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Tilgung 2022	Zinsen 2022	Zinssatz	Zinsfestschreibung bis
DZ HYP AG	3019154802	1998	150.208,32 €	56.909,55 €	46.837,95 €	36.340,77 €	10.497,18 €	1.786,10 €	4,16%	30.03.2026
DZ HYP AG	3019154807	2005	150.000,00 €	89.963,10 €	84.637,40 €	79.109,17 €	5.528,23 €	3.096,77 €	3,75%	30.12.2025
Landesbank Baden - Württemberg	606 566 856	1994	192.326,40 €	31.782,55 €	12.603,07 €	0,00 €	12.603,07 €	192,17 €	3,33%	30.09.2022
Landesbank Baden - Württemberg	614 239 214	2014	900.000,00 €	765.000,00 €	742.500,00 €	720.000,00 €	22.500,00 €	10.570,50 €	1,44%	30.12.2034
Landesbank Baden - Württemberg	614 567 408	2015	700.000,00 €	603.750,00 €	586.250,00 €	568.750,00 €	17.500,00 €	11.361,88 €	1,96%	30.06.2035
Landesbank Baden - Württemberg	615 048 269	2016	330.000,00 €	290.812,50 €	282.562,50 €	274.312,50 €	8.250,00 €	3.996,40 €	1,43%	30.04.2036
Landesbank Baden - Württemberg	616 739 796	2018	300.000,00 €	281.250,00 €	273.750,00 €	266.250,00 €	7.500,00 €	4.849,78 €	1,79%	30.06.2048
Sparkasse Hochschwarzwald	6000158862	1992	290.000,00 €	192.125,00 €	177.625,00 €	163.125,00 €	14.500,00 €	3.702,03 €	2,15%	30.03.2024
<i>G geplante Darlehensaufnahme</i>		2022	50.000,00 €			47.500,00 €	2.500,00 €		3,00%	
Summe Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung			3.062.534,72 €	2.311.592,70 €	2.206.765,92 €	2.155.387,44 €	101.378,48 €	39.555,63 €		

**Erfolgsplan
2022
Eigenbetrieb
Abwasserbeseitigung
Gemeinde St. Peter**



Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Rechnungsergebnis 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1. Umsatzerlöse				
	30120000 Erlöse aus Abwassergebühren	415.000	390.000	391.003,09
	30122100 Erlöse aus Klärschlammeinleitung	15.000	5.000	4.379,90
	30122200 Erlöse aus Kleineinleiterabgabe	1.500	2.000	1.960,00
	30122400 Erlöse aus Verwaltungsgebühren	1.000	4.000	5.558,77
	30122500 Erlöse aus Schadensersatz	0	0	3.651,94
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	40.500	40.500	0,00
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	45.000	40.000	0,00
	Summe Umsatzerlöse	518.000	481.500	406.553,70
2. Bestandsveränderungen				
	Summe Bestandsveränderungen	0	0	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen				
	Summe aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge				
	32002000 Straßenentwässerungsanteil	60.000	55.000	0,00
	Summe sonstige betriebliche Erträge	60.000	55.000	0,00
	Summe betriebliche Erträge	578.000	536.500	406.553,70
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
	42002001 Stromkosten	35.000-	27.000-	27.229,07-
	42002002 Betriebsaufwand Kläranlagen	65.000-	45.000-	47.643,75-
	42002003 Haltung von Fahrzeugen	2.500-	3.500-	4.878,43-
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
	43002001 Unterhaltung Grundstücke & Gebäude	1.000-	1.000-	1.088,54-
	43002002 Unterhaltung Kanalnetz	20.000-	20.000-	45.928,13-
	43002003 Geräte, Ausstattung, Einrichtung	5.000-	10.000-	17.102,43-
	43002004 Mieten und Pachten	5.000-	5.000-	5.208,40-
	Summe Materialaufwand	133.500-	111.500-	149.078,75-
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
	40110000 Beamte	19.000-	19.000-	17.787,72-
	40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	44.000-	41.000-	38.808,40-
b) Soziale Abgaben / Altersversorgung				
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	8.000-	8.000-	8.009,16-
	40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäft	5.000-	4.500-	3.864,71-
	40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	9.500-	8.900-	7.997,67-
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	500-	400-	52,80
	Summe Personalaufwand	86.000-	81.800-	76.414,86-
7. Abschreibungen				
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens				



Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Rechnungsergebnis 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	220.000-	203.000-	0,00
b)	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	Summe Abschreibungen	220.000-	203.000-	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	500-	400-	58,48-
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	500-	300-	0,00
	44002001 Versicherungen, Schadensfälle	7.000-	8.000-	7.288,46-
	44002002 Bürobedarf, EDV-Kosten etc.	15.000-	12.000-	10.098,95-
	44002003 Abwasserabgabe	8.000-	6.000-	7.408,53-
	44002004 Kleineinleiterabgabe	1.500-	2.500-	1.753,71-
	44002005 Verwaltungskostenbeitrag	40.000-	55.000-	0,00
	44002006 Gesamtentwässerungsplan	40.000-	40.000-	0,00
	44317000 Reisekosten	500-	500-	442,63-
	47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	0,04-
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	113.000-	124.700-	27.050,80-
	Summe betriebliche Aufwendungen	552.500-	521.000-	252.544,41-
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	Summe Erträge aus Beteiligungen	0	0	0,00
10.	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
	Summe Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0,00
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
	Summe Finanzerträge	0	0	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
	Summe Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	45.000-	45.000-	44.596,73-
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	45.000-	45.000-	44.596,73-
	Summe Finanzaufwendungen	45.000-	45.000-	44.596,73-
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	19.500-	29.500-	109.412,56
15.	Erträge aus Gewinnabführung etc.			
	Summe Erträge aus Gewinnabführung etc.	0	0	0,00
16.	Aufwand aus Verlustübernahme			
	Summe Aufwand aus Verlustübernahme	0	0	0,00
	Summe Beteiligungsergebnis	0	0	0,00
17.	Außerordentliche Erträge			
	Summe außerordentliche Erträge	0	0	0,00
18.	Außerordentliche Aufwendungen			
	Summe außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.	Summe außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag			
	Summe Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0,00



Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Rechnungsergebnis 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
21.	Sonstige Steuern			
	Summe sonstige Steuern	0	0	0,00
	Summe Steuern	0	0	0,00
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	19.500-	29.500-	109.412,56

Finanzplanung Eigenbetrieb

Abwasserbeseitigung 2021 bis 2025

EIGB_2000 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
1.	Umsatzerlöse					
	30120000 Erlöse aus Abwassergebühren	390.000	415.000	415.000	415.000	415.000
	30122100 Erlöse aus Klärschlammeinleitung	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	30122200 Erlöse aus Kleininleiterabgabe	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	30122400 Erlöse aus Verwaltungsgebühren	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	Summe Umsatzerlöse	481.500	518.000	518.000	518.000	518.000
2.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
	Summe Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
3.	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
	Summe aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge					
	32002000 Straßenentwässerungsanteil	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Summe sonstige betriebliche Erträge	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Summe betriebliche Erträge	536.500	578.000	578.000	578.000	578.000
5.	Materialaufwand					
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren					
	42002001 Stromkosten	-27.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
	42002002 Betriebsaufwand Kläranlagen	-45.000	-65.000	-70.000	-70.000	-70.000
	42002003 Haltung von Fahrzeugen	-3.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen					
	43002001 Unterhaltung Grundstücke & Gebäude	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	43002002 Unterhaltung Kanalnetz	-20.000	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000
	43002003 Geräte, Ausstattung, Einrichtung	-10.000	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000
	43002004 Mieten und Pachten	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Summe Materialaufwand	-111.500	-133.500	-153.500	-153.500	-153.500
6.	Personalaufwand					
a)	Löhne und Gehälter					
	40110000 Beamte	-19.000	-19.000	-20.000	-21.000	-22.000
	40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	-41.000	-44.000	-45.000	-47.000	-48.000
b)	Soziale Abgaben / Altersversorgung					
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-8.000	-8.000	-8.500	-8.500	-8.500
	40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäft	-4.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	-8.900	-9.500	-9.000	-9.000	-9.000
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	-400	-500	-500	-500	-500
	Summe Personalaufwand	-81.800	-86.000	-88.000	-91.000	-93.000

7.	Abschreibungen					
a)	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens					
	47000000 AfA Sachanlagen	-203.000	-220.000	-230.000	-235.000	-235.000
	Summe Abschreibungen	-203.000	-220.000	-230.000	-235.000	-235.000
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen					
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-400	-500	-500	-500	-500
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-300	-500	-500	-500	-500
	44002001 Versicherungen, Schadensfälle	-8.000	-7.000	-8.000	-8.000	-8.000
	44002002 Bürobedarf, EDV-Kosten etc.	-12.000	-15.000	-12.000	-12.000	-12.000
	44002003 Abwasserabgabe	-6.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	44002004 Kleineinleiterabgabe	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	44002005 Verwaltungskostenbeitrag	-55.000	-40.000	-55.000	-55.000	-50.000
	44002006 Gesamtwässerungsplan	-40.000	-40.000	0	0	0
	44317000 Reisekosten	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	-124.700	-113.000	-86.000	-86.000	-81.000
	Summe betriebliche Aufwendungen	-521.000	-552.500	-557.500	-565.500	-562.500
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	-45.000	-45.000	-47.000	-47.000	-47.000
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-45.000	-45.000	-47.000	-47.000	-47.000
	Summe Finanzaufwendungen	-45.000	-45.000	-47.000	-47.000	-47.000
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-29.500	-19.500	-26.500	-34.500	-31.500
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	-29.500	-19.500	-26.500	-34.500	-31.500

**Vermögensplan
2022
Eigenbetrieb
Wasserversorgung
Gemeinde St. Peter**



EIGB_2000 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Nr.	Vermögensplan Finanzierungsmittel (Einnahmen)	Ansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen 2022
		EUR	EUR
		1	2
9.	Kredite	50.000	0
	b) von Dritten	50.000	0
10.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	220.000	0
	a) Abschreibungen	220.000	0
	b) Anlagenabgänge	0	0
	Summe Finanzierungsmittel (Einnahmen)	270.000	0

Nr.	Vermögensplan Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Ansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen 2022
		EUR	EUR
		1	2
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	50.000-	0
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	20.000-	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	30.000-	0
7.	Jahresverlust	19.500-	0
9.	Auflösung Ertragszuschüsse	85.500-	0
11.	Tilgung von Krediten	115.000-	0
12.	Gewährung von Krediten	0	0
	Summe Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	270.000-	0



EIGB_2000

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
721000000000: Sanierung KA "Eschbachstraße"							
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	80.000-	20.000-	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	100.000-	80.000-	20.000-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000-	80.000-	20.000-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	80.000-	20.000-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	100.000-	80.000-	20.000-	0	0	0



Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
721000000002: SW + NW Kanal "Wiehre-Nord"							
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000-	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	50.000-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	50.000-	0	0	0	0



Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
721000000005: Beiträge allgemein							
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	160	0	0	0	0
		68910000 Beiträge	160	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	160	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	160	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0



Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
72100000007: Fischerweg 2a							
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0



Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
72100000008: SW + NW Kanal "Erweit. Wechselfeld"							
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	12.000	0	0	0	0
	68910000 Beiträge	0	12.000	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	12.000	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	25.000-	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	25.000-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	25.000-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	13.000-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	25.000-	0	0	0	0



Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
72100000010: Erweit. Parkpl. Rossweier Entwässerung							
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.000-	0	15.000-	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	15.000-	0	15.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	15.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	15.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	15.000-	0	15.000-	0	0	0

Vermögensplan - Investitionsprogramm

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 2021 bis 2025

EIGB_2000 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Nr.	(Einnahmen)	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
7.	Beiträge und ähnliche Entgelte	42.000	0	0	0	0
9.	Kredite	170.000	50.000	98.000	100.000	97.000
b)	von Dritten	170.000	50.000	100.000	100.000	100.000
10.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	203.000	220.000	230.000	235.000	235.000
a)	Abschreibungen	203.000	220.000	230.000	235.000	235.000
b)	Anlagenabgänge	0	0	0	0	0
	Summe Finanzierungsmittel (Einnahmen)	415.000	270.000	328.000	335.000	332.000
Nr.	Vermögensplan Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2024 EUR
2.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	- 185.000	- 50.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	- 80.000	- 20.000	- 50.000	- 50.000	- 50.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	- 105.000	- 30.000	- 50.000	- 50.000	- 50.000
7.	Jahresverlust	- 29.500	- 19.500	- 26.500	- 34.500	- 31.500
9.	Auflösung Ertragszuschüsse	- 80.500	- 85.500	- 85.500	- 85.500	- 85.500
11.	Tilgung von Krediten	- 120.000	- 115.000	- 116.000	- 115.000	- 115.000
12.	Gewährung von Krediten	-	-	-	-	-
	Summe Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	- 415.000	- 270.000	- 328.000	- 335.000	- 332.000

**Wirtschaftsplan
2022
für den Eigenbetrieb
Wasserversorgung
der Gemeinde St. Peter**

Vorbericht

Wirtschaftsplan 2022 für die Wasserversorgung der Gemeinde St. Peter

Die Wassergebühren wurden ab dem 01.10.2018 auf 2,29 Euro (netto)/ m³ festgesetzt. Nachdem im Sommer 2018 durch ein Fachbüro eine Neukalkulation durchgeführt worden war. Hintergrund für die Gebührenerhöhung waren u.a. die umfangreichen Sanierungsmaßnahmen im Hochbehälter „Fischerweg“.

Die Ausgabenansätze wurden unter Berücksichtigung des Betriebsergebnisses 2019, der vorläufigen Ergebnisse 2020 & 2021 sowie den vorliegenden Informationen durch die EWK Kirchzarten für das Haushaltsjahr 2022 ermittelt und weisen geringe Abweichungen gegenüber den Planansätzen der Vorjahre aus.

Für die Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude sowie des Leitungsnetzes in der gemeindlichen Wasserversorgung wurden 15.000,- Euro bzw. 25.000,- Euro in den Plan eingestellt.

Weitere Mittel sind für die Bewirtschaftung bzw. die Betreuung des Wasserversorgungsnetzes durch die badenova / EWK Kirchzarten und den turnusmäßigen (jährlichen) Wechsel der Wasserzählen in Höhe von 13.000,- Euro bzw. 15.000,- Euro eingeplant. Der Ansatz für die Betreuung des Wasserversorgungsnetzes wurde hier leicht verringert, 2021 lag dieser noch bei 15.000,- Euro.

Der Verwaltungskostenbeitrag (Sachkosten / Innere Verrechnung Bauhof) errechnet sich nach dem tatsächlichen Aufwand für die Wasserversorgung, hier beträgt der Planansatz 15.000,- Euro.

Seit dem Jahr 2011 ist die Gemeinde St. Peter bzw. der Eigenbetrieb Wasserversorgung am regionalen Energieversorgungsunternehmen badenova AG & Co. KG beteiligt. Im Erfolgsplan 2022 ist für Rückerstattung der Gewinn-Beteiligung ein Ertrag in Höhe von 6.600,- Euro angesetzt.

Die weiteren Planansätze bewegen sich auf den Erfahrungswerten des Abschlusses 2019 und der vorläufigen Ergebnisse der Jahre 2020 + 2021. Beim Eigenbetrieb Wasserversorgung ergibt sich im Erfolgsplan 2022 dadurch ein voraussichtlicher Jahresgewinn in Höhe von rund 10.000,- Euro.

Eine Mittelübertragung aus dem Vorjahr mit einem Haushaltsrest im Vermögensplan ist im Eigenbetriebsrechts nicht möglich.

Für die Weitererschließung des Hirschmatten Tiefbrunnens und die damit verbundene Baumaßnahme sind Auszahlungen von voraussichtlich 30.000,- Euro im Vermögensplan 2022 veranschlagt.

Im Jahr 2021 wurde bereits mit den Arbeiten für Neuverlegung der Wasserleitung Elzmatten bzw. vom Parkplatz Rossweiher im Rahmen der Sanierungs- und Erweiterungsmaßnahme ElzmattenHalle/ Bad begonnen. Hier wurden bereits Ausgaben von rund 17.000,- Euro getätigt, für 2022 sind nun nochmals 20.000,- Euro an Auszahlungen als Planansatz vorgesehen.

Für die Erneuerung des veralteten Quellsammel-Schachtdeckels im Hochwald und für die Erneuerung des Quellsammel-Schachts Jockenhof fallen voraussichtlich Ausgaben von 3.000,- Euro bzw. 15.000,- Euro an.

Die Auflösung von Ertragszuschüssen und die ordentliche Tilgung von Darlehen in Höhe von rund 25.000,- Euro bzw. 30.000,- Euro sind die Ausgaben im Vermögensplan 2022. Der Jahresgewinn in Höhe von 10.000,- Euro, die Abschreibungen und Anliegerbeiträge sind zum Ausgleich des Vermögensplanes auf der Einnahmeseite veranschlagt.

Im Haushaltsjahr 2022 ist eine Darlehensaufnahme in Höhe von 68.000,- Euro vorgesehen, der Schuldenstand des Eigenbetriebs Wasserversorgung wird dann Ende des Jahres 2022 voraussichtlich bei rund 434.000,- Euro liegen.

Nähere Informationen können der folgenden Darlehensübersicht entnommen werden.

Schuldenstandübersicht

Bank	Darlehensnummer	Jahr Kreditaufnahme	Höhe Ursprungskredit	Stand 01.01.2021	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Tilgung 2022	Zinsen 2022	Zinssatz	Zinsfestschreibung bis
Landesbank Baden - Württemberg	612 475 115	2012	100.000,00 €	80.799,87 €	78.215,13 €	75.554,61 €	2.660,52 €	2.239,48 €	2,90%	01.09.2043
Landesbank Baden - Württemberg	614 239 206	2015	200.000,00 €	170.000,00 €	165.000,00 €	160.000,00 €	5.000,00 €	2.349,00 €	1,44%	30.12.2034
Sparkasse Hochschwarzwald	6000111937	2016	50.000,00 €	39.960,37 €	38.363,05 €	36.747,27 €	1.615,78 €	452,68 €	1,15%	30.03.2026
Sparkasse Hochschwarzwald	6000162336	2014	177.369,77 €	116.619,77 €	107.619,77 €	98.619,77 €	9.000,00 €	1.980,65 €	1,90%	30.04.2024
<i>Geplante Darlehensaufnahme</i>		2022	68.000,00 €			63.000,00 €	5.000,00 €		3,00%	
Summe Eigenbetrieb Wasserversorgung			595.369,77 €	407.380,01 €	389.197,95 €	433.921,65 €	23.276,30 €	7.021,81 €		

**Erfolgsplan
2022
Eigenbetrieb
Wasserversorgung
Gemeinde St. Peter**



Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Rechnungsergebnis 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1.	Umsatzerlöse			
	30110000 Erlöse aus Wassergebühren	190.000	190.000	195.314,83
	30113000 Erlöse aus Verwaltungsgebühren	500	500	532,00
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	5.000	5.300	0,00
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	20.000	20.000	0,00
	Summe Umsatzerlöse	215.500	215.800	195.846,83
2.	Bestandsveränderungen			
	Summe Bestandsveränderungen	0	0	0,00
3.	Aktivierete Eigenleistungen			
	Summe aktivierete Eigenleistungen	0	0	0,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge			
	32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	2.000	0	8.988,64
	Summe sonstige betriebliche Erträge	2.000	0	8.988,64
	Summe betriebliche Erträge	217.500	215.800	204.835,47
5.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
	42002001 Stromkosten	4.500-	4.000-	0,00
	42003001 Stromkosten Hochbehälter	0	0	3.325,31-
	42003003 Mieten und Pachten	600-	600-	546,02-
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
	43003001 Unterhaltung Grundstücke & Gebäude	15.000-	15.000-	17.032,68-
	43003002 Unterhaltung Leitungsnetz	25.000-	25.000-	24.424,59-
	43003003 Unterhaltung Wasserzähler	15.000-	5.000-	0,00
	43003005 Betriebsführung Badenova	13.000-	15.000-	11.787,96-
	Summe Materialaufwand	73.100-	64.600-	57.116,56-
6.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter			
	40110000 Beamte	19.000-	19.000-	17.787,72-
	40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	9.000-	7.500-	7.609,46-
b)	Soziale Abgaben / Altersversorgung			
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	8.000-	8.000-	8.009,16-
	40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäft	1.500-	1.000-	767,72-
	40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	2.000-	2.000-	1.522,61-
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	500-	400-	52,80
	Summe Personalaufwand	40.000-	37.900-	35.643,87-
7.	Abschreibungen			
a)	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	45.000-	39.000-	0,00
b)	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	Summe Abschreibungen	45.000-	39.000-	0,00



Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Rechnungsergebnis 2020
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
	44003001 Versicherungen & Schadensfälle	9.500-	10.000-	1.300,37-
	44003002 Bürobedarf, EDV-Kosten etc.	12.000-	10.000-	4.780,58-
	44003003 Wasserentnahmeentgelt	11.000-	9.500-	9.180,80-
	44003004 Verwaltungskostenbeitrag	15.000-	11.000-	0,00
	44317000 Reisekosten	500-	500-	302,14-
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	48.000-	41.000-	15.563,89-
	Summe betriebliche Aufwendungen	206.100-	182.500-	108.324,32-
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	36510000 Erträge aus Beteiligung kompas/ badenova	6.600	7.000	6.937,30
	Summe Erträge aus Beteiligungen	6.600	7.000	6.937,30
10.	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
	Summe Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0,00
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
	Summe Finanzerträge	6.600	7.000	6.937,30
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
	Summe Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	8.000-	8.000-	7.949,57-
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.000-	8.000-	7.949,57-
	Summe Finanzaufwendungen	8.000-	8.000-	7.949,57-
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	10.000	32.300	95.498,88
15.	Erträge aus Gewinnabführung etc.			
	Summe Erträge aus Gewinnabführung etc.	0	0	0,00
16.	Aufwand aus Verlustübernahme			
	Summe Aufwand aus Verlustübernahme	0	0	0,00
	Summe Beteiligungsergebnis	0	0	0,00
17.	Außerordentliche Erträge			
	Summe außerordentliche Erträge	0	0	0,00
18.	Außerordentliche Aufwendungen			
	Summe außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.	Summe außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag			
	Summe Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0,00
21.	Sonstige Steuern			
	Summe sonstige Steuern	0	0	0,00
	Summe Steuern	0	0	0,00
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	10.000	32.300	95.498,88

Finanzplanung Eigenbetrieb

Wasserversorgung 2021 bis 2025

EIGB_3000 Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
1.	Umsatzerlöse					
	30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
	30113000 Erlöse aus Verwaltungsgebühren	500	500	500	500	500
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Summe Umsatzerlöse	215.800	215.500	215.500	215.500	215.500
2.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
	Summe Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
3.	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0
	Summe aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge					
	32000000 sonstige betriebliche Erträge	0	2.000	0	0	0
	Summe sonstige betriebliche Erträge	0	2.000	0	0	0
9.	Erträge aus Beteiligungen					
	36510000 Erträge aus Beteiligung kompas/ badenova	7.000	6.600	6.600	6.600	6.600
	Summe Erträge aus Beteiligungen	7.000	6.600	6.600	6.600	6.600
	Summe betriebliche Erträge	222.800	224.100	222.100	222.100	222.100
5.	Materialaufwand					
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren					
	42002001 Stromkosten	-4.000	-4.500	-5.000	-5.000	-5.000
	42003003 Mieten und Pachten	-600	-600	-600	-600	-600
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen					
	43003001 Unterhaltung Grundstücke & Gebäude	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	43003002 Unterhaltung Leitungsnetz	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
	43003003 Unterhaltung Wasserzähler	-5.000	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000
	43003005 Betriebsführung Badenova	-15.000	-13.000	-15.000	-15.000	-15.000
	Summe Materialaufwand	-64.600	-73.100	-70.600	-70.600	-70.600
6.	Personalaufwand					
a)	Löhne und Gehälter					
	40110000 Beamte	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
	40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	-7.500	-9.000	-9.500	-9.500	-9.500
b)	Soziale Abgaben / Altersversorgung					
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäft	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	-400	-500	-500	-500	-500
	Summe Personalaufwand	-37.900	-40.000	-40.500	-40.500	-40.500

7.	Abschreibungen					
a)	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens					
	47000000 AfA Sachanlagen	-39.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
	Summe Abschreibungen	-39.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen					
	44003001 Versicherungen & Schadensfälle	-10.000	-9.500	-10.000	-10.000	-10.000
	44003002 Bürobedarf, EDV-Kosten etc.	-10.000	-12.000	-10.000	-10.000	-10.000
	44003003 Wasserentnahmeentgelt	-9.500	-11.000	-10.000	-10.000	-10.000
	44003004 Verwaltungskostenbeitrag	-11.000	-15.000	-11.000	-11.000	-11.000
	44317000 Reisekosten	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	-41.000	-48.000	-41.500	-41.500	-41.500
	Summe betriebliche Aufwendungen	-182.500	-206.100	-197.600	-197.600	-197.600
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	-8.000	-8.000	-9.500	-9.500	-9.500
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-8.000	-8.000	-9.500	-9.500	-9.500
	Summe Finanzaufwendungen	-8.000	-8.000	-9.500	-9.500	-9.500
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	32.300	10.000	15.000	15.000	15.000
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	32.300	10.000	15.000	15.000	15.000

**Vermögensplan
2021
Eigenbetrieb
Wasserversorgung
Gemeinde St. Peter**



Nr.	Vermögensplan Finanzierungsmittel (Einnahmen)	Ansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen 2022
		EUR	EUR
		1	2
4.	Jahresgewinn	10.000	0
9.	Kredite	68.000	0
b)	von Dritten	68.000	0
10.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	45.000	0
a)	Abschreibungen	45.000	0
b)	Anlagenabgänge	0	0
	Summe Finanzierungsmittel (Einnahmen)	123.000	0

Nr.	Vermögensplan Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Ansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen 2022
		EUR	EUR
		1	2
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	68.000-	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	68.000-	0
9.	Auflösung Ertragszuschüsse	25.000-	0
11.	Tilgung von Krediten	30.000-	0
12.	Gewährung von Krediten	0	0
	Summe Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	123.000-	0



Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
73110000002: Wasservers. "Wiehre-Nord"							
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	8.000	8.000	0	0	0	0
	68910000 Beiträge	8.000	8.000	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000	8.000	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.388-	8.000-	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	18.388-	8.000-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.388-	8.000-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	10.388-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	18.388-	8.000-	0	0	0	0



Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
73110000006: Weitererschließung Hirschmatten							
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	36.000-	30.000-	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	36.000-	30.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	36.000-	30.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	36.000-	30.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	36.000-	30.000-	0	0	0



Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
73110000007: Wasserleit. Elzmatten/ Parkpl. Rossw.							
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000-	0	20.000-	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	20.000-	0	20.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	20.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	20.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	20.000-	0	20.000-	0	0	0



Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
73110000009: Schachtdeckel-Erneuerung Hochwald							
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	3.000-	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	3.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	3.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	3.000-	0	0	0



Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
73110000010: Erneuerung Quellsammelschacht Jockenhof							
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	15.000-	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	15.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	15.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	15.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	15.000-	0	0	0

Vermögensplan - Investitionsprogramm

Eigenbetrieb Wasserversorgung 2021 bis 2025

EIGB_3000 Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	(Einnahmen)	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
4	Jahresgewinn	32.300	10.000	15.000	15.000	15.000
7.	Beiträge und ähnliche Entgelte	14.000	0	0	0	0
9.	Kredite	20.000	68.000	40.000	40.000	40.000
10.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	39.000	45.000	45.000	45.000	45.000
a)	Abschreibungen	39.000	45.000	45.000	45.000	45.000
b)	Anlagenabgänge	0	0	0	0	0
	Summe Finanzierungsmittel (Einnahmen)	105.300	123.000	100.000	100.000	100.000
Nr.	Vermögensplan Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	- 60.000	- 68.000	- 45.000	- 45.000	- 45.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	- 60.000	- 68.000	- 45.000	- 45.000	- 45.000
9.	Auflösung Ertragszuschüsse	- 25.300	- 25.000	- 25.000	- 25.000	- 25.000
11.	Tilgung von Krediten	- 20.000	- 30.000	- 30.000	- 30.000	- 30.000
	Summe Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	- 105.300	- 123.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000

Eing.: 26. AUG. 2022



Landratsamt Breisgau-Hochschwarzwald
Stadtstraße 2, 79104 Freiburg i. Br.

Bürgermeisteramt
Klosterhof 12
79271 St. Peter

Rechnungsprüfung und
Kommunalaufsicht

Stabsbereich 03
Frau Gutjahr
Stadtstraße 2, 79104 Freiburg i. Br.
Zimmernummer: 439

Telefon: 0761 2187-8311
Telefax: 0761 2187-77 8311
E-Mail: kommunalaufsicht@lkbh.de

Sprechzeiten:
Montag bis Freitag 8:00 - 12:00 Uhr
Mittwoch 14:00 - 16:00 Uhr

**Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung für das
Wirtschaftsjahr 2022;
Eingeschränkte Bestätigung der Gesetzmäßigkeit**

Freiburg, den 22.08.2022

Unser Zeichen: 03.1.12-2017-002417

Sehr geehrte Damen und Herren,

I.

die Gesetzmäßigkeit des am 01.08.2022 beschlossenen Wirtschaftsplanes für das Wirtschaftsjahr 2022 für **den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung** wird nach § 121 Abs. 2 GemO in Verbindung mit § 12 Abs. 4 EigBG und §§ 81 Abs. 2, 83 GemO eingeschränkt bestätigt.

Für den im Feststellungsbeschluss vorgesehenen Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen in Höhe
von 50.000,-- EUR

--fünfzigtausend Euro--

wird gemäß § 12 Abs. 4 EigBG in Verbindung mit § 87 Abs. 2 GemO die rechtsaufsichtsbehördliche Genehmigung erteilt.

Für den festgesetzten Höchstbetrag der Kassenkredite in Höhe von 50.000,-- EUR ist eine rechtsaufsichtsbehördliche Genehmigung gemäß § 89 Abs. 3 GemO nicht erforderlich.

Im Übrigen ist zu dem Wirtschaftsplan Folgendes zu bemerken:

Wir verweisen auf die Ausführungen in unserer Haushaltsverfügung vom 27.04.2022. Die Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe sind Pflichtbestandteile des Haushaltsplans. Darüber hinaus wurde durch diesen verspäteten Beschluss auch gegen den Grundsatz der Vorherigkeit verstoßen.

Die Anlage 15 VwV Produkt und Kontenrahmen – konsolidierte Schuldenübersicht – wurde ebenfalls nicht wie gefordert vorgelegt.

Die Gesetzmäßigkeit kann daher nur mit Einschränkungen bestätigt werden.

II.

Die Gesetzmäßigkeit des am 01.08.2022 beschlossenen Wirtschaftsplanes für das Wirtschaftsjahr 2022 für **den Eigenbetrieb Wasserversorgung** wird nach § 121 Abs. 2 GemO in Verbindung mit § 12 Abs. 4 EigBG und § 81 Abs. 2 GemO eingeschränkt bestätigt.

Für den im Feststellungsbeschluss vorgesehenen Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen in Höhe von

68.000,-- EUR

--achtundsechzigtausend Euro--

wird gemäß § 12 Abs. 4 EigBG in Verbindung mit § 87 Abs. 2 GemO und für den festgesetzten Höchstbetrag der Kassenkredite in Höhe von

80.000,-- EUR

--achtzigtausend Euro--

gemäß § 89 Abs. 3 GemO die rechtsaufsichtsbehördliche Genehmigung erteilt.

Im Übrigen ist zu dem Wirtschaftsplan Folgendes zu bemerken:

Wir verweisen auf die Ausführungen in unserer Haushaltsverfügung vom 27.04.2022. Die Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe sind Pflichtbestandteile des Haushaltsplans. Darüber hinaus wurde durch diesen verspäteten Beschluss auch gegen den Grundsatz der Vorherigkeit verstoßen.

Die Anlage 15 VwV Produkt und Kontenrahmen – konsolidierte Schuldenübersicht – wurde ebenfalls nicht wie gefordert vorgelegt.

Die Gesetzmäßigkeit kann daher nur mit Einschränkungen bestätigt werden.

Auf die Pflicht zur öffentlichen Bekanntmachung der Haushaltssatzung und der Auslegung des Haushaltsplanes gemäß § 81 Abs. 3 GemO wird hingewiesen.

Mit freundlichen Grüßen


Gutjahr