

Sitzungsvorlage Gemeinderat Vorlage Nr. 2024/054	
Amt / Sachgebiet:	Kämmerei
Bearbeiter*in:	Widenmaier, Jochen
Aktenzeichen:	902.41, 700.95, 815.985
Sitzungstermin:	19.03.2024 GR
Öffentlichkeitsstatus:	öffentlich



- **Aufhebung der Beschlüsse Nr. 3-6 vom 19.12.2023 (GR-Vorlage Nr. 620/2023)**
- **Beschluss des Wirtschaftsplanes 2024 für den Eigenbetrieb Wasserversorgung sowie der Finanzplanung bis 2027**
- **Beschluss des Wirtschaftsplanes 2024 für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung sowie der Finanzplanung bis 2027**
- **Beschluss einer außerplanmäßigen Ausgabe im Gemeindehaushalt für die Kapitalrücklage an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung**

Beschlussvorschlag:

1. Die am 19.12.2023 gefassten Beschlüsse Nr. 3-6 der GR-Vorlage Nr. 620/2023 werden aufgehoben.
2. Für den Eigenbetrieb Wasserversorgung wird der Wirtschaftsplan 2024 wie folgt neu gefasst:

Auf Grund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes vom 08.01.1992 hat der Gemeinderat am **19. März 2024** den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Wasserversorgung für das Wirtschaftsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

A. Erfolgsplan

1.1 Gesamtbetrag der Erträge	933.540 €
1.2 Gesamtbetrag der Aufwendungen	-1.083.540 €
1.3 Veranschlagtes Jahresergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-150.000 €

B. Liquiditätsplan

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	907.540 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-807.568 €
2.3 Veranschlagter Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	99.972 €

2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.172.000 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-1.172.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-1.072.028 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.212.590 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-262.990 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	949.600 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Liquiditätsplans (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-122.428 €

C. Kreditaufnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 1.212.590 €

D. Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungen belasten (Verpflichtungsermächtigungen) wird festgesetzt auf 0 €

E. Kassenkreditermächtigungen

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 850.000 €

3. Der Finanzplanung bis 2027 im Wirtschaftsplan wird zugestimmt.

4. Für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung wird der Wirtschaftsplan 2024 wie folgt neu gefasst:

Auf Grund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes vom 08.01.1992 hat der Gemeinderat am 19. März 2024 den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung für das Wirtschaftsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

A. Erfolgsplan

1.1 Gesamtbetrag der Erträge	1.640.038 €
1.2 Gesamtbetrag der Aufwendungen	-1.640.038 €
1.3 Veranschlagtes Jahresergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0 €

B. Liquiditätsplan

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.352.391 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.037.058 €
2.3 Veranschlagter Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	315.333 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.500 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-673.000 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-638.500 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-323.167 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.599.532 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-568.640 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	1.024.892 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Liquiditätsplans (Saldo aus 2.7 und 2.10)	701.725 €

C. Kreditaufnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **700.520 €**

D. Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungen belasten (Verpflichtungsermächtigungen) wird festgesetzt auf **0 €**

E. Kassenkreditermächtigungen

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **1.000.000 €**

5. Der Finanzplanung bis 2027 im Wirtschaftsplan wird zugestimmt.
6. Einer außerplanmäßigen Ausgabe im Gemeindehaushalt für eine Kapitalrücklage in Höhe von 893.012 € an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung wird zugestimmt. Die Rückzahlung erfolgt im Haushaltsjahr 2025.

Einleitung:

Aufgrund der geänderten Rechtslage nach § 2 Abs 5 EigBVO-HGB ist eine erneute Beschlussfassung der Wirtschaftspläne 2024 der Eigenbetriebe Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung erforderlich.

Frühere Beratungen:

GR 19.12.2023 (620/2023)

Sachverhalt:

Am 19.12.2023 hat der Gemeinderat zusammen mit der Haushaltssatzung für den Gemeindehaushalt die Wirtschaftspläne 2024 der Eigenbetriebe Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung beschlossen.

Für den Kernhaushalt liegt der Haushaltserlass des Landratsamtes Böblingen zwischenzeitlich vor.

Bzgl. der Wirtschaftspläne 2024 der Eigenbetriebe Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung noch nicht, da die Voraussetzungen nach § 2 Abs.5 EigBVO HGB nicht vorliegen.

Diese Rechtsänderung ist zum 01.01.2023 eingetreten. Es geht darum, dass die bisherige Vorgehensweise mit Kassenkrediten der Einheitskasse nicht mehr zulässig ist.

Zum 31.12.2023 betragen die Kassenkredite beim Eigenbetrieb Wasserversorgung 674.787,68 € und beim Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 805.145,00 €.

Durch die Änderung der Wirtschaftspläne ändern sich die Liquiditätspläne der Eigenbetriebe entsprechend Anlage 1 und 2.

Aufgestellt:
Ehningen, 07.03.2024



Lukas Rosengrün
Bürgermeister

Anlagen: AKTUALISIERT GR 19.03.2024_Wirtschaftsplan_2000
AKTUALISIERT GR 19.03.2024_Wirtschaftsplan_3000
Anlage 1_AKTUALISIERT GR 19.03.2024_Liquiditätsplan einschliesslich
Finanzplanung_2000

Anlage 2_AKTUALISIERT GR 19.03.2024_Liquiditätsplan einschliesslich
Finanzplanung_3000