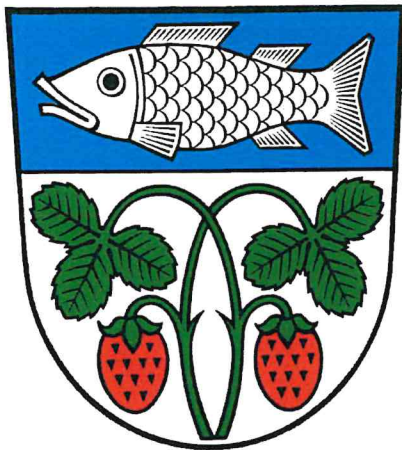


Haushaltssatzung  
und  
Wirtschaftsplan  
für das Jahr  
2020



**Zweckverband zur Wasserversorgung  
der Gemeinden Feldafing und Pöcking**

**Inhaltsverzeichnis**

- I. Haushaltssatzung
  
- II. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan
  
- III. Wirtschaftsplan 2020
  - Erfolgsplan
  - Vermögensplan
  
- IV. Finanzplan
  - Erfolgsplan
  - Vermögensplan
  
- V. Stellenplan
  
- VI. Kredite
  - Schuldenübersicht / Schuldenstand

## Haushaltssatzung 2020

Aufgrund der Art. 63 ff. der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) i.V.m Art. 41 ff. des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KommZG) und § 17 der Verbandsatzung erlässt der Zweckverband zur Wasserversorgung der Gemeinden Feldafing und Pöcking für das Wirtschaftsjahr 2020 folgende Haushaltssatzung:

### § 1

Der als Anlage beigefügte Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wird hiermit festgesetzt. Er schließt

#### 1. Im Erfolgsplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträgen von	857.000,00 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen von	857.000,00 €

#### 2. Im Vermögensplan mit

dem Gesamtbetrag der Einnahmen von	851.000,00 €
dem Gesamtbetrag der Ausgaben von	851.000,00 €

### § 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

### § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht festgesetzt.

### § 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Wirtschaftsplan wird auf 50.000 Euro festgesetzt.

### § 5

Diese Haushaltssatzung tritt am 1. Januar 2020 in Kraft.

Pöcking, den 6.3.2020

  
Rainer Schnitzler  
Verbandsvorsitzender



## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2020

### Vorbemerkungen

Der an die Mitgliedsgemeinden zu verrechnende Wasserpreis wird für das Wirtschaftsjahr 2020 mit 1,26 €/m<sup>3</sup> im Vergleich zu 2018 mit 0,55 €/m<sup>3</sup> und geschätzten Kosten für 2019 mit 0,93 €/m<sup>3</sup> deutlich höher ausfallen. In den kommenden Jahren wird der Wasserpreis aufgrund der geplanten Investitionen, der damit verbundenen höheren Abschreibungen und den höheren Zinszahlungen weiter ansteigen.

Es wurden in den letzten Jahren keinerlei Investitionen für die Zukunft getätigt und es gab auch keine erfolgreichen Projekte, um die Wassermenge des Zweckverbandes zukunftsorientiert zu steigern.

Die Vergleichswerte des Jahres 2018 (Ergebnis 2018) entsprechen dem Jahresabschluss 2018 zum 31.12.2018 (erstellt am 19.5.2019).

### Erfolgsplan

Der **Erfolgsplan** 2020 schließt in den Erträgen und Aufwendungen mit 857.000 € ab (Vorjahr: 610.600 €, das entspricht einer Erhöhung von 246.400 € = rd. 40,3 %). Diese Erhöhung ist insbesondere auf die Ausgaben in 2020 für die Erforschung von neuen Brunnenstandorten (Probebohrungen und Geologische Studie), für die Studie zur Umwandlung vom Innenverband in einen Außenverband und die höheren Reparaturkosten bzw. Wartungskosten zurückzuführen.

Die Umsatzerlöse sind die Zahlungen der Mitgliedsgemeinden für das an sie gelieferte Wasser. Nach § 18 der Verbandssatzung wird der laufende Unterhalt der gemeinsamen Verbandsanlage durch Umlagen der Mitgliedsgemeinden gedeckt. Die Höhe der Umlagen richtet sich nach dem jeweiligen Aufwand und der von den Mitgliedsgemeinden bezogenen Wassermenge.

Der Materialaufwand umfasst Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Aufwendungen für bezogene Leistungen. Der größte Anteil an diesem Posten sind die Pumpstromkosten in Höhe von ca. 120.000 €. Außerdem fallen hierunter u.a. noch die Trinkwasseranalysen (ca. 10.000 €) sowie Fremdleistungen, wie z.B. für Mäharbeiten (ca. 10.000 €) und den Geologen (ca. 25.000€). Auch sind hier bereits für den notwendigen Austausch von Funkzählern 15.000 € und für die anstehenden Probebohrungen 100.000 € veranschlagt.

Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig gestiegen, da sich vorerst nichts an der Personalstruktur zum Vorjahr ändert. Nur die sozialen Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung wurden angepasst.

Der Personalaufwand wurde auf der Basis des Stellenplanes kalkuliert. Die Personalaufwendungen belaufen sich für die insgesamt 5,128 Stellen auf 100.000 €. Die Kosten verteilen sich auf die Entgelte für die pauschal angestellten Beschäftigten, die tariflich Beschäftigte und die Beamtin. Ebenso sind die Kosten für soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung enthalten.

Die Abschreibungen erhöhen sich durch die Inbetriebnahme des Hochbehälters im Mai 2019 ab 2020 auf jährlich ca. 200.000 € (70.000 € für die bestehenden Anlagen, 130.000 € für den

neuen Hochbehälter bei einer Abschreibungsdauer von 50 Jahren für das Bauwerk und 25 Jahre für die Behälter, Rohre und Schieber).

Bei den Abschreibungen handelt es sich um die Erfassung des Wertverzehr im Bereich des Anlagevermögens. Die Abschreibungen werden im Erfolgsplan als Aufwand dargestellt, sind jedoch nicht zahlungswirksam. Dieser Umstand führt dazu, dass die Abschreibungen im Vermögensplan wieder als Finanzierungsmittel (als liquiden Mittel) zur Verfügung stehen.

Sonstige Aufwendungen sind z.B. die Aufwendungen für Versicherungen, der Beitrag für den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband, die DVGW, den Bayerischen Gemeindetag, den Informationssicherheitsberater/das Informationssicherheitskonzept (ISK/ISB), die Berufsgenossenschaft der Gas, Fernwärme- und Wasserwirtschaft, Beratungskosten für den Jahresabschluss und das BGU Starnberg sowie sonstige Kosten, wie Kontoführungsgebühren, Bewirtungskosten und die Kosten für das Abonnement des Regelwerks Wasser.

Ebenso fallen hierunter die Mietkosten für das Büro vom Wasserzweckverband.

Als sonstige Erträge und Zinsen fallen die Dividende für den Genossenschaftsanteil bei der VR Bank an.

Für die Verzinsung der laufenden Darlehen müssen im Jahre 2020 ca. 85.000 € bereitgestellt werden.

Die Zinszahlungen werden in den kommenden Jahren relativ konstant bleiben, da die Zinsen für den Bausparkredit bei der Schwäbisch Hall (abgeschlossen im Jahr 2018 über 3,8 Mio € für den Neubau des Hochbehälters und den Leitungsbau) bis zum Jahre 2033 fix feststehen. Der Bausparvertrag befindet sich aktuell in der Ansparphase und die Zinsen belaufen sich dabei auf 57.000 € pro Jahr. Erst im Jahre 2033/2034 wird der Bausparer zugeteilt und dann beginnt die Tilgungsphase. Danach verringert sich auch die Höhe der Zinsen.

Der Kreditvertrag bei der Bayern Labo (Umschuldung im Jahre 2018) verringert sich aktuell bereits quartalsweise, da dies ein normaler Kreditvertrag ist. Die Zinsen im Jahr 2020 betragen 30.597,54 € (31.087,16 € im Jahr 2019).

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ist der in einer Periode erwirtschaftete Gewinn vor Berücksichtigung des außerordentlichen Ergebnisses und vor Steuern. Es sind alle betrieblichen Aufwendungen und Erträge enthalten.

Beim Wasserzweckverband sind dies 2000,00 €.

Die sonstigen Steuern umfassen die Grundsteuer für die Grundstücke des Wasserzweckverbandes. Sie betragen 2000,00 €.

Der Wasserzweckverband erwirtschaftet keinen Jahresüberschuss, somit beträgt dieser 0 €.

### **Vermögensplan**

Der **Vermögensplan** schließt in den Einnahmen und Ausgaben mit 851.000 € ab (Vorjahr: 891.000 €)

Neben Tilgungsleistungen bzw. Sparleistungen in Höhe von 141.000 € werden für die Schlussrechnung des Hochbehälters am Kalvarienberg noch 250.000 € angesetzt. Und für die Verbundleitung zur Wassergewinnung Vierseenland (Leitungsbau und Umbau) werden 460.000 € angesetzt.

Die Finanzierung der Investitionen und der Tilgungen bzw. Sparleistungen auf den Bausparvertrag ist durch die Inanspruchnahme der liquiden Mittel, der Abschreibungen und der erwarteten Förderung der Verbundleitung durch die RZWas 2018 in Höhe von 50-70 % der förderfähigen Kosten sichergestellt.

Die liquiden Mittel vom Wasserzweckverband bestehen aus dem Kontostand bei der VR Bank zum 01.01.2020 in Höhe von 544.336,64 €.

Tilgungszuschüsse durch die Gemeinden werden keine angesetzt.

### **Finanzierungsplan 2020-2024**

In den Jahren 2020-2024 ist grundsätzlich vorgesehen, die jährlichen Tilgungen aus den Abschreibungen zu finanzieren.

In 2021 und 2022 sind darüber hinaus die Aufnahme von Darlehen in Höhe von 4 Mio € bzw. 3 Mio € für erforderlichen Brunnenanbindungen und Ausbauten (Garatshausen, ggf. 2 und 3 Brunnen Aschering, ggf. Neuer Brunnen in Neuem Gebiet in Aschering und/oder Wieling).

Der Finanzplan dient lediglich als Orientierungshilfe. Die Ausgaben und Einnahmen des Wasserzweckverbandes sind von Jahr zu Jahr mit Vorlage des Wirtschaftsplanes neu zu genehmigen.

### **Stellenplan**

Der Stellenplan für das Jahr 2020 ist auf Seite 10 dargestellt.

### **Darlehen**

Über den Schuldenstand gibt die Übersicht auf Seite 11 Auskünfte.

Pöcking, 10.02.2020



Kolbe

**Wirtschaftsplan**  
**Zweckverband zur Wasserversorgung der Gemeinden Feldafing und Pöcking**  
**für das Jahr 2020**  
**Erfolgsplan**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
1	Umsatzerlöse	857.000,00	610.600,00	355.554,11
<b>2</b>	<b>Gesamtleistung</b>	<b>857.000,00</b>	<b>610.600,00</b>	<b>355.554,11</b>
3	sonstige Betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
4	Materialaufwand			
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogenen Waren			
4a		135.000,00	123.000,00	115.323,16
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	145.000,00	17.000,00	15.239,14
5	Personalaufwand			
5a	Löhne und Gehälter soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	75.000,00	75.000,00	47.741,86
5b		25.000,00	15.000,00	20.258,53
6	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
6a		200.000,00	230.000,00	62.095,74
7	sonstige betriebliche Aufwendungen			
7a	Raumkosten	10.000,00	7.000,00	6.843,35
7b	Versicherungen, Beiträge, Abgaben	10.000,00	10.000,00	3.578,24
7c	Reparaturen und Instandhaltung	35.000,00	10.000,00	6.687,21
7d	Werbe- und Reisekosten	5.000,00	1.000,00	947,52
7e	verschiedene betriebliche Kosten	130.000,00	32.000,00	13.933,99
8	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			9,39
8a	sonstige Zinsen und Erträge	0,00	0,00	716,02
9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	85.000,00	90.000,00	63.011,43
10	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	-1,68
<b>11</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>2.000,00</b>	<b>600,00</b>	<b>621,03</b>
12	Sonstige Steuern	2.000,00	600,00	621,03
<b>13</b>	<b>Jahresüberschuss (Gewinn/Verlust)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Zweckverband zur Wasserversorgung der Gemeinden Feldafing und Pöcking  
für das Jahr 2020  
Vermögensplan**

**Einnahmen / Mittelherkunft**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
1	Abschreibungen	200.000,00 €	230.000,00 €	62.095,74 €
2	Verringerung der liquiden Mittel	401.000,00 €	661.000,00 €	0,00 €
3	Kredite	0,00 €	0,00 €	2.633.735,05 €
4	Jahresüberschuss aus Erfolgsplan (Gewinn/Verlust)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	Tilgungszuschuss Gemeinde Feldafing	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	Tilgungszuschuss Gemeinde Pöcking	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Förderung durch RZWas 2018 (50-70 %)	250.000,00 €		
	<b>Summe</b>	<b>851.000,00 €</b>	<b>891.000,00 €</b>	<b>2.695.830,79 €</b>

**Ausgaben / Mittelverwendung**

1	Anlagen im Bau			
1a	Hochbehälter Kalvarienberg technischer Verbund mit Wassergewinnung	250.000,00 €	500.000,00 €	2.973.775,06 €
1b	Vierseenland (Leitungsbau zur Erschließung)	460.000,00 €	250.000,00 €	0,00 €
1c	Neuerschließung (Brunnen Garatshausen)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	Tilgung von Krediten	141.000,00 €	141.000,00 €	130.240,84 €
3	Erhöhung der liquiden Mittel / Kassenbestand			0,00 €
	<b>Summe</b>	<b>851.000,00 €</b>	<b>891.000,00 €</b>	<b>3.104.015,90 €</b>



## Finanzplan

Zweckverband zur Wasserversorgung der Gemeinden Feldafing und Pöcking  
für das Jahr 2020

### Erfolgsplan in Tausend Euro

Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Umsatzerlöse	611	857	696	928	1082	1087
<b>2</b>	<b>Gesamtleistung</b>	<b>611</b>	<b>857</b>	<b>697</b>	<b>930</b>	<b>1082</b>	<b>1087</b>
3	sonstige Betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
4	Materialaufwand						
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe						
4a	und für bezogenen Waren	123	135	140	145	150	155
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	17	145	40	40	20	20
5	Personalaufwand						
5a	Löhne und Gehälter	75	75	80	80	85	85
	soziale Abgaben und Aufwendungen für						
5b	Altersversorgung und Unterstützung	15	25	25	28	30	30
6	Abschreibungen						
	auf immaterielle Vermögensgegenstände						
6a	des Anlagevermögens und Sachanlagen	230	200	225	350	450	450
7	sonstige betriebliche Aufwendungen						
7a	Raumkosten	7	10	10	10	10	10
7b	Versicherungen, Beiträge, Abgaben	10	10	10	10	10	10
7c	Reparaturen und Instandhaltung	10	35	25	25	30	30
7d	Werbe- und Reisekosten	1	5	5	5	7	7
7e	verschiedene betriebliche Kosten	32	130	35	35	38	38
8	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	90	85	100	200	250	250
10	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
12	Sonstige Steuern	1	2	2	2	2	2
<b>13</b>	<b>Jahresüberschuss (Gewinn/Verlust)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Finanzplan

Zweckverband zur Wasserversorgung der Gemeinden Feldafing und Pöcking  
für das Jahr 2020

### Vermögensplan in Tausend Euro

#### Einnahmen / Mittelherkunft

Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Abschreibungen	230	200	225	350	450	450
2	Verringerung der liquiden Mittel	661	401	0	0	0	0
3	Kredite	0	0	4000	3000	0	0
4	Jahresüberschuss aus Erfolgsplan (Gewinn/Verlust)	0	0	0	0	0	0
5	Tilgungszuschuss Gemeinde Feldafing	0	0	0	0	0	0
6	Tilgungszuschuss Gemeinde Pöcking	0	0	0	0	0	0
7	Förderung durch RZWas 2018 (50-70 %)	0	250	0	0	0	0
<b>Summe</b>		<b>891</b>	<b>851</b>	<b>4225</b>	<b>3350</b>	<b>450</b>	<b>450</b>

#### Ausgaben / Mittelverwendung

1	Anlagen im Bau						
1a	Hochbehälter Kalvarienberg	500	250	0	0	0	0
	technischer Verbund mit Wassergewinnung						
1b	Vierseenland (Leitungsbau zur Erschließung)	250	460	0	0	0	0
1c	Neuerschließung (Brunnen Garatshausen) Neues Wassergebiet Aschering /Wieling	0	0	2000	2000	0	0
1d	(Brunnen)			1000	1000		
1e	3+4 Brunnen Aschering			1000			
2	Tilgung von Krediten	141	141	225	350	400	400
3	Bildung von liquiden Mitteln	0	0	0	0	50	50
<b>Summe</b>		<b>891</b>	<b>851</b>	<b>4225</b>	<b>3350</b>	<b>450</b>	<b>450</b>

## Stellenplan

### für das Wirtschaftsjahr 2020 Zweckverband zur Wasserversorgung der Gemeinden Feldafing und Pöcking

#### Beamte

Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019
A 12	1	1	0,85
<hr/>			
Insgesamt	1	1	0,85

#### Angestellte

	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2018
E 8	0,128	0,128	0,065
<hr/>			
Ingesamt	0,128	0,128	0,065

#### Geringfügig Beschäftigte

	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2018
Pauschalohn	4	4	4
<hr/>			
Ingesamt	4	4	4

**Zweckverband zur Wasserversorgung der Gemeinden Feldafing und Pöcking**  
**Wirtschaftsplan 2020**

**usammenstellung der langfristigen Darlehensschulden**

Kto.Nr.	Darlehensgeber	Darlehensnummer	Ausz. Jahr	Betrag €	Zinssatz %	Zinsbindung	Buchwert / Sparkonto 31.12.2018 €	Tilgung / Anspargung 2019 €	Zins 2019 €	Buchwert / Sparkonto 31.12.2019 €	Tilgung / Anspargung 2020 €	Zins 2020 €	Buchwert / Sparkonto 31.12.2020 €
	Schwäbisch Hall	00894904 N01 (Vorausdarlehenskonto)	03/2019	500.000,00	2,17	08.2033	500.000,00		6.416,67	500.000,00		7.500,00	500.000,00
	Schwäbisch Hall	00894904 N01 (Sparkonto)	03/2019		0,1	08.2033	-2.500,00	11.610,00		9.112,20	15.480,00		24.592,20
	Schwäbisch Hall	00894904 N02 (Vorausdarlehenskonto)	05/2019	500.000,00	2,17	08.2033	500.000,00		4.854,17	500.000,00		7.500,00	500.000,00
	Schwäbisch Hall	00894904 N02 (Sparkonto)	05/2019		0,1	08.2033	-2.500,00	9.030,00		6.531,18	15.480,00		22.011,18
	Schwäbisch Hall	00894904 N03 (Vorausdarlehenskonto)	05/2018	700.000,00	2,17	08.2033	700.000,00		10.500,00	700.000,00		10.500,00	700.000,00
	Schwäbisch Hall	00894904 N03 (Sparkonto)	05/2018		0,1	08.2033	9.143,64	21.672,00		30.830,88	21.672,00		52.502,88
	Schwäbisch Hall	00894904 N04 (Vorausdarlehenskonto)	06/2018	700.000,00	2,17	08.2033	700.000,00		10.500,00	700.000,00		10.500,00	700.000,00
	Schwäbisch Hall	00894904 N04 (Sparkonto)	06/2018		0,1	08.2033	7.337,09	21.672,00		29.023,00	21.672,00		50.695,00
	Schwäbisch Hall	00894904 N05 (Vorausdarlehenskonto)	08/2018	700.000,00	2,17	08.2033	700.000,00		10.500,00	700.000,00		10.500,00	700.000,00
	Schwäbisch Hall	00894904 N05 (Sparkonto)	08/2018		0,1	08.2033	3.724,31	21.672,00		25.407,56	21.672,00		47.079,56
	Schwäbisch Hall	00894904 N06 (Vorausdarlehenskonto)	07/2018	700.000,00	2,17	08.2033	700.000,00		10.500,00	700.000,00		10.500,00	700.000,00
	Schwäbisch Hall	00894904 N06 (Sparkonto)	07/2018		0,1	08.2033	5.530,65	21.672,00		27.215,23	21.672,00		48.887,23
<b>Schuldenhöhe Schwäbisch Hall (Vorausdarlehenskonto abzüglich Sparkonto)</b>							<b>3.779.264,31</b>	<b>107.328,00</b>	<b>53.270,84</b>	<b>3.671.879,95</b>	<b>117.648,00</b>	<b>57.000,00</b>	<b>3.554.231,95</b>
(08.2033 Zuteilung, Abzahlung und Zinsbindung bis 05.2047 -3,10 % eff. Jahreszins)													
Bayern Labo		1000236920	03/2018	1.500.000,00	2,12	12.2037	1.474.930,52	22.912,84	31.087,16	1.452.017,68	23.402,46	30.597,54	1.428.615,22
<b>Gesamte Schuldenhöhe</b>							<b>5.254.194,83</b>			<b>5.123.897,63</b>			<b>4.982.847,17</b>

Vermögen auf Sparkonto, Schwäbisch Hall, Bausparer, Summe: 20.735,69 128.120,05 245.768,05