Ortsgemeinde Kottenheim

Vorlage Nr. 055/249/2017

Beschlussvorlage

TOP

**Wirtschaftsplan I/2018 einschl.
Stellenübersicht und
Investitionsprogramm für die Jahre
2017- 2021**

Verfasser:
Bearbeiter: Matthias Steffens
Fachbereich: Fachbereich 4

Datum: 29.11.2017 Aktenzeichen:
5 815-82

Telefon-Nr.:
02651/8009-42

Gremium	Status	Termin	Beschlussart
Werkausschuss	öffentlich	13.12.2017	Vorberatung
Bau-, Planungs- und Umweltausschuss	öffentlich	13.12.2017	Vorberatung
Haupt- und Finanzausschuss	öffentlich	13.12.2017	Vorberatung
Ortsgemeinderat	öffentlich	30.01.2018	Entscheidung

Beschlussvorschlag:

Der Ortsgemeinderat beschließt auf Empfehlung des Werkausschusses den Wirtschaftsplan I / 2018 einschl. Stellenübersicht und Investitionsprogramm für 2017 – 2021.

Aufgrund der Veranschlagungen und der Neukalkulation für 2018 werden in der Haushaltsatzung 2018 folgende **unveränderten, jedoch nicht kostendeckenden** Entgelte festgesetzt:

(zzgl. ges. Mwst. von z.Zt. 7 %)

- **Wasserbenutzungsgebühr 0,85 €/cbm (netto) = 0,91 € brutto**
- **wiederkehrender Beitrag 0,13 €/qm Beitragsfläche = 0,14 €/qm brutto**

Etwaige Anträge:

Beschluss:

Abstimmungsergebnis:						
☐	☐	Ja	Nein	Enthaltung	☐	☐
Ein- stimmig	Mit Stimmenmehrheit				Laut Beschlussvor- schlag	Abweichender Beschluss

Sachverhalt:

Der Ortsgemeinderat von Kottenheim hat mit Wirkung zum 01.01.2018 für die eigenständige Wasserversorgungseinrichtung einen Eigenbetrieb „Wasserwerk Kottenheim“ gegründet.

Damit sind alle Erträge und Aufwendungen aus dem doppelhaushalt herauszulösen und erstmals in einen eigenständigen Wirtschaftsplan zu überführen.

Der neue Wirtschaftsplan I/2017 wird im Erfolgsplan wie folgt abschließen:

Erträge	283.775,00 €
Aufwendungen	268.695,00 €
Jahresgewinn	15.080,00 €

Aufgrund der Führung der Wasserversorgung als „Betrieb gewerblicher Art“ sind alle Veranschlagungen im Wirtschaftsplan I als **Nettobeträge** angesetzt.

Die Mehrwertsteuern bei den Erlösen als auch die vorsteuerabzugsberechtigten Mehrwertsteuerbeträge bei Rechnungen fließen in die Liquiditätsberechnung des Eigenbetriebes ein und werden lediglich in der Bilanz dargestellt.

Der **Erfolgsplan 2018** weist in seinen Einzelpositionen die üblichen Aufwendungen und Erlöse aus dem bisher bekannten **doppelhaushalt, Leistung 53111 –Wasserversorgung-** aus.

Größte Einzelpositionen sind dabei die **Abschreibungen mit rd. 68.000,00 €**, die **Zusatzwasserkosten der Stadtwerke Mayen mit rd. 97.000,00 €**, anteilige **Personalkosten der Gdearbeiter mit rd. 41.000,00 €** sowie der **Verwaltungskostenbeitrag an die Verbandsgemeinde mit 22.000,00 €**.

Für die von der Ortsgemeinde erhobenen einmaligen Entwässerungsbeiträge und Investitionskostenersatzes sind die Auflösungen aus empfangenen Ertragszuschüssen mit 15.000,00 € erstmals als Erlöse in einem Wirtschaftsplan dargestellt.

Die Erlöse aus den Wassergebühren sind mit dem bisherigen Tarifentgelt von netto **0,85 €/cbm**, der wiederkehrende Beitrag mit netto **0,13 €/qm** gemäß der Beschlussfassung im Haushalt 2017 veranschlagt.

Beim Wasserverbrauch hat sich mit rd. **122.000,00 cbm** gegenüber dem Vorjahr keine Veränderung ergeben.

Die Beitragsfläche beim wiederkehrenden Beitrag steigt durch die Erschließung im Gewerbepark aus 2017 deutlich um rd. 49.000 qm auf **1.242.500 qm** und wird sich durch den III. BA -Resterschließung 2018- künftig nochmals um rd. 40.000 qm erhöhen.

Auf der Ausgabenseite zeigen sich insbesondere die positiven Auswirkungen aus der Behebung der Rohrbrüche mit den ursprünglich hohen Wasserverlusten.

Von 2015 mit noch rd. 136.000 cbm und nach 128.000 cbm in 2016 für die Ortslage wird der Zusatzwasserbezug von den Stadtwerken Mayen in 2018 mit **rd. 126.000 cbm angesetzt (- 8 %)**=.

Bei Kosten von 0,68 €/cbm eine **Einsparung von rd. 6.800,00 €**.

Aufgrund der Veranschlagungen ergeben sich aus der Kalkulation für 2018 folgende notwendigen kostendeckenden Entgelt für

Wasserbenutzungsgebühr 0,94 €/cbm (netto)

Wiederkehrender Beitrag 0,14 €/qm (netto)

Dieser Kalkulation liegt die seit 2016 geltende Neuverteilung von 40 % Wassergebühr / 60 % wiederkehrender Beitrag zugrunde.

Die Anpassung der Entgelte an ein kostendeckendes Entgelt hat sich auch positiv auf die Jahresabschlüsse 2015 (+ 38.700 €) und 2016 (+ 13.140 €) ausgewirkt.

Die Ortsgemeinde hat damit den Forderungen der Kommunalaufsicht aus den jeweiligen Haushaltsverfügungen Rechnung getragen. **Eine Erhöhung der lfd. Entgelt wird aufgrund der Gewinne aus Vorjahren nicht vorgeschlagen.**

Diese Konsolidierung der Wasserversorgung wird auch in 2018 fortgesetzt.

Im **Vermögensplan 2018 (früher Finanzhaushalt)** ergeben sich Einnahmen und Ausgaben von insgesamt **255.000,00 €**.

Im **Investitionsplan 2018** werden Investitionen von **240.000,00 €** ausgewiesen, wobei diese schwerpunktmäßig mit **70.000,00 € die Resterschließung des Gewerbeparks** sowie die Fortführung des beschlossenen Prioritätenplanes zur kontinuierlichen **Erneuerung des veralteten Ortsnetzes mit 162.000,00 €** (siehe detailliert im Investitionsplan) umfassen.

Diese werden als Ausgaben in den Vermögensplan übernommen.

Die Maßnahmen sind alle beitragspflichtig, so dass auf der Einnahmeseite auch die Wasserversorgungsbaubeiträge lt. Entgeltsatzung mit 176.000,00 € veranschlagt sind.

Eine Kreditaufnahme am freien Kreditmarkt ist für die Finanzierung der Investitionen 2018 nicht erforderlich.

Das Investitionsprogramm für die Jahre 2017 bis 2021 sieht in den Folgejahren die weitere Umsetzung des Prioritätenplanes zur Erneuerung des Ortsnetzes vor. Dabei erfolgt jedoch in den jeweiligen Wirtschaftsplänen dieser Jahre im Einzelnen die Konkretisierung.

Im Übrigen wird auf die detaillierten Erläuterungen bei den einzelnen Sachkonten des Erfolgs- und Vermögenplanes sowie des Investitionsplanes verwiesen.

Zusammenfassend bleibt festzustellen, dass der erstmals erstellte Wirtschaftsplan 2018 für den neuen Eigenbetrieb „Wasserwerk Kottenheim “ dem gesetzlichen Auftrag zur Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Wasserversorgung Rechnung trägt und mit unaufschiebbaren Investitionen und den daraus in den Folgejahren resultierenden Folgekosten geprägt ist.

Finanzielle Auswirkungen?				
☒ Ja ☐ Nein				
Veranschlagung				
☒ Erfolgsplan 2018	☒ Vermögensplan 2018	☐ Nein	☒ Ja, mit €	Sachkonten: verschieden

Anlagen: