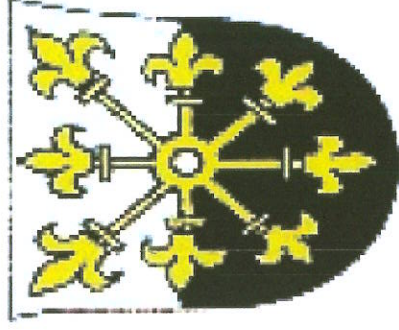




WIRTSCHAFTSPLAN

2022

für den

Eigenbetrieb "Wasserwerk Kottenheim" der

Ortsgemeinde Kottenheim

Inhaltsverzeichnis

- Beschluss
- Vorbericht
- Kalkulation der laufenden Entgelte
- Erfolgsplan 2022 mit Erläuterungen
- Vermögensplan 2022 mit Erläuterungen
- Finanzplan 2021 – 2025
- Investitionsplan 2022 mit Erläuterungen
- Investitionsprogramm 2021 – 2025
- Stellenübersicht 2022
- Gesamtschuldennachweis

Beschluss

des Ortsgemeinderates über die Festlegung des Wirtschaftsplanes der
Wasserversorgungseinrichtung
Eigenbetrieb „Wasserwerk Kottenheim“
für das Wirtschaftsjahr

2022

Der Ortsgemeinderat hat am _____ den beiliegenden Wirtschaftsplan I/2022 beschlossen.
Die notwendige Genehmigung ist am _____ von der Kreisverwaltung Mayen-Koblenz als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

§ 1

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt auf

1.) <u>Erfolgsplan:</u>	Erträge	298.395,00	EUR
	Aufwendungen	308.565,00	EUR
	Jahresverlust	10.170,00	EUR
2.) <u>Vermögensplan:</u>	Einnahmen	207.815,00	EUR
	Ausgaben	207.815,00	EUR

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **0,00 EUR** festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

VORBERICHT

zum Wirtschaftsplan I einschließlich Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2022

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

Der Wirtschaftsplan I/2022 wird im Erfolgsplan bei **Erträgen von 298.395,00 €** und bei **Aufwendungen von 308.565,00 €** mit einem **Jahresverlust von 10.170,00 €** abschließen.

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 2022** weist in seinen Einzelpositionen die notwendigen und unabweisbaren Aufwendungen und die zu erwartenden Erlöse aus.

Größte Einzelpositionen sind dabei die **Abschreibungen mit 82.595,00 €**, die **Zusatzwasserkosten der Stadtwerke Mayen mit rd. 95.000,00 €**, anteilige **Personalkosten der Gdearbeiter mit 40.150,00 €** sowie der **Verwaltungskostenbeitrag an die Verbandsgemeinde mit 22.000,00 €**.

Für die von der Ortsgemeinde erhobenen einmaligen Entwässerungsbeiträge und Investitionskostensätze sind die (rückläufigen) Auflösungen aus „Empfangenen Ertragszuschüssen“ mit **13.645,00 €** als Erlöse im Wirtschaftsplan dargestellt.

Die lfdn Entgelte sind mit den gegenüber 2021 **u n v e r ä n d e r t e n** Entgeltsätzen

- Wassergebühren mit **netto 0,85 €/m³ Wasserverbrauch**,
- wiederkehrender Beitrag mit **netto 0,13 €/m² Beitragsfläche**

veranschlagt.

Der Wasserverbrauch wird nach dem aktuellen Stand der Vorausleistungen 2021 und wegen des aus dem Zusatzwasserbezug von Mayen erkennbaren hohen Verbrauch mit rd. **130.000 m³** angenommen.

Bei Betrachtung des bisherigen Zusatzwasserbezug -bei wieder deutlichen Verlusten lt. Bezug/Messung - bleibt das tatsächliche Ablesergebnis 2021 abzuwarten.

Die Beitragsfläche beim wiederkehrenden Beitrag wird mit **1.305.250 m²** leicht erhöht angesetzt.

Der Zusatzwasserbezug von den Stadtwerken Mayen wird auch aufgrund höherer Wasserverluste aus Rohrbrüchen nach den aktuellen Stand November 2021(142.424 m³) für 2022 mit vorläufig **rd. 126.000 m³ (Ortslage) 4.000 m³ cbm (Industriegebiet)** und darüber hinaus für nicht vermeidbare Wasserverluste vorsorglich weitere **rd. 10.000 m³** und damit gesamt **140.000 m³**.

Aufgrund der Veranschlagungen und **bei voller Erwirtschaftung der zulässigen Eigenkapitalverzinsung** ergeben sich aus der Kalkulation für 2022 folgende **kostendeckenden Entgelte**:

Wasserbenutzungsgebühr	0,97 €/m³ (netto)	(Erhöhung um 0,12 €/m³ gegenüber 2021)
wiederkehrender Beitrag	0,14 €/m² (netto)	(Erhöhung um 0,01 €/m² gegenüber 2021)

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 €), 2016 (+ 13.140 €), 2017 (+ 22.150 €), 2018 (+ 25.634,00 €), 2019 (+ 32.729,53 €) und 2020 (29.825,66 €) **Gesamtgewinne 162.179,19 €** ausgewirkt.

Durch die nicht kalkulierbare Zusatzwasserbezugsmenge, der Kosten für Rohrbrüche, höhere Energiekosten und gestiegene Abschreibungen, wird sich für 2022 lt. Prognose der ausgewiesene Jahresverlust ergeben.

Eine Erhöhung der lfd. Entgelt wird aufgrund der Gewinne aus Vorjahren nicht vorgeschlagen.

Die Konsolidierung der Wasserversorgung wird damit auch in 2022 fortgesetzt.

Im **Vermögensplan 2022** ergeben sich Einnahmen und Ausgaben von insgesamt **207.815,00 €**.

Im **Investitionsplan 2022** werden Investitionen von **184.000,00 €** ausgewiesen, wobei sich diese schwerpunktmäßig aus einem Planansatz für Ortsnetzerneuerungen von **116.000,00 €, davon für Erneuerung „Am Wingertsberg“ 66.000,00 € und vorsorgliche für Unvorhergesehenes 50.000,00 €**.

Der für 2021 beschlossene Kauf eines neuen Dienstwagen mit **50.000,00 €** verschiebt sich aufgrund der späteren Auslieferung *nach 2022*.

Da die Fortführung des beschlossenen Prioritätenplanes zur kontinuierlichen **Erneuerung des veralteten Ortsnetzes** modifiziert aber zeitlich nicht mehr konkret fixiert wurde, sind die an sich vorgesehenen Maßnahmen auf die Jahre nach 2025 detaillierte im Investitionsplan/Investitionsprogramm 2021 bis 2025 veranschlagt.

Konkrete Entscheidungen werden nach der aktuellen Beschlusslage erst in den jeweiligen jährlichen Wirtschaftsplänen der Folgejahre veranschlagt.

Die Erneuerungsmaßnahmen in 2022 sind beitragspflichtig, so dass auf der Einnahmeseite für Wasserversorgungsbaubeiträge lt. Entgeltsatzung pauschal Einnahmen von 51.000,00 € veranschlagt wurden.

Eine Kreditaufnahme am freien Kreditmarkt ist für die Finanzierung der Investitionen 2022 nicht erforderlich.

Bei voller Erwirtschaftung der Abschreibungen und Ausführung der Maßnahmen ergibt sich jedoch eine voraussichtliche Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage/Gewinnrücklage von rd. 74.050,00 €.

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

Zusammenfassend bleibt festzustellen, dass der Wirtschaftsplan 2022 für den Eigenbetrieb „Wasserwerk Kottenheim“ erneut dem gesetzlichen Auftrag zur Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Wasserversorgung Rechnung trägt und teilweise von nur vorsorglich eingesetzten Mitteln für Investitionen und den daraus in den Folgejahren resultierenden Folgekosten geprägt ist

Kalkulation der laufenden Entgelte zum Wirtschaftsplan 2022

- Wassergebühr
- wiederkehrender Beitrag

Kalkulation der laufenden Entgelte der Wasserversorgung Kottenheim 2022

I. Allgemeines

Die Wasserversorgung wurde zum 01.01.2018 in die Rechtsform des Eigenbetrieb "Wasserwerk Kottenheim" als Sondervermögen mit Sonderrechnung ohne Rechtstätigkeit überführt (§ 86 Abs. 1 GemO).

2016 hat der Ortsgemeinderat die Wassergebühr nach Veränderung der Verteilungskriterien auf 0,85 Eur/m³ gesenkt. Der wiederkehrende Beitrag wurde um 0,02 Eur auf 0,13 Eur/m² angehoben.

Bei der Neu-Kalkulation der Wasserentgelte für das Jahr 2022 mit umfassender Zusatzwasserlieferung durch die Stadtwerke Mayen sind folgende Maßgaben zu berücksichtigen:

1. Frischwasseraufkommen 130.000 m³ lt. Veranlagungsstand 12/2021 (ohne nicht entgeltfähige Wasserverluste).
 2. wiederkehrende Beitragsfläche 1.305.250 m²
 3. Wirtschaftsplanvoranschlag 2022
 4. Kommunalabgabengesetz in der derzeit gültigen Fassung
 5. Entgeltsatzung Wasserversorgung vom 06.03.2015 i.d. Fassung der I. Änderung vom 23.10.2015
 6. Zusatzwasserlieferung durch die Stadtwerke Mayen mit ca. 140.000 m³
 7. Verwaltungskostenbeitrag an die Verbandsgemeinde für die Betreuung des Wasserwerkes (Beschluss VG-Rat 31.03.2011)
 8. Eine Verzinsung des Anlagevermögens ist mit 1,6 % berücksichtigt.
- Durch das Kommunalabgabengesetz wird keine Aufteilung der lfd. Kosten in variable und fixe Kosten verlangt. Jedoch besteht über die Regelung des § 7 Abs. 1 KAG (= sog. Öko-Klausel) die Möglichkeit, nach wie vor die Entgelte in ihrer Höhe durch Kostenzuordnungen zu steuern.

Aus der lfd. Kalkulation 1995 ergab sich, dass ca. **40 % als variable Kosten anfallen und 60 % als fixe Kosten**

Auf dieser Grundlage hatte dann der Ortsgemeinderat 20 % der fixen Kosten zur Gebühr hin verschoben.

In der Gesamtkostenverteilung waren damit 52,6 % als Gebühr und 47,4 % als wiederkehrender Beitrag zu erheben.

Die Verteilung erfolgte bis 2015 im Verhältnis 50 % / 50 %

Mit der Änderung der Entgeltsatzung vom 23.10.2015 wurde diese Verteilung im Verhältnis **40 % Gebühr zu 60 % wiederk. Beitrag** neu geregelt.

II. Kalkulation

Für die Haushaltsberatungen 2022 wird nachstehende Kalkulation entsprechend der geltenden Entgeltsatzung durchgeführt.

Kalkulation neu:

entgeltsfähige Gesamtkosten lt. Ermittlung (siehe Ziff. III):

313.842 Eur

davon

Gebühr
40%

60%

wiederkehrender Beitrag

60%

: durch Maßstabsdaten

125.537 Eur
130.000 m³
0,965668 € m³
0,97 € m³

188.305 Eur
1.305.250 m²
0,144268 €/m²
0.14 €/m²

kostendeckende Entgelte

Damit wären folgende kostendeckenden Entgelte bei vollständiger Erwirtschaftung der Eigenkapitalverzinsung festzusetzen:

Wassergebühr	Festsetzung 2022	2022		
	0,85 € m ³	0,97 € m ³	zzgl. ges. Mehrwertsteuer	0,12 €
wiederkehrender Beitrag	0,13 € m ²	0,14 € m ²	zzgl. ges. Mehrwertsteuer	0,01 €
				notwendige Erhöhung

Das Ergebnis zeigt, dass die Wassergebühr um 0,12 Eur und der wiederkehrende Beitrag um 0,01 Eur zu erhöhen wären.

Die Erhöhung würde Mehrerlöse von rd. 20.805 Eur bedeuten, bei Verzicht bleibt es beim veranschlagten Jahresgewinn von 8.165 Eur

Nach den Bilanzen zum 2015 bis 2021 war jedoch Jahresgewinne von insgesamt 162.179 Eur verblieben.

Auf die Erhöhung sollte daher auch für 2022 verzichtet werden und der kalkulierte Jahresverlust mit den Gewinnvorträgen verrechnet werden.

Der Zusatzwasserbezug von den Stadtwerken wurde mit dem aktuellen Tarif von 0,68 Eur/m³ berechnet.

Der Berechnung liegt die hochgerechnete Endabrechnung des Jahresverbrauch 2021 von 140 000 cbm zugrunde.

III. Ermittlung entgeltsfähiger Kosten

Gesamtkosten lt. Einzelermittlung - Wirtschaftsplan 2022 (ohne Mehrwertsteuer)	(s. Anlage)	308.565 Eur
+ a) kalkulatorische Zinsen für Buchrestwert empfangene Ertragszuschüsse 01.01.2021 4 % von	419.273,50 Eur	16.771 Eur
+ b) Mindestgewinn 1,6 % vom Buchrestwert Anlagevermögen 01.01.2021 1,6 % von	1.473.246,37 Eur	23.572 Eur
Zwischensumme:		348.908 Eur
./. Einnahmen Auflösung empfangener Ertragszuschüsse 2022		13.645 Eur
./. Zinsen für empfangene Ertragszuschüsse (Buchrestwert) 4 % von	419.273,50 Eur	16.771 Eur
Zwischensumme:		318.492 Eur
./. Einnahmen lt. Wirtschaftsplan 2022 sonstige Erstattungen Ableseentgelt Wasserzähler		2.250 Eur 2.400 Eur
entgeltsfähige Gesamtkosten		313.842 Eur

Kalkulation der laufenden Entgelte der Wasserversorgung Kottenheim

2022

Netto-Kosten nach Veranschlagung Wirtschaftsplan

		Netto	
54002		700,00	
54003		7.780,00	
54004		95.000,00	
54421		5.500,00	
54511		1.750,00	
54521		5.000,00	
54601		50,00	
54701		500,00	
54721		10.000,00	
55101		30.000,00	
55105		500,00	
56001		7.000,00	
56201		150,00	
56501		2.500,00	
57121		0,00	
57130		2.605,00	
57140		11.750,00	
57143		3.310,00	
57144		45.000,00	
57145		11.000,00	
57171		8.930,00	
59201		1.500,00	
59203		230,00	
59204		2.500,00	
59402		100,00	
59405		300,00	
59601		100,00	
59701		6.000,00	
59703		6.000,00	
59704		4.000,00	
59903		22.000,00	
59904		1.500,00	

59905		1.500,00	
59919		1.000,00	
67001		6.850,00	
67002		5.550,00	
68003		110,00	
68102		300,00	
		308.565,00	

Auflösung Empfangene Ertragszuschüsse:

Buchrestwert Empfangene Ertragszuschüsse

Stand 01.01.2021	EUR	EUR
Zugang 2021	593.296,39	433.025,89
Stand 31.12.2021	1.379,48	15.131,87
Auflösung 2022	594.675,87	1.379,48
	2,5/5 %	419.273,50

Gesamtauflösung 2022

13.081,12 Stand 01.01.2022 gesamt

419.273,50

ERFOLGSPLAN

ZUM

WIRTSCHAFTSPLAN 2022

Erfolgsplan

Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung	2023		Ansatz		2021		Ergebnis	
		EUR		2022		EUR		2020	
		EUR		EUR		EUR		EUR	
1	Umsatzerlöse	---		297.645,00		298.750,00		301.184,38	
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	---		---		---		---	
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	---		---		---		---	
4.	<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>	---		<u>750,00</u>		<u>750,00</u>		<u>969,36</u>	
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	---		---		---		---	
	<i>Ergebnis aus Nummer 1-4</i>	---		---		---		---	
5.	Materialaufwand:	---		298.395,00		299.500,00		302.153,74	
	5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	---		108.980,00		102.880,00		106.057,48	
	b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	---		<u>17.300,00</u>		<u>14.800,00</u>		<u>15.220,99</u>	
6.	Personalaufwand:	---		---		---		---	
	a) Löhne und Gehälter	---		30.500,00		32.500,00		22.548,08	
	b) <u>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u>	---		<u>9.650,00</u>		<u>9.650,00</u>		<u>6.361,05</u>	
	davon für Altersversorgung	---		---		---		---	
7.	Abschreibungen	---		---		---		---	
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	---		82.595,00		79.165,00		73.651,30	
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 des Handelsgesetzbuches	---		---		---		---	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	---		---		---		---	
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 des Handelsgesetzbuches	---		---		---		---	
8.	Konzessionsabgabe	---		---		---		---	

Erfolgsplan

Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis	
		2023	2022	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
9.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	---	46.730,00	42.930,00	37.184,61
	davon aus verbundenen Unternehmen	---	---	---	---
	<i>Ergebnis Nummer 5, 6, 7, 8 und 9</i>	---	295.755,00	281.925,00	261.023,51
10.	Erträge aus Beteiligungen	---	---	---	---
	davon aus verbundenen Unternehmen	---	---	---	---
11.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	---	---	---	---
	davon aus verbundenen Unternehmen	---	---	---	---
12.	<u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	---	---	---	---
	davon aus verbundenen Unternehmen	---	---	---	---
13.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	---	---	---	---
14.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	---	---	---	---
	davon an verbundene Unternehmen	---	---	---	---
15.	<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	---	2.640,00	17.575,00	41.130,23
16.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	---	---	---	---
17.	<u>Aufwendungen aus Verlustübernahme</u>	---	---	---	---
18.	Außerordentliche Erträge	---	---	---	2.363,40
19.	Außerordentliche Aufwendungen	---	---	---	85,03
20.	Außerordentliches Ergebnis	---	---	---	2.278,37
21.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	---	12.400,00	9.000,00	7.888,36
22.	<u>Sonstige Steuern</u>	---	410,00	410,00	279,74

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung	Ansatz			Ergebnis	
		2023	2022	2021	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	
23.	<u>Jahresgewinn/Jahresverlust</u>	<u>---</u>	<u>- 10.170,00</u>	<u>8.165,00</u>	<u>35.240,50</u>	

Sachkonto	Text	
	Hinweis: alle Veranschlagungen bei Erlösen und Aufwendungen sind Netto-Beträge	
401 11	<u>wiederkehrende Beiträge</u> Veranlagungsfläche rd. 1.305.250 m ² x 0,13 €/m ² (2020: 1.301.600 m ²)	169.600,00 EUR
401 21	<u>Wassergebühren</u> Grundlage Jahreshauptveranlagung 2020/Vorausleistungserhebung 2021) Wasserverbrauch 2022 = 130.000 m³ x 0,85 €/m ³ (aktuelle Vorausleistungen 2021: 130.081 cbm) (2020: 130.730 m ³) –Verteilung Entgeltsatzung Wassergebühr 40 % / wkB 60 %	110.500,00 EUR
438 11	<u>Auflösung EEZ -private Haushalte</u> Erlöse aus der Auflösung von erhobenen Einmalbeiträgen, Investitionskostenersätze Hausanschlusskostenersätze (5 % bis 2002, 2,5 % ab 2003) lt. Vorausberechnung (2020: 16.090,38 EUR 2021: 15.131,87,00 EUR)	13.645,00 EUR
439 01	<u>Erlöse aus Arbeiten für Dritte (Fremdaufträge)</u> Ableseentgelt des Abwasserwerkes Vordereifel für Verwendung Wasserzählerdaten (2020: 2.490,00 €)	2.400,00 EUR
439 02	<u>Erlöse aus Reparaturkostenerstattungen 7 %</u> Sonstige Kostenersätze für Reparaturen usw. (2021: bisher 701,18 EUR)	1.750,00 EUR
534 04	<u>Kostenerstattungen</u> u.a. Vergütung aus Rückgabe Altzähler nach Eichwechsel (2021: 523,32 EUR)	750,00 EUR

Sachkonto	Text	
540 02	<u>Fremdbezug von Elektrizität - Arbeitspreise</u> Stromkosten mit allgem. Kostensteigerung (2020: 468,91 EUR, 2021: Abschläge 479,83 EUR (Abschläge))	
540 03	<u>Fremdbezug von Wasser - Grundpreise-</u> Wasserzählermiete Zusatzwasserlieferung Stadtwerke Mayen jährlich 7.776,00 EUR	
540 04	<u>Fremdbezug von Wasser -Arbeitspreise-</u> <u>Zusatzwasser Stadtwerke Mayen lt. Vertrag</u> (Abgabe Bürger + vorsorglich f. Verluste) (Abnehmer: Ortslage 126.000 m³ + Industriegebiet 4.000 m³) 140.000 x 0,68 € = (2020: 139.752 m³ Ortslage, 4.090 m³ Industriegebiet / 2021: Stand 11/21 - 140.606 m³ / I Hj. 2021 I-Gebiet 1.818 m³)	95.000,00 EUR
544 21	<u>Eigener Materialeinsatz –Verteilungsanlagen</u> 1. Gerätschaften für die Lagervorhaltung 2. Material für Schieber- u. Hydrantenkappenanhebung 3. Schieber- u. Hydrantenschilder -Ersatzbeschaffungen-	1.500,00 EUR 1.500,00 EUR 2.500,00 EUR 5.500,00 EUR
545 21	<u>Material zum Direktverbrauch -Verteilungsanlagen-</u> Auswechseln von Wassermessern - nur Material -(190 Stück lt. EDV-Kartei) -Einbau erfolgt durch Gdearbeiter- Erlöse Rückerstattung Altzähler siehe SK 534 04	5.000,00 EUR
546 01	<u>Handelswaren</u> Reinigungsmittel	
547 01	<u>Fremdleistungen Grundstücke und Bauten</u> lfd. Unterhaltungsaufwand Hochbehälter	
547 21	<u>Fremdleistungen - Verteilungsanlagen-</u> lfd. Unterhaltung Wasserversorgungsnetz einschl. Hausanschlüsse (2021: bisher 14.126,66 EUR aus Rohrbrüchen)	
551/560/565	<u>Vergütung für Beschäftigte</u> -Beschäftigungsentgelte lt. Stundennachweisen	
570/571	<u>Abschreibungen auf Wasserversorgungsanlagen</u> Grundlage: Jahresbilanz 2020 /Maßnahmen 2021/2022 Erhöhung durch Erneuerung Ortsrohrleitungen, Erschließung Gewerbegebiet u.a. insgesamt: 82.595 EUR	

Erfolgsplan 2022

Konto Nr.	Bezeichnung Bemerkungen zum Konto	Ansatz		Ergebnis	
		2022	2021	2022	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
40111	Erlöse aus wiederkehrenden Beiträgen	---	169.600,00	169.000,00	168.954,82
40121	Wassergebühren	---	110.500,00	110.500,00	111.225,05
43811	Auflösung EEZ, private Haushalte - Wasserversorgung-	---	13.645,00	15.100,00	16.090,38
43901	Erlöse aus Arbeiten für Dritte (Fremdaufträge)	---	2.400,00	2.400,00	2.490,00
43902	Erlöse aus Reparaturkostenerstattungen 7 %	---	1.500,00	1.750,00	1.924,13
49007	Sonstige Einnahmen -Sammkonto-	---	---	---	500,00
53404	Kostenerstattungen von Dritten	---	750,00	750,00	969,36
66000	Außerordentliche Erträge	---	---	---	2.363,40
	Summe Erträge	---	298.395,00	299.500,00	304.517,14
54002	Fremdbezug von Elektrizität - Arbeitspreise -	---	700,00	600,00	468,91
54003	Fremdbezug von Wasser - Grundpreise -	---	7.780,00	7.780,00	7.776,01
54004	Fremdbezug von Wasser - Arbeitspreise -	---	95.000,00	89.000,00	97.812,56
54421	Eigener Materialeinsatz - Verteilungsanlagen -	---	5.500,00	5.500,00	---
54511	Material zum Direktverbrauch - Erzeugungs- und Bezugsanlagen -	---	1.750,00	1.750,00	1.857,31
54521	Material zum Direktverbrauch - Verteilungsanlagen -	---	5.000,00	5.000,00	4.826,79
54601	Handelswaren	---	50,00	50,00	---
54701	Fremdleistungen - Grundstücke und Bauten -	---	500,00	500,00	---
54721	Fremdleistungen - Verteilungsanlagen -	---	10.000,00	7.500,00	8.536,89
55101	Vergütung für Beschäftigte	---	30.000,00	32.000,00	22.111,07
55105	Leistungsentgelt nach § 18TVöD	---	500,00	500,00	437,01
56001	Beiträge für Arbeiter	---	7.000,00	7.000,00	4.633,24
56201	Mitgliedsbeitrag Berufsgenossenschaft	---	150,00	150,00	---
56501	Beiträge für Arbeiter	---	2.500,00	2.500,00	1.727,81
57121	Abschreibungen auf Außenanlagen, Geschäfts-, Betriebs- und andere Bauten und Einrichtungen	---	---	250,00	433,62
57130	Abschreibungen auf Gewinnungs- und Bezugsanlagen - Wasserversorgung -	---	2.605,00	2.605,00	2.602,26

Sachkonto Text

597 01	<u>Prüfungs- und Beratungskosten</u> Kosten der Bilanzerstellung/Steuerverklärungen
597 03	<u>Andere Dienst- u. Fremdleistungen für Verwaltung und Vertrieb</u> Sicherstellung Wasserversorgung – jährliche Wasserverlustmessungen (2021: bisher 3.410,00 EUR)
597 04	<u>Wasseruntersuchungen nach Trinkwasserverordnung</u> 2021: bisher 2.707,16 EUR
599 03	<u>Verwaltungskostenbeitrag an die Verbandsgemeinde</u> Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde Vordereifel - Betreuung Wasserwerk lt. VG-Beschluss 31.03.2011-

Erfolgsplan 2022

Konto Nr.	Bezeichnung Bemerkungen zum Konto	Ansatz		Ergebnis	
		2023	2022	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
57140	Abschreibungen auf Betriebseinrichtungen der Speicherung, Druckerhöhung, -minderung - Wasserversorgung -	---	11.750,00	13.000,00	13.264,13
57143	Abschreibungen auf Transportleitungen und Ortszuleitungen	---	3.310,00	3.310,00	3.307,15
57144	Abschreibungen auf Ortsnetz - Wasserversorgung -	---	45.000,00	43.000,00	42.616,48
57145	Abschreibungen Hausanschlüsse	---	11.000,00	11.000,00	8.955,78
57171	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	---	8.930,00	6.000,00	2.471,88
59201	KFZ-Versicherung	---	1.500,00	750,00	595,49
59203	Sachversicherungen, immobilies Anlagevermögen	---	230,00	230,00	169,55
59204	Haftpflicht-, Eigenschaden- Unfallversicherung	---	2.500,00	2.500,00	2.298,31
59402	Telefonkosten	---	100,00	100,00	63,03
59405	Gebühren Fernwirk Einrichtung	---	300,00	500,00	251,58
59601	Reisekosten, Tagesgelder	---	100,00	100,00	---
59701	Prüfungs- und Beratungskosten	---	6.000,00	6.000,00	6.000,00
59703	Andere Dienst- und Fremdleistungen für Verwaltung und Vertrieb	---	6.000,00	4.000,00	---
59704	Wasseruntersuchungen	---	4.000,00	4.000,00	3.691,89
59903	Verwaltungskostenbeitrag an die Verbandsgemeinde Vordereifel	---	22.000,00	22.000,00	21.860,04
59904	Fortbildungskosten	---	1.500,00	500,00	---
59905	Aufwendungen für die Datenverarbeitung	---	1.500,00	1.250,00	1.234,87
59919	Ablese- und Abrechnungskosten	---	1.000,00	1.000,00	1.019,85
66100	Außerordentliche Aufwendungen	---	---	---	85,03
67001	Körperschaftsteuer	---	6.850,00	5.000,00	4.380,36
67002	Gewerbeertragssteuer	---	5.550,00	4.000,00	3.508,00
68003	Grundsteuer	---	110,00	110,00	107,74
68102	KFZ-Steuer	---	300,00	300,00	172,00
	Summe Aufwendungen	---	308.565,00	291.335,00	269.276,64

Erfolgsplan 2022

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ansatz		Ergebnis	
		2023	2022	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		---	- 10.170,00	8.165,00	35.240,50

VERMÖGENSPLAN

ZUM

WIRTSCHAFTSPLAN 2022

Sachkonto	Text
	<u>Allgemeine Erläuterungen und Hinweise</u> Der Vermögensplan beinhaltet die Zusammenfassung der Baukosten der im Investitionsplan aufgeführten Einzelmaßnahmen nach Anlagegruppen. Baukosten als Netto-Beträge. Es wird an dieser Stelle auf die weitergehenden Erläuterungen zu den Einzelmaßnahmen hingewiesen. Zur Finanzierung von Investitionen ist keine Kreditaufnahme erforderlich.
	Einnahmen
211	<u>Allgemeine Rücklage</u> Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage/Gewinnrücklage zur Finanzierung der Maßnahmen <i>(Gewinne 2015 bis 2020 = 162.179,19 €)</i> 74.050,00 EUR
212	<u>Empfangene Ertragszuschüsse</u> - Erneuerungsbeiträge Wingertsberg 22.000,00 € - allgemein/ evtl. Erneuerungsmaßnahme 29.000,00 € 51.000,00 EUR

Ausgaben

Investitionen 2022 Gesamtbetrag: 184.000,00 EUR

- Hochbehälter „Goldborn und Flammborn“ Optimierungen	10.000,00 EUR
- Erneuerung Wasserleitungen allgemein -vorsorglich f. unvorhergesehene Maßnahmen	50.000,00 EUR
- Erneuerung „Am Wingertsberg“	66.000,00 EUR
- Wasserhausanschlüsse allgemein	5.000,00 EUR
- Werkzeuge und Geräte allgemein	3.000,00 EUR
- Fahrzeugbeschaffung (Übernahme aus 2021)	50.000,00 EUR

Vermögensplan nach Konto 2022

Sparte-Nr. Konto-Nr.	Sparte-Bezeichnung Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2020	Lfd. Jahr 2021	Planzahl 2022	Planzahl 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025
Aktiv								
5390	Ver- und Entsorgung							
02001	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und Betriebsbauten			250,00				
03001	Brunnen, Stollen, Quellen, Uferfiltrate, Talsperren	Einnahme						
04001	Hochbehälter	Einnahme		2.605,00	2.605,00	2.605,00	2.605,00	2.605,00
04301	Transportleitungen	Einnahme Ausgabe		13.000,00 10.000,00	11.750,00 10.000,00	11.745,00 10.000,00	10.500,00 10.000,00	10.500,00 10.000,00
04401	Leitungen	Einnahme		3.310,00	3.310,00	3.310,00	3.310,00	3.310,00
04451	Hausanschlüsse	Einnahme Ausgabe		43.000,00 125.000,00	45.000,00 116.000,00	41.700,00	41.700,00	41.700,00
04461	Meßeinrichtungen	Einnahme Ausgabe		11.000,00 5.000,00	11.000,00 5.000,00	10.750,00 5.000,00	10.750,00 5.000,00	10.710,00 5.000,00
07131	Werkzeuge und Geräte	Einnahme		100,00	100,00	100,00		
07141	Fuhrpark	Einnahme Ausgabe		1.100,00 3.000,00	1.100,00 3.000,00	1.100,00 3.000,00	1.100,00 3.000,00	1.100,00 3.000,00
07171	Telefon-, Fernmelde- und EDV-Anlagen	Einnahme Ausgabe		3.200,00 50.000,00	6.250,00 50.000,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00
		Einnahme		1.600,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	750,00
	Gesamt Aktiv - Einnahmen			79.165,00	82.765,00	79.210,00	77.865,00	76.925,00
	Gesamt Aktiv - Ausgaben			193.000,00	184.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	Saldo Aktiv			- 113.835,00	- 101.235,00	61.210,00	59.865,00	58.925,00

Vermögensplan nach Konto 2022

Sparte-Nr. Konto-Nr.	Sparte-Bezeichnung Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2020	Lfd. Jahr 2021	Planzahl 2022	Planzahl 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025
Passiv								
5390	Ver- und Entsorgung							
20201	Kapitalrücklage							
		Einnahme		78.935,00	74.050,00	51.565,00	50.220,00	49.280,00
		Ausgabe						
21211	EEZ private Haushalte / Wasserversorgung							
		Einnahme		50.000,00	51.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		Ausgabe		15.100,00	13.645,00	13.645,00	13.645,00	13.645,00
79201	Gewinn-/Verlustvortrag				10.170,00			
		Ausgabe						
	Gesamt Passiv - Einnahmen			128.935,00	125.050,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Gesamt Passiv - Ausgaben			15.100,00	23.815,00	65.210,00	63.865,00	62.925,00
	Saldo Passiv			113.835,00	101.235,00	- 61.210,00	- 59.865,00	- 58.925,00
	Gesamt Einnahmen			208.100,00	207.815,00	83.210,00	81.865,00	80.925,00
	Gesamt Ausgaben			208.100,00	207.815,00	83.210,00	81.865,00	80.925,00
	Gesamt Saldo							