WIRTSCHAFTSPLAN 2018

Eigenbetrieb
„Gemeindewerke Niedernhausen“

WIRTSCHAFTSPLAN

der Gemeindewerke Niedernhausen für das Wirtschaftsjahr 2018

- Verwaltungs-Entwurf -

Aufgrund der §§ 127 und 127a der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 15. September 2016 (GVBl. I S. 167) und des § 5 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) in der Fassung vom 9. Juni 1989 (GVBl. I S. 154), zuletzt geändert durch Artikel 5 des Gesetzes vom 16. Dezember 2011 (GVBl. I S. 786) hat die Gemeindevertretung am folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Volumen Erfolgsplan/Vermögensplan 2018

1. Erfolgsplan	
1.1. Erträge Teilbetrieb Wasserversorgung	2.075.700,-- EUR
Aufwendungen Teilbetrieb Wasserversorgung	2.155.700,-- EUR
Gewinn/Verlust	./. 80.000,-- EUR
1.2. Erträge Teilbetrieb Abwasserbeseitigung	2.931.900,-- EUR
Aufwendungen Teilbetrieb Abwasserbeseitigung	2.855.200,-- EUR
Gewinn/Verlust	76.700,-- EUR
2. Vermögensplan	
2.1. Deckungsmittel (Einnahmen)	
Teilbetrieb Wasserversorgung	1.046.000,-- EUR
Mittelverwendung (Ausgaben)	
Teilbetrieb Wasserversorgung	1.046.000,-- EUR
2.2. Deckungsmittel (Einnahmen)	
Teilbetrieb Abwasserbeseitigung	388.400,-- EUR
Mittelverwendung (Ausgaben)	
Teilbetrieb Abwasserbeseitigung	464.000,-- EUR

§ 2

Kreditermächtigung 2018

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2018 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 948.100,-- EUR festgesetzt.

Hiervon entfallen auf:

1. Teilbetrieb Wasserversorgung	854.100,-- EUR
2. Teilbetrieb Abwasserbeseitigung	94.000,-- EUR

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen 2018

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr 2018 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 3.600.000,-- EUR festgesetzt.

Hiervon entfallen auf:

1. Teilbetrieb Wasserversorgung	800.000,-- EUR
2. Teilbetrieb Abwasserbeseitigung	2.800.000,-- EUR

§ 4
Kassenkredite 2018

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2018 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 750.000,-- EUR festgesetzt.

§ 5
Stellenplan 2018

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Wirtschaftsplans beschlossene Stellenplan.

Niedernhausen, den

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Niedernhausen

Reimann
Bürgermeister

**GEMEINDEWERKE NIEDERNHAUSEN
(Eigenbetrieb)**

Übersicht über die Budgets und Produkte nach § 4 GemHVO-Doppik bzw. die Buchungsstruktur

Budget	Produkt	Buchungs- objekt	Bezeichnung		Seiten
5330			Teilbetrieb Wasserversorgung		
	533001	53300100	Leistungen für Teilbetrieb Wasserversorgung		377-386
		53300101	WB Buchwaldskopf	Buch.-Obj.	
		53300102	WB Oberseelbach	Buch.-Obj.	
		53300103	WB Niederseelbach	Buch.-Obj.	
		53300104	WB Engenhahn	Buch.-Obj.	
		53300105	WB Wildpark	Buch.-Obj.	
		53300106	Druckunterbrecher Wildpark	Buch.-Obj.	
		53300107	WB Königshofen	Buch.-Obj.	
		53300108	Schieberhaus Niederseelbach	Buch.-Obj.	
		53300109	WA / TB I Oberjosbach	Buch.-Obj.	
		53300110	TB II Oberjosbach	Buch.-Obj.	
		53300111	WB Lindenkopf	Buch.-Obj.	
		53300112	WB Hainfeld	Buch.-Obj.	
		53300113	Pumpstation Waldschwimmbad	Buch.-Obj.	
		53300114	Wasserbehälter Schäfersberg (Eigentum WBV N/N)	Buch.-Obj.	
		53300120	Betriebsgebäude Gemeindewerke	Buch.-Obj.	
		53300132	RÜD-123 Pkw Wasserversorgung	Buch.-Obj.	
		53300133	RÜD-TX 235 Anhänger	Buch.-Obj.	
		53300134	RÜD-GW 404 Geräteträger-Anhänger	Buch.-Obj.	
		53300135	RÜD-GW 110 VW-Amarok	Buch.-Obj.	
		53300136	RÜD-GW 115 Anhänger	Buch.-Obj.	
		53300137	RÜD-GW 22 Anhänger	Buch.-Obj.	
		53300138	RÜD-GW 8 VW-T 6 Kastenwagen	Buch.-Obj.	
		53300139	RÜD-GW 3 VW-T 6 Kastenwagen	Buch.-Obj.	
5380			Teilbetrieb Abwasserbeseitigung		
	538001	53800100	Leistungen für Teilbetrieb Abwasserbeseitigung		387-396
		53800130	RÜD-GW 2042 Servicefahrzeug Opel-Combo	Buch.-Obj.	

Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Niedernhausen 2018

ERFOLGSPLAN Budget 5330 Teilbetrieb Wasserversorgung Gemeindewerke Niedernhausen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Ergebnis 2016
01	1. Umsatzerlöse	2.031.100	2.011.800	2.034.204
02	2. Erh.od.Verm.d.Best.a.fert.u.unf.Erzeugn.			1.392
03	3. andere aktivierte Eigenleistungen			
04	4. sonstige betriebliche Erträge	44.100	47.000	60.013
05	Summe Umsatzerlöse	2.075.200	2.058.800	2.095.610
06	5. a) Aufw.f.Roh-, Hilfs-, Betr.Stoffe u.bez.Lstg.	447.300	463.800	426.081
07	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	667.000	527.200	714.779
08	Summe Materialaufwand	1.114.300	991.000	1.140.860
09	6. Pers.aufw. a) Löhne u. Gehälter	155.900	158.000	155.157
10	b) Soz.Abg.u.Aufw.f.Altersv.u.f.Unterst.	45.200	46.400	45.546
11	Summe Personalaufwendungen	201.100	204.400	200.704
12	7. Abschr. a) auf imm.VG.d.Anl.Verm.u.Sachanl.	265.000	265.000	259.323
13	b) Auf VG.d.Uml.Verm.s.d.i.Untern.übl.Abschr.			
14	Summe Abschreibungen	265.000	265.000	259.323
15	8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	466.500	478.000	432.740
16	9. Erträge aus Beteiligungen			
17	10. Ertr.a.and.Wertp.u.Ausl.d.Finanzanl.Verm.			
18	11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500	700	787
19	12. Abschr.a.Fin.Anl.u.a.Wertp.d.Uml.Verm.			
20	13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	107.800	106.000	109.558
21	14. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-79.000	15.100	-46.787
22	15. Ertr.a.Gew.Gem.Sch.,Gew.-Abf.u.Teilgew.Abf.Ver			
23	16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
24	Summe Position 15. und 16.			
25	17. Außerordentliche Erträge			14.415
26	18. Außerordentliche Aufwendungen			4.016
27	19. Summe außerordentliches Ergebnis			10.399
28	20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			400
29	21. Sonstige Steuern	1.000	900	940
30	22. Jahresgewinn/Jahresverlust	-80.000	14.200	-37.728

Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Niedernhausen 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 533001 Teilbetrieb Wasserversorgung				
Gemeindewerke Niedernhausen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Ergebnis 2016
01	1. Umsatzerlöse	2.031.100	2.011.800	2.034.204
5004000	Erlöse aus Wasserlieferung und Zählermiete	1.931.100	1.911.800	1.911.494
5004010	Endabrechnung Wassergebühren			102
5004300	Kostenerstattung Reparatur Wasserhausanschlüsse	50.000	50.000	66.970
5004400	Anschlussbeiträge neue Wasserhausanschlüsse	50.000	50.000	55.843
02	2. Erh.od.Verm.d.Best.a.fert.u.unf.Erzeugn.			1.392
5201200	BV an unfertigen Erzeugnissen Wasser			1.392
03	3. andere aktivierte Eigenleistungen			
04	4. sonstige betriebliche Erträge	44.100	47.000	60.013
5300150	sonst. betriebliche Erträge (Vwgeb. Nebenford u.ä)	1.000		1.079
5300160	Erträge Auflösung PRAP (Miete Betriebsgebäude)	5.100		5.125
5300200	Erträge aus Schadensersatzleistungen			4.389
5399100	andere sonst.betr. Ertr. Wasserversorgung			18
5464000	Erträge a.d.Aufl. von Ertragszuschüssen Wasservers	38.000	47.000	49.402
05	Summe Umsatzerlöse	2.075.200	2.058.800	2.095.610
06	5. a)Aufw.f.Roh-,Hilfs.-Betr.Stoffe u.bez.Lstg.	447.300	463.800	426.081
6000001	Wasserbezug WBV Niedernhausen/Naurod	368.900	383.500	356.015
6010000	Aufw. für Büromaterial und Drucksachen	200	200	45
6010001	Verbrauchsmittel			350
6020000	Hilfsstoffe, Chemikalien u. a.	5.000	5.000	3.629
6030000	Werkzeuge und Kleingeräte (bis 60,-- EUR)	3.000	3.000	3.045
6051100	Stromkosten Wasserbehälter	40.000	44.000	36.465
6052000	Gaskosten	1.000	5.000	637
6055100	Treibstoffe Fahrzeuge Wasserversorgung	3.000	4.000	2.577
6056000	Wasser-Abwasser	600	2.500	604
6063100	Ankauf von Wasserzählern	23.000	14.000	19.508
6063110	Reparatur von Wasserzählern	200	200	428
6070000	Aufwendungen Berufskleidung, Arbeitsschutz u.ä.	2.000	2.000	2.194
6081000	Reinigungsmaterial	400	400	318
6164100	Instandhaltung Fahrzeuge Wasserversorgung	1.500	3.000	1.434
07	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	667.000	527.200	714.779
6161200	Instandh. Geb., Außenanl. (Bauunterh.) Wasser	1.000	1.000	1.143
6161210	Unterhaltung von Wasserbehältern u. baul. Anl.	220.000	90.000	50.357
6161220	Unterhaltung Leitungsnetz Wasserversorgung	200.000	200.000	409.097
6162200	Instandh.von techn.Anl.in Betriebsb. Wasser	110.000	105.000	128.720
6163210	Instandh. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.000	500	1.574
6163220	Austausch von Wasserzählern (Fremdvergabe)	19.000	14.000	10.623
6163230	Reparatur Wasserhausanschlüsse (Fremdleistung)	50.000	50.000	52.703
6166200	Wartungskosten Wasservers.	1.000	1.200	749
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	1.500	3.000	36
6173000	Fremdreinigung	1.000	1.000	1.048
6179200	and. sonstige Aufwendng.f.bez.Lstg. Wasservers.	500	2.000	
6179210	Trinkwasseruntersuchungen	11.000	13.000	10.203

Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Niedernhausen 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 533001 Teilbetrieb Wasserversorgung				
Gemeindewerke Niedernhausen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Ergebnis 2016
6179220	Kostenanteil Betriebszentrale Hessenwasser	29.000	23.500	23.930
6179230	Reinigung Wasserbehälter, Mäharbeiten u. ä.	7.000	6.000	5.856
6179240	Pflege digitales Wasserkataster (Fremdleistung)	6.000	6.000	10.297
6179250	Buchführungskosten, Veranlagungs-Software (Wasser)	7.500	8.000	7.008
08	Summe Materialaufwand	1.114.300	991.000	1.140.860
09	6. Pers.aufw. a) Löhne u. Gehälter	155.900	158.000	155.157
6201000	Entg.für geleist.Arbeitszeit (u. Zulagen) Wasser	143.900	146.100	142.616
6201400	Leistungsentgelt Wasserversorgung	2.500	2.400	2.390
6222000	Sonderzuwendungen Arbeitnehmer Wasser	9.500	9.500	10.151
10	b)Soz.Abg.u.Aufw.f.Altersv.u.f.Unterst.	45.200	46.400	45.546
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltber. Wasser	30.200	30.700	31.175
6422000	Beiträge z. Berufsgen.sch.u.Unfallvers. Wasser	1.800	1.600	1.444
6451020	Auf. an Vers.kassen f tarifr. Besch. Wasser (ZVK)		700	685
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzvers. Entgeltber. Wasser	13.200	13.400	12.242
11	Summe Personalaufwendungen	201.100	204.400	200.704
12	7. Abschr. a)auf imm.VG.d.Anl.Verm.u.Sachanl.	265.000	265.000	259.323
6611200	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte Wasser			2.439
6622000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag. Wasser	265.000	265.000	226.170
6632000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen Wasser			11.826
6642200	Abschr. auf Betriebsausstattung Wasser			3.441
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung			11.423
6652000	Abschreibung geringw.Wirtsch.g. (GWG) Wasser			4.023
13	b) Auf VG.d.Uml.Verm.s.d.i.Untern.übl.Abschr.			
14	Summe Abschreibungen	265.000	265.000	259.323
15	8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	466.500	478.000	432.740
6509200	Sonst.Aufw.für Personalmaßnahmen Wasser	100	100	
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen Wasser			500
6701010	Mieten Geräte,Kopierer etc.	600	1.400	566
6730000	Gebühren	200	200	1.010
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	100		42
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	2.000	10.000	2.433
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	10.500	9.000	7.776
6780000	Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	4.000	4.000	3.339
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	500	500	50
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.500	1.500	1.975
6820000	Porto und Versandkosten	1.800		1.745
6832000	Telefonkosten	2.000	2.000	1.694
6850000	Reisekosten	200	200	115
6860001	Verr. antlg. Personal-u. Sachkosten Gemeindeverw.	361.000	364.800	321.643
6860002	Arbeits- u. Fuhrleistungsstunden Gemeindebauhof	8.000	9.000	6.871
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation			238
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	1.150
6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	5.800	1.000	140

Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Niedernhausen 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 533001 Teilbetrieb Wasserversorgung				
Gemeindewerke Niedernhausen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Ergebnis 2016
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	2.700	2.700	2.594
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	13.000	19.000	17.220
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	800	800	833
6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen			4.389
6971000	Einstellungen Sonderposten empf. Ertragszuschüsse	50.000	50.000	55.843
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	200	300	131
6993100	Gestattungsentgelt Druckerhöhungsanlage	500	500	435
16	9. Erträge aus Beteiligungen			
17	10. Ertr.a.and.Wertp.u.Ausl.d.Finanzanl.Verm.			
18	11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500	700	787
5742100	Zinserträge Geldverkehr Gemeinde	300	500	330
5761000	Zinseinnahmen aus Stromvers.			305
5762100	Säumniszuschläge	200	200	
5762200	Mahngebühren			152
19	12. Abschr.a.Fin.Anl.u.a.Wertp.d.Uml.Verm.			
20	13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	107.800	106.000	109.558
7702100	Zinsausgaben Geldverkehr Gemeinde	300	500	39
7711000	Zinsen für Kassenkredite/Kontokorrent	500	500	1
7760100	Kreditzinsen	107.000	105.000	109.518
21	14. Ergebnis der gewöhl. Geschäftstätigkeit	-79.000	15.100	-46.787
22	15. Ertr.a.Gew.Gem.Sch.,Gew.-Abf.u.Teilgew.Abf.Ver			
23	16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
24	Summe Position 15. und 16.			
25	17. Außerordentliche Erträge			14.415
5989000	sonstige periodenfremde Erträge			10.312
5990100	Sonst.Außerordentl.Erträge allgem.Gesch.tätigk.			102
26	18. Außerordentliche Aufwendungen			4.016
7970000	periodenfremde Aufwendungen			4.016
27	19. Summe außerordentliches Ergebnis			10.399
28	20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			400
7490000	sonst. Steuern vom Einkommen und Ertrag			400
29	21. Sonstige Steuern	1.000	900	940
7020000	Grundsteuer	100	100	50
7030000	Kfz-Steuer	900	800	890
30	22. Jahresgewinn/Jahresverlust	-80.000	14.200	-37.728

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 533001 Teilbetrieb Wasserversorgung

Erläuterungen zu Sachkonto 5004000

Die Entwicklung des gebührenpflichtigen Wasservolumens stellt sich wie folgt dar:

Wirtschaftsjahr 2014: 611.760 m³

Wirtschaftsjahr 2015: 635.937 m³

Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Niedernhausen 2018

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 533001 Teilbetrieb Wasserversorgung

Wirtschaftsjahr 2016: 635.916 m³

Wirtschaftsjahr 2017: 636.000 m³ (Plan)

Wirtschaftsjahr 2018: 638.000 m³ (Plan)

Wirtschaftsjahr 2018

Berechnung auf Basis der neu kalkulierten Wassergebühr ab 01.01.2018 von netto 2,87 EUR/m³ (bei Erhöhung der Zählergebühren um 25 %).

Ermittlung des Ansatzes für die "Wasserbenutzungsgebühr 2018":

gebührenpflichtiges Wasservolumen ca. 638.000 m³ x 2,87 EUR = 1.831.060 EUR + 100.000 EUR Zählergebühr = rd. 1.931.100 EUR

Erläuterungen zu Sachkonto 5464000

Siehe hierzu Erläuterung im Erfolgsplan Abwasserbeseitigung zu Kto. 5464100 !

Im Teilbetrieb Wasserversorgung werden die Ertragszuschüsse (Erstattung der Kosten für die Schaffung von neuen Wasserhausanschlüssen, Wasserbeiträge und Zuweisungen) - im Gegensatz zum Teilbetrieb Abwasserbeseitigung - ab dem Wirtschaftsjahr 2003 nicht mehr passiviert, sondern von den Anschaffungs- und Herstellungskosten in Abzug gebracht. Andernfalls würden diese Erträge der Steuerpflicht unterliegen (Schreiben des BMdF an die Obersten Finanzbehörden der Länder vom 27.05.2003).

Erläuterungen zu Sachkonto 6001000

Der Wasserbezug vom WBV Niedernhausen/Naurod hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

Wasserbezug 2014: 536.975 m³

Wasserbezug 2015: 589.985 m³

Wasserbezug 2016: 593.359 m³

Wasserbezug 2017: 590.000 m³ (Plan)

Wasserbezug 2018: 595.000 m³ (Plan)

Wirtschaftsjahr 2018

Für 2018 wird von einer Wasserabnahme vom WBV in Höhe von etwa 595.000 m³ ausgegangen. Ferner wird erwartet, dass aufgrund der Wasserlieferung des Verbands an Idstein, der WBV-Wasserpreis für die Verbandsmitglieder von bislang 0,65 EUR/m³ auf schätzungsweise 0,62 EUR/m³ Wasserbezug gesenkt werden kann.

Berechnung Ansatz: 595.000 m³ x 0,62 €m³ (Schätzung) = 368.900 EUR

Nachrichtlich: Die Eigenförderung der Gemeindewerke (in Oberjosbach) beläuft sich auf rd. 110.000 m³/Jahr.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161210

Laufende Unterhaltungsarbeiten an den Hochbehältern und Aufbereitungsanlagen (Anstricharbeiten, Betonsanierungsarbeiten u. a.).

Die Mittel für "wertverbessernde" Innenauskleidungen von Behältern mit Kunststoff werden im Vermögensplan als Investition ausgewiesen.

Im Wirtschaftsjahr 2018 sind Unterhaltungsmaßnahmen über insgesamt 220.000 EUR geplant, die sich wie folgt verteilen:

a) Allgemeine Unterhaltungsarbeiten	30.000 EUR
b) WB Hainfeld: Dachsanierung u. Sanierung Be- und Entlüftung	70.000 EUR
c) WB Königshofen: Beton- u. Außensanierung	120.000 EUR

Erläuterungen zu Sachkonto 6161220

Laufender Reparaturbedarf und Unterhaltungsarbeiten an den Leitungssystemen und Anlagen der Wasserversorgung. Dies ist wichtig, um die Wasserverluste dauerhaft auf einem niedrigen Niveau halten zu können.

Nachrichtlich die Aufwendungen für die Leitungsnetzunterhaltung in den Vorjahren:

Wirtschaftsjahr 2014: 178.573 EUR

Wirtschaftsjahr 2015: 192.909 EUR

Wirtschaftsjahr 2016: 409.097 EUR

Wirtschaftsjahr 2017: 200.000 EUR (Plan)

Wirtschaftsplan 2018: 200.000 EUR (Plan)

Der tatsächliche Mittelbedarf für das Leitungsnetz kann jahresbezogen erheblichen Schwankungen unterliegen (Umfang der Rohrleitungsbrüche)

Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Niedernhausen 2018

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 533001 Teilbetrieb Wasserversorgung

und kann deshalb im Voraus nur grob geschätzt werden.

Erläuterungen zu Sachkonto 6162200

Weitere Rate für den Austausch/Sanierung der elektro-technischen Steuerungs- und Fernüberwachungsanlagen in den Behältern (GAB ca. 500 TEUR).
Im Wirtschaftsplan 2018 werden Mittel über insgesamt 110.000 EUR zur Verfügung gestellt, die sich wie folgt aufteilen:

a) Allgemeine Unterhaltung	5.000 EUR
b) WB Wildpark	25.000 EUR
c) Druckunterbrecher Wildpark	25.000 EUR
d) Schieberhaus Niederseelbach	25.000 EUR
e) WB Königshofen	30.000 EUR

Erläuterungen zu Sachkonto 6179200

Mittelbereitstellung für Pflege elektronisches Handbuch "Technisches Sicherheitsmanagement" (ab 2011 durch Hessenwasser) und "Installateurverzeichnis" (durch ESWE VersorgungsAG).

Erläuterungen zu Sachkonto 6622000

Voraussichtlich zu erwartende Abschreibungen (Deckungsmittel im Vermögensplan) unter Berücksichtigung der absehbaren Anlagenzugänge.

Die Aufwendungen für "Abschreibungen" haben sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

Wirtschaftsjahr 2014: 322.079 EUR

Wirtschaftsjahr 2015: 267.129 EUR

Wirtschaftsjahr 2016: 259.323 EUR

Wirtschaftsjahr 2017: 265.000 EUR (Plan)

Wirtschaftsjahr 2018: 265.000 EUR (Plan)

Eine exakte Ermittlung der Abschreibungskosten ist kaum möglich, da dies von der zeitlichen Umsetzung bzw. dem bautechnischen Abschluss der einzelnen Investitionsvorhabens abhängig ist.

Erläuterungen zu Sachkonto 6860001

Verrechnung der anteiligen Personalkosten (einschl. Nebenkosten) für die Planstellen, die Arbeitsleistungen für den Eigenbetrieb erbringen.

Die Personalkostenverrechnung ergibt sich aus der Kostenrechnung der Gemeinde Niedernhausen. Dabei werden die Aufwendungen der Querschnittsfunktionen bzw. Vorkostenstellen der Gemeinde (wie z.B. Finanzen, Personal, IT) nach einheitlichen Verteilungsmaßstäben auf die End-Kostenstellen verteilt.

Auf den Beschluss der Gemeindevertretung vom 11.02.2009 wird verwiesen.

Personalkosten von Bediensteten außerhalb der Vorkostenstellen werden anhand der von Externen (im Zuge von Organisationsuntersuchungen) ermittelten Stellenanteilen anteilig umgelegt.

Erläuterungen zu Sachkonto 6909000

Anteilige Kosten des Teilbetriebes Wasserversorgung für Haftpflicht-, Gebäude-, Vermögenseigenschaden- u. Elektronikversicherung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6971000

Die Umsatzerlöse aus "Anschlussbeiträgen für neue Wasserhausanschlüsse" und "Wasserbeiträgen" werden als sog. "Ertragszuschüsse" aus dem Erfolgsplan ergebnis-neutral in die "Sonderposten" (Passiva) umgebucht und jährlich erfolgswirksam mit einem Zwanzigstel aufgelöst; vgl. hierzu § 23 Abs. 3 EigBGes.

Erläuterungen zu Sachkonto 7760100

Die Zinsaufwendungen aus bereits abgeschlossenen Kreditverträgen für 2018 belaufen sich auf 95.527 EUR. Zugänge aus anstehenden Kreditabschlüssen aus den Kreditermächtigungen der Vermögenspläne 2017/2018 sind eingerechnet.

Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Niedernhausen 2018

VERMÖGENSPLAN Budget 5330 Teilbetrieb Wasserversorgung						
Gemeindewerke Niedernhausen						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Bish. bereitgest. (bis VJ)	
01	Deckungsmittel Mittelherkunft)					
03	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen				-232.131	
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	265.000	265.000		524.323	
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos.C der Passivseite Bil	3.000	6.900		4.316	
13	Gewinn/Verlust Erfolgsplan	14.200	-80.000		-23.528	
16	Kredite von Dritten	342.800	854.100		342.800	
18	Deckungsmittel (Mittelherkunft) insgesamt	625.000	1.046.000		1.080.042	
19	Ausgaben (Mittelverwendung)					
25	1 Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	413.000	868.000	800.000	454.685	
29	3 Tilgung von Krediten	212.000	178.000		345.454	
32	Ausgaben (Mittelverwendung) insgesamt	625.000	1.046.000	800.000	800.139	

Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Niedernhausen 2018

FINANZPLAN -Teil A- (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Budget 5330 Teilbetrieb Wasserversorgung

Gemeindewerke Niedernhausen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
01	Deckungsmittel Mittelherkunft)					
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	265.000	265.000	275.000	270.000	280.000
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos.C der Passivseite Bil	3.000	6.900	184.900	184.900	17.900
13	Gewinn/Verlust Erfolgsplan	14.200	-80.000	166.000	141.600	-87.600
16	Kredite von Dritten	342.800	854.100	952.100	101.500	447.700
18	Deckungsmittel (Mittelherkunft) insgesamt	625.000	1.046.000	1.578.000	698.000	658.000
19	Ausgaben (Mittelverwendung)					
25	1 Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	413.000	868.000	978.000	478.000	448.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)			(800.000)		
29	3 Tilgung von Krediten	212.000	178.000	600.000	220.000	210.000
32	Ausgaben (Mittelverwendung) insgesamt	625.000	1.046.000	1.578.000	698.000	658.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)			(800.000)		