



Wirtschaftsplan 2017

Anlage zum Haushaltsplan 2017 der Gemeinde Niestetal
nach §1 Absatz 4 Nr. 9 Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO-

Inhaltsverzeichnis

--- Beschluss über den Wirtschaftsplan 2017	2
--- Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017 und zur Finanzplanung 2016 bis 2020	4
--- Erfolgsplan	6
Alle Betriebszweige	7
Wasserversorgung	8
Bäderbetrieb.....	9
Energieversorgung.....	10
--- Vermögensplan	11
Alle Betriebszweige	11
Wasserversorgung	13
Bäderbetrieb.....	14
Energieversorgung.....	15
--- Finanzplan	16
Alle Betriebszweige	17
Wasserversorgung	18
Bäderbetrieb.....	19
Energieversorgung.....	20
--- Investitionsübersicht	21
Alle Betriebszweige	22
Wasserversorgung	23
Bäderbetrieb.....	24
Energieversorgung.....	25
--- Verpflichtungsermächtigungen	26
--- Schuldenübersicht	27
--- Stellenplan	28

Beschluss über den Wirtschaftsplan 2017

Aufgrund des § 115 Abs. 3 der vom 1. April 2005 an geltenden Fassung der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 15. September 2016 (GVBl. S. 167), und § 5 Nr. 4 und § 15 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) vom 9. Juni 1989 (GVBl. I S. 154), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. S. 121), hat die Gemeindevertretung am 2. Februar 2017 folgenden Beschluss gefasst:

1.) Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2017 wird

im Erfolgsplan	
in den Erträgen auf	970.500 Euro
in den Aufwendungen auf	979.750 Euro
im Vermögensplan	
in den Einnahmen auf	5.720.250 Euro
in den Ausgaben auf	5.741.000 Euro

festgesetzt.

2.) Der Gesamtbetrag der Kredite, der im Wirtschaftsjahr zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 5.482.000 Euro festgesetzt.

3.) Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen wird auf 744.000 Euro festgesetzt.

4.) Der Höchstbetrag der Kassenkredite die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 500.000 Euro neu festgesetzt.

5.) Es gilt die von der Gemeindevertretung am 2. Februar 2017 beschlossene Stellenübersicht.

Niestetal, 3. Februar 2017

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Niestetal

(Siegel)

Andreas Siebert
Bürgermeister

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017 und zur Finanzplanung 2016 bis 2020

Allgemeines:

Zum 1. Januar 1996 wurde der Eigenbetrieb "Gemeindegewerke Niestetal" gegründet. Aufgabe des Eigenbetriebs war die Versorgung im Gemeindegebiet mit Frischwasser sowie mit Wasser für öffentliche Zwecke sicherzustellen.

Mit der Neufassung der Eigenbetriebssatzung im Jahre 2016 wurde der Zweck des Eigenbetriebs um zwei Betriebszweige erweitert. Aufgaben des Eigenbetriebes sind nun die Versorgung im Gemeindegebiet mit Frischwasser sowie mit Wasser für öffentliche Zwecke sicherzustellen, die Erzeugung und den Vertrieb von Energie in den Grenzen des § 121 HGO im Gemeindegebiet durchzuführen sowie den Neubau des Hallenbades im Sinne des Bürgerentscheids vom 8. November 2015 vorzunehmen und das zukünftige Hallenbad zu betreiben.

Wirtschaftsplan:

Die Tabellen für die Erfolgs-, Vermögens- und Finanzpläne sowie die Investitionsübersichten wurden neu gestaltet. Vor diesem Hintergrund können einzelne Vorjahreswerte in anderen Positionen dargestellt oder zusammengefasst sein. Zur Verbesserung der Übersicht werden die einzelnen Konten der Finanzbuchhaltung sowie Zeilen, die keine Werte enthalten, nicht angedruckt. Die jeweiligen Ansätze werden direkt unter den Tabellen erläutert.

Erfolgspläne:

In den Erfolgsplänen werden die Aufwendungen und Erträge der Gemeindegewerke insgesamt sowie die der einzelnen Betriebszweige dargestellt. Der Betriebszweig Wasserversorgung weist ein deutlich positives Jahresergebnis aus. Hintergrund hierzu sind die in den Vorjahren aufgelaufene Fehlbeträge, die durch Überschüsse der Folgejahre ausgeglichen werden sollen (§ 10 Abs. 2 KAG).

In der Stellenübersicht 2017 sind alle Mitarbeiter unter dem Betriebszweig Wasserversorgung ausgewiesen, da sie auch hier schwerpunktmäßig eingesetzt werden. Abweichend hiervon sind in den Erfolgsplänen die Personalaufwendungen entsprechend ihres erwarteten, tatsächlichen Umfangs auf die einzelnen Betriebszweige aufgeteilt. Gleiches gilt für die Personalaufwendungen von Mitarbeitern, die im Stellenplan der Gemeinde geführt werden (z. B. Betriebsleiter).

Vermögenspläne:

In den Vermögensplänen werden die wesentlichen zahlungswirksamen Vorgänge dargestellt, die nicht in den Erfolgsplänen enthalten sind (z. B. Investitionen, Kreditaufnahmen) sowie Ansätze in den Erfolgsplänen, die nicht zahlungswirksam sind (z. B. Abschreibungen).

Weiterhin sind in den Vermögensplänen Verpflichtungsermächtigungen für die Investitionen dargestellt, die sich über mehrere Jahre erstrecken. Hierzu ist dem Wirtschaftsplan eine separate Übersicht über alle Verpflichtungsermächtigungen beigelegt.

Die veranschlagten Kreditaufnahmen entsprechen den Summen der Investitionen, abzüglich erwarteter Zuschüsse Dritter. Zuschüsse Dritter können Beiträge, Erstattung von Hausanschlusskosten (erstmalige Herstellung) oder Förderzuwendungen für Investitionen sein.

Der mit Beschluss über den Wirtschaftsplan festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite ist kein Kredit im Sinne von § 103 HGO und wird deshalb nicht im Vermögensplan veranschlagt. Kassenkredite können zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden. Dies könnte insbesondere der Fall bei Teil-Rechnungen für den Neubau des Hallenbades sein für die der Kreditabruf (nach § 103 HGO) erst später und in einer größeren Summe erfolgen soll. Weiterhin müssen die in den Baurechnungen enthaltenen Umsatzsteuern durch die Gemeindegewerke vorfinanziert werden, bis die Erstattung durch das Finanzamt erfolgt ist.

Finanzpläne:

Die Finanzpläne entsprechen weitgehend der Darstellung der Vermögenspläne und ergeben einen richtungsweisenden Überblick über die Entwicklung der drei auf das Wirtschaftsjahr folgenden Planjahre. Weiterhin sind die Einnahmen und Ausgaben (des Eigenbetriebes), die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken, dargestellt.

Investitionsübersichten:

In den Investitionsübersichten sind die in den Vermögens- und Finanzplänen enthaltenen Investitionen detailliert und nach Betriebszweigen unterteilt dargestellt. Auch hier wird ein richtungsweisender Überblick über die drei dem Wirtschaftsjahr folgenden Planjahre gegeben.

Erfolgsplan

Erfolgsplan			
Bezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ist 2015 EUR
Umsatzerlöse	963.750	690.000	680.559
Andere aktivierte Eigenleistungen	250	250	547
Sonstige betriebliche Erträge	4.250	10.750	5.310
Betriebliche Erträge	968.250	701.000	686.416
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.000	7.500	10.425
Bezogene Leistungen	218.250	178.500	272.980
Löhne und Gehälter	221.750	80.250	76.400
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	70.250	27.000	20.779
* davon für Altersversorgung	21.000	8.500	5.137
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	190.750	175.250	137.320
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	0	257
Sonstige betriebliche Aufwendungen	202.750	276.500	215.943
Betriebliche Aufwendungen	910.750	745.000	734.104
Erträge aus Beteiligungen	1.000	1.000	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.250	1.250	445
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	68.250	41.250	17.896
* davon für verbundene Unternehmen	0	0	97
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-8.500	-83.000	-65.139
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	-1
Sonstige Steuern	750	500	331
Jahresergebnis	-9.250	-83.500	-65.469

Erläuterung zu

Jahresergebnis:

Betriebszweig Wasserversorgung : + 118.250 Euro

Betriebszweig Bäderbetrieb : - 109.750 Euro

Betriebszweig Energieversorgung : - 17.750 Euro

Teilerfolgsplan			
Bezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ist 2015 EUR
Umsatzerlöse	933.000	660.250	680.559
Andere aktivierte Eigenleistungen	250	250	547
Sonstige betriebliche Erträge	4.250	10.750	5.310
Betriebliche Erträge	937.500	671.250	686.416
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.000	7.500	10.425
Bezogene Leistungen	209.250	168.000	272.980
Löhne und Gehälter	199.750	80.250	76.400
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	64.000	27.000	20.779
* davon für Altersversorgung	19.250	8.500	5.137
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	175.000	159.500	137.320
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	0	257
Sonstige betriebliche Aufwendungen	131.500	231.750	215.943
Betriebliche Aufwendungen	786.500	674.000	734.104
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.250	1.250	445
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	33.250	37.000	17.896
* davon für verbundene Unternehmen	0	0	97
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	119.000	-38.500	-65.139
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	-1
Sonstige Steuern	750	500	331
Jahresergebnis vor IBL	118.250	-39.000	-65.469
Jahresergebnis nach IBL	118.250	-39.000	-65.469

Erläuterung zu

Umsatzerlöse:

Gebührenerträge Frischwasser 2017: 840.000 Euro (2016: 578.000 Euro).

Im Vergleich zum Vorjahr höhere Frischwasserabgabe zu einer erhöhten Gebühr (2017: 1,68 Euro/cbm, 2016: 1,18 Euro/cbm). Weiterhin höhere Erträge aus der Kostenerstattung für die Reparatur von Hausanschlüssen.

Bezogene Leistungen:

Im Vergleich zum Vorjahr höhere Aufwendungen für Unterhaltung Rohrnetz und Hausanschlüsse, Beratung und Planung.

Löhne und Gehälter, soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen:

Ab dem Jahr 2017 werden die anteiligen Personalaufwendungen für Mitarbeiter der Gemeinde, die für den Eigenbetrieb tätig sind, nicht mehr bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen dargestellt sondern direkt bei den Positionen für Personalaufwand. Darüber hinaus soll ein(e) Auszubildende(r) als Fachkraft für Wasserversorgungstechnik eingestellt werden.

Abschreibungen:

Höherer Aufwand durch die Umrüstung auf elektronische Wasserzähler sowie Investitionen in Brunnen und Hochbehälter.

Teilerfolgsplan			
Bezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ist 2015 EUR
Betriebliche Erträge	0	0	
Löhne und Gehälter	14.750	0	
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	4.250	0	
* davon für Altersversorgung	1.250	0	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	55.750	36.500	
Betriebliche Aufwendungen	74.750	36.500	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	35.000	4.250	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-109.750	-40.750	
Jahresergebnis vor IBL	-109.750	-40.750	
Jahresergebnis nach IBL	-109.750	-40.750	

Erläuterung zu

Löhne und Gehälter, soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen:

Ab dem Jahr 2017 werden die anteiligen Personalaufwendungen für Mitarbeiter der Gemeinde, die für den Eigenbetrieb tätig sind, nicht mehr bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen dargestellt sondern direkt bei den Positionen für Personalaufwand.

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Abschluss- und Prüfungskosten, Miete und Wartung Datev-Programm, Bauzeitversicherung, Arbeitsplatzkosten (in Verbindung mit den Personalaufwendungen), sowie ein vorsorglicher Ansatz in Höhe von 37.000 Euro (analog 2016).

Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Kreditaufnahme für den Neubau eines Hallenbades, 50 % aus KfW-Programm 208, 50 % von übrigen Kreditinstituten.

Teilerfolgsplan			
Bezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ist 2015 EUR
Umsatzerlöse	30.750	29.750	
Betriebliche Erträge	30.750	29.750	
Bezogene Leistungen	9.000	10.500	
Löhne und Gehälter	7.250	0	
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	2.000	0	
* davon für Altersversorgung	500	0	
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	15.750	15.750	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	15.500	8.250	
Betriebliche Aufwendungen	49.500	34.500	
Erträge aus Beteiligungen	1.000	1.000	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-17.750	-3.750	
Jahresergebnis vor IBL	-17.750	-3.750	
Jahresergebnis nach IBL	-17.750	-3.750	

Erläuterung zu

Bezogene Leistungen:

Miete für die Fotovoltaikanlage auf dem Dach des Kindergartens „Am Eichberg“.

Löhne und Gehälter, soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen:

Ab dem Jahr 2017 werden die anteiligen Personalaufwendungen für Mitarbeiter der Gemeinde, die für den Eigenbetrieb tätig sind, nicht mehr bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen dargestellt sondern direkt bei den Positionen für Personalaufwand.

Sonstige Betriebliche Aufwendungen:

Betrieb einer geplanten E-Mobil-Ladestation (5.000 Euro), Abschluss- und Prüfungskosten, Miete und Wartung Datev-Programm, Versicherungen, Arbeitsplatzkosten (in Verbindung mit den Personalaufwendungen).

Vermögensplan

Vermögensplan Deckungsmittel (Mittelherkunft)									
Bezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2017 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2015 EUR	Gesamt- aus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2018 EUR	VE fällig 2019 EUR	VE fällig 2020 EUR
Zuführung zum Stammkapital	0		519.250	0					
Abschreibungen	190.750		175.250	137.577					
Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0		10.000	0					
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	47.500		81.750	44.999	0				
Aufnahme von Krediten	5.482.000		1.400.000	2.395.558	0				
davon von Dritten	5.482.000		1.400.000	2.395.558	0				
Entnahme Liquide Mittel			529.750						
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt	5.720.250		2.716.000	2.578.134	0				

Erläuterung zu

Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Einnahmen aus Pos. C der Passivseite:
+ 40.000 Euro Erstattung Hausanschlusskosten (Betriebszweig Wasserversorgung), + 35.000 Euro erhoffter Zuschuss für den Bau einer E-Mobil-Ladestation, abzüglich - 27.500 Euro Entnahmen aus dem Sonderposten für empfangene Ertragszuschüsse aus Vorjahren (Betriebszweig Wasserversorgung).

Aufnahme von Krediten:

4.500.000 Euro Betriebszweig Bäderbetrieb, 967.000 Euro Wasserversorgung, 15.000 Euro Energieversorgung, siehe auch Schuldenübersicht. Die veranschlagte Kreditaufnahme entspricht dem Investitionsvolumen abzüglich Zuschüssen.

Vermögensplan Ausgaben (Mittelverwendung)									
Bezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2017 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2015 EUR	Gesamt- aus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2018 EUR	VE fällig 2019 EUR	VE fällig 2020 EUR
Investitionen	5.557.000	744.000	2.629.750	311.461	9.569.250	2.628.800	744.000		
Tilgung von Krediten	184.000		70.500	1.097.297	0				
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	184.000		70.500	1.097.297					
Sonstige Auszahlungen									
Summe	5.741.000	744.000	2.700.250	1.408.758	9.569.250	2.628.800	744.000		
Zuführung Liquide Mittel	0		16.250	0					
Gesamt	5.741.000	744.000	2.716.500	1.408.758	9.569.250	2.628.800	744.000		

Erläuterung zu

Investitionen:

1.007.000 Euro Betriebszweig Wasserversorgung, 4.500.000 Euro Betriebszweig Bäderbetrieb, 50.000 Euro Betriebszweig Energieversorgung, siehe auch Investitionsübersicht.

Vermögensplan Deckungsmittel (Mittelherkunft)									
Bezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2017 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2015 EUR	Gesamt- aus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2018 EUR	VE fällig 2019 EUR	VE fällig 2020 EUR
Abschreibungen	175.000		159.500	137.577					
Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0		10.000						
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	12.500		81.750	44.999	0				
Aufnahme von Krediten	967.000		400.000	2.395.558					
davon von Dritten	967.000		400.000	2.395.558					
Entnahme Liquide Mittel			529.750						
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt	1.154.500		1.181.000	2.578.134	0				

Erläuterung zu

Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Einnahmen aus Pos. C der Passivseite:
+ 40.000 Euro Erstattung Hausanschlusskosten, abzüglich - 27.500 Euro Entnahmen aus dem Sonderposten für empfangene Ertragszuschüsse aus Vorjahren (Betriebszweig Wasserversorgung).

Vermögensplan Ausgaben (Mittelverwendung)									
Bezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2017 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2015 EUR	Gesamt- aus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2018 EUR	VE fällig 2019 EUR	VE fällig 2020 EUR
Investitionen	1.007.000		1.110.500	311.461	2.756.000	1.109.550			
Tilgung von Krediten	128.500		70.500	1.097.297	0				
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	128.500		70.500	1.097.297					
Sonstige Auszahlungen									
Summe	1.135.500		1.181.000	1.408.758	2.756.000	1.109.550			
Zuführung Liquide Mittel	0			0					
Gesamt	1.135.500		1.181.000	1.408.758	2.756.000	1.109.550			

Vermögensplan Deckungsmittel (Mittelherkunft)									
Bezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2017 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2015 EUR	Gesamt- aus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2018 EUR	VE fällig 2019 EUR	VE fällig 2020 EUR
Zuführung zum Stammkapital	0		308.250						
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite									
Aufnahme von Krediten	4.500.000		1.000.000	0					
davon von Dritten	4.500.000		1.000.000	0					
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt	4.500.000		1.308.250	0					

Vermögensplan Ausgaben (Mittelverwendung)									
Bezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2017 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2015 EUR	Gesamtaus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2018 EUR	VE fällig 2019 EUR	VE fällig 2020 EUR
Investitionen	4.500.000	744.000	1.308.250		6.552.250	1.308.250	744.000		
Tilgung von Krediten	55.000								
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	55.000								
Sonstige Auszahlungen									
Summe	4.555.000	744.000	1.308.250		6.552.250	1.308.250	744.000		
Gesamt	4.555.000	744.000	1.308.250		6.552.250	1.308.250	744.000		

Vermögensplan Deckungsmittel (Mittelherkunft)									
Bezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2017 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2015 EUR	Gesamt- aus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2018 EUR	VE fällig 2019 EUR	VE fällig 2020 EUR
Zuführung zum Stammkapital	0		211.000						
Abschreibungen	15.750		15.750						
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	35.000								
Aufnahme von Krediten	15.000				0				
davon von Dritten	15.000				0				
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt	65.750		226.750		0				

Erläuterung zu

Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos C. der Passivseite:

Für den Bau einer E-Mobil-Ladestation wurde eine Förderung von 35.000 Euro eingeplant. Unabhängig von der tatsächlichen Förderhöhe soll die Errichtung der Ladestation erfolgen, ggf. mit reduziertem Investitionsvolumen.

Vermögensplan Ausgaben (Mittelverwendung)									
Bezeichnung	Ansatz 2017 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2017 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2015 EUR	Gesamt- aus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2018 EUR	VE fällig 2019 EUR	VE fällig 2020 EUR
Investitionen	50.000		211.000		261.000	211.000			
Tilgung von Krediten	500								
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	500								
Sonstige Auszahlungen									
Summe	50.500		211.000		261.000	211.000			
Zuführung Liquide Mittel	0		16.250	0					
Gesamt	50.500		227.250	0	261.000	211.000			

Finanzplan

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Mittelherkunft						
Bezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR
Zuführung zum Stammkapital		519.250	0	0	0	0
Abschreibungen	137.577	175.250	190.750	180.750	170.750	160.750
Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		10.000	0	0	0	0
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	44.999	81.750	47.500	-2.000	750	12.250
Kredite (Aufnahme)						
davon von Dritten	2.395.558	1.400.000	5.482.000	958.500	174.500	174.500
Entnahme Liquide Mittel		529.750				
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt	2.578.134	2.716.000	5.720.250	1.137.250	346.000	347.500

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes) Mittelverwendung						
Bezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR
Investitionen	311.461	2.629.750	5.557.000	983.500	199.500	199.500
Tilgung von Krediten	1.097.297	70.500	184.000	250.000	258.750	261.000
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	1.097.297	70.500	184.000	250.000	258.750	261.000
Sonstige Auszahlungen						
Summe	1.408.758	2.700.250	5.741.000	1.233.500	458.250	460.500
Zuführung Liquide Mittel	0	16.250	0	0	0	0
Gesamt	1.408.758	2.716.500	5.741.000	1.233.500	458.250	460.500

Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes)						
Bezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR
Einnahmen						
Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung		519.250	0	0	0	0
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	3.390	0	4.000	4.000	4.000	4.000
Summe der Einnahmen	3.390	519.250	4.000	4.000	4.000	4.000
Ausgaben						
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	168.372	157.000	76.000	76.000	76.000	76.000
Summe der Ausgaben	168.372	157.000	76.000	76.000	76.000	76.000

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Mittelherkunft						
Bezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR
Abschreibungen	137.577	159.500	175.000	165.000	155.000	145.000
Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		10.000	0	0	0	0
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	44.999	81.750	12.500	-2.000	750	12.250
Kredite (Aufnahme)						
davon von Dritten	2.395.558	400.000	967.000	214.500	174.500	174.500
Entnahme Liquide Mittel		529.750				
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt	2.578.134	1.181.000	1.154.500	377.500	330.250	331.750

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes) Mittelverwendung						
Bezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR
Investitionen	311.461	1.110.500	1.007.000	239.500	199.500	199.500
Tilgung von Krediten	1.097.297	70.500	128.500	130.500	132.500	134.750
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	1.097.297	70.500	128.500	130.500	132.500	134.750
Sonstige Auszahlungen						
Summe	1.408.758	1.181.000	1.135.500	370.000	332.000	334.250
Gesamt	1.408.758	1.181.000	1.135.500	370.000	332.000	334.250

Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes)						
Bezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR
Einnahmen						
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	3.390	0	4.000	4.000	4.000	4.000
Summe der Einnahmen	3.390	0	4.000	4.000	4.000	4.000
Ausgaben						
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	168.372	153.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Summe der Ausgaben	168.372	153.000	65.000	65.000	65.000	65.000

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Mittelherkunft						
Bezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR
Zuführung zum Stammkapital		308.250	0	0	0	0
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite						
Kredite (Aufnahme)						
davon von Dritten	0	1.000.000	4.500.000	744.000	0	0
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt	0	1.308.250	4.500.000	744.000	0	0

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes) Mittelverwendung						
Bezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR
Investitionen		1.308.250	4.500.000	744.000	0	0
Tilgung von Krediten			55.000	118.500	125.000	125.000
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute			55.000	118.500	125.000	125.000
Sonstige Auszahlungen						
Summe		1.308.250	4.555.000	862.500	125.000	125.000
Gesamt		1.308.250	4.555.000	862.500	125.000	125.000

Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes)						
Bezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR
Einnahmen						
Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung		308.250	0	0	0	0
Summe der Einnahmen		308.250	0	0	0	0
Ausgaben						
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen		1.000	7.500	7.500	7.500	7.500
Summe der Ausgaben		1.000	7.500	7.500	7.500	7.500

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Mittelherkunft						
Bezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR
Zuführung zum Stammkapital		211.000	0	0	0	0
Abschreibungen		15.750	15.750	15.750	15.750	15.750
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite			35.000	0	0	0
Kredite (Aufnahme)						
davon von Dritten			15.000			
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt		226.750	65.750	15.750	15.750	15.750

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes) Mittelverwendung						
Bezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR
Investitionen		211.000	50.000	0	0	0
Tilgung von Krediten			500	1.000	1.250	1.250
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute			500	1.000	1.250	1.250
Sonstige Auszahlungen						
Summe		211.000	50.500	1.000	1.250	1.250
Zuführung Liquide Mittel	0	16.250	0	0	0	0
Gesamt	0	227.250	50.500	1.000	1.250	1.250

Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes)						
Bezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR
Einnahmen						
Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung		211.000	0	0	0	0
Summe der Einnahmen		211.000	0	0	0	0
Ausgaben						
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen		3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
Summe der Ausgaben		3.000	3.500	3.500	3.500	3.500

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht							
Kontenbezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Gesamtaus- zahlungsbe- darf
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	311.461	2.629.750	5.557.000	983.500	199.500	199.500	9.569.250
130 00 Ähnliche Rechte und Werte	500	0	0	0	0	0	0
135 00 EDV-Software	2.450	5.000	0	0	0	0	5.000
203 00 Grundstücke, Rechte, Bauten	0	1.328.250	4.520.000	764.000	5.000	5.000	6.622.250
405 00 Erzeugungsanlagen Stromversorgung		184.000	0	0	0	0	184.000
407 00 Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	0	150.000	200.000	50.000	25.000	25.000	450.000
427 00 Wasserspeicheranlagen	1.849	150.000	250.000	50.000	50.000	50.000	550.000
430 00 Leitungsnetz u. Hausanschl. Stromversorg.			50.000	0	0	0	50.000
432 00 Leitungsnetz Wasserversorgung							0
433 00 Hausanschlüsse Wasserversorgung	10.940	60.000	40.000	25.000	25.000	25.000	175.000
437 00 Messeinrichtungen Wasserversorgung	943	425.000	7.500	0	0	0	432.500
482 00 Sonst. Maschinen/Anlagen Wasserversorg.	0	25.000	100.000	10.000	10.000	10.000	155.000
520 00 PKW	0	11.000	0	0	0	0	11.000
663 00 Betriebs- /Geschäftsausstatt. Wasservers.	4.370	7.500	40.000	5.000	5.000	5.000	62.500
675 00 Wirtschaftsgüter Sammelposten	1.952	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	9.000
711 00 Wasserleitungsbaukosten allgemein	6.502	10.000	125.000	75.000	75.000	75.000	360.000
714 00 Wasserleitung Hannoversche Str.	237.479	230.000	50.000	0	0	0	280.000
715 00 An der Autobahn (Südanbindung)	274	0	0	0	0	0	0
719 00 Sandershäuser Berg	38.674	0	170.000	0	0	0	170.000
720 00 Am Eichberg	0	15.000	0	0	0	0	15.000
820 00 Beteiligungen		27.000	0	0	0	0	27.000
1 000 00 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.528	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500	11.000
Finanzanlagen							
Summe der Investitionen	311.461	2.629.750	5.557.000	983.500	199.500	199.500	9.569.250

Erläuterung zu

Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte:
 Investitionsvolumen Wasserversorgung: 1.007.000 Euro
 Investitionsvolumen Bäderbetrieb: 4.500.000 Euro
 Investitionsvolumen Energieversorgung: 50.000 Euro

Investitionsübersicht							
Kontenbezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Gesamtaus- zahlungsbe- darf
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	311.461	1.110.500	1.007.000	239.500	199.500	199.500	2.756.000
130 00 Ähnliche Rechte und Werte	500	0	0	0	0	0	0
135 00 EDV-Software	2.450	5.000	0	0	0	0	5.000
203 00 Grundstücke, Rechte, Bauten	0	20.000	20.000	20.000	5.000	5.000	70.000
407 00 Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	0	150.000	200.000	50.000	25.000	25.000	450.000
427 00 Wasserspeicheranlagen	1.849	150.000	250.000	50.000	50.000	50.000	550.000
432 00 Leitungsnetz Wasserversorgung							0
433 00 Hausanschlüsse Wasserversorgung	10.940	60.000	40.000	25.000	25.000	25.000	175.000
437 00 Messeinrichtungen Wasserversorgung	943	425.000	7.500	0	0	0	432.500
482 00 Sonst. Maschinen/Anlagen Wasserversorg.	0	25.000	100.000	10.000	10.000	10.000	155.000
520 00 PKW	0	11.000	0	0	0	0	11.000
663 00 Betriebs- /Geschäftsausstatt. Wasservers.	4.370	7.500	40.000	5.000	5.000	5.000	62.500
675 00 Wirtschaftsgüter Sammelposten	1.952	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	9.000
711 00 Wasserleitungsbaukosten allgemein	6.502	10.000	125.000	75.000	75.000	75.000	360.000
714 00 Wasserleitung Hannoversche Str.	237.479	230.000	50.000	0	0	0	280.000
715 00 An der Autobahn (Südanbindung)	274	0	0	0	0	0	0
719 00 Sandershäuser Berg	38.674	0	170.000	0	0	0	170.000
720 00 Am Eichberg	0	15.000	0	0	0	0	15.000
1 000 00 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.528	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500	11.000
Finanzanlagen							
Summe der Investitionen	311.461	1.110.500	1.007.000	239.500	199.500	199.500	2.756.000

Erläuterung zu

407 00 Gewinnungs- und Bezugsanlagen:
2017: Sanierung des Tiefbrunnens 3 im Ortsteil Heiligenrode,
ab 2018: Sanierung der übrigen Tiefbrunnen

427 00 Wasserspeicherungsanlagen:
2017: Sanierung des Hochbehälters im Ortsteil Heiligenrode

711 00 Wasserleitungsbaukosten allgemein:
Netzverbesserungen in mehreren Bereichen

Investitionsübersicht							
Kontenbezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Gesamtaus- zahlungsbe- darf
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte		1.308.250	4.500.000	744.000	0	0	6.552.250
203 00 Grundstücke, Rechte, Bauten		1.308.250	4.500.000	744.000	0	0	6.552.250
663 00 Betriebs- /Geschäftsausstatt. Wasservers.							0
Finanzanlagen							
Summe der Investitionen		1.308.250	4.500.000	744.000	0	0	6.552.250

Investitionsübersicht							
Kontenbezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Gesamtaus- zahlungsbe- darf
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte		211.000	50.000	0	0	0	261.000
405 00 Erzeugungsanlagen Stromversorgung		184.000	0	0	0	0	184.000
430 00 Leitungsnetz u.Hausanschl.Stromversorg.			50.000	0	0	0	50.000
663 00 Betriebs- /Geschäftsausstatt.Wasservers.							0
820 00 Beteiligungen		27.000	0	0	0	0	27.000
Finanzanlagen							
Summe der Investitionen		211.000	50.000	0	0	0	261.000

Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Wirtschaftsplan des Jahres	voraussichtlich fällige Auszahlungen in 1.000 EUR				
	2018	2019	2020	2021	2022
1	2	3	4	5	6
2016	0	0	0	0	0
2017	744	0	0	0	0
Summen:	744	0	0	0	0
nachrichtlich:					
in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	959	0	0	0	0

Die Verpflichtungsermächtigungen betreffen ausschließlich den Neubau des Hallenbades.

Schuldenübersicht

lfd. Nr.	Gläubiger Kreditnummer Zinssatz - Ende Zinsbindung	Ursprungsbetrag EUR	Stand am 31.12.2016 EUR	Zinsen 2017 EUR	Tilgung 2017 EUR	Stand am 31.12.2017 EUR
1	Wasserversorgung Kasseler Sparkasse Nr. 6082063328 5,38 % - 30.03.2023 Kreditermächtigung 1998	278.654,08	121.780,01	5.480,59	15.084,71	106.695,30
2	Wasserversorgung Kreditmarkt 1,04 % - 30.12.2025 Kreditermächtigung 2010 und 2011	2.710.000,00	2.284.240,14	23.315,31	113.268,69	2.170.971,45
3	Wasserversorgung Kreditmarkt / KfW 208 0,50 % - 31.01.2047 5 tilgungsfreie Jahre Kreditermächtigung 2016	400.000,00	0,00	1.833,33	0,00	400.000,00
4	Wasserversorgung Kreditmarkt / KfW 208 0,50 % - 30.06.2047 5 tilgungsfreie Jahre Investitionen 2017	967.000,00	0,00	2.417,50	0,00	967.000,00
5	Bäderbetrieb Kreditmarkt / KfW 208 0,40 % - 30.06.2037 3 tilgungsfreie Jahre Investitionen 2016/2017	2.750.000,00	0,00	5.500,00	0,00	2.750.000,00
6	Bäderbetrieb Kreditmarkt 2,1 % - 30.06.2037 Investitionen 2016/2017	2.750.000,00	0,00	28.875,00	55.000,00	2.695.000,00
7	Energieversorgung Kreditmarkt / KfW 208 0,15 % - 30.06.2027 2 tilgungsfreie Jahre Investitionen 2017	15.000,00	0,00	11,25	0,00	15.000,00
Summen:		9.870.654,08	2.406.020,15	67.432,98	183.353,40	9.104.666,75

Stellenplan

Arbeitnehmer

Kosten- stelle	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TVöD														Auszubildende	Arbeitnehmer zusammen 2017	Zahl d. St. n. St. Plan 2016	Zahl der am 30.06.2016 tats. bes. Stellen	Vermerke Erläuterungen	
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2						1
	Wasserversorgung							1			2						1	3	2	2	
Stellenplan 2017								1			2						1	3			
Stellenplan 2016								0			2						0		2		
Zahl der am 30.06.2016 tats. bes. Stellen								0			2						0			2	

Dem Eigenbetrieb sind als Personal zwei Wassermeister sowie eine Stelle im Bereich der kaufmännischen Verwaltung zugeordnet.

Weiterhin soll ab dem Jahr 2017 eine Auszubildende bzw. ein Auszubildender für den Beruf der Fachkraft für Wasserversorgungstechnik eingestellt werden.