



Wirtschaftsplan 2022

Anlage zum Haushaltsplan 2022 der Gemeinde Niestetal
nach § 1 Absatz 4 Nr. 9 Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO -

Inhaltsverzeichnis

--- Beschluss über den Wirtschaftsplan 2022	3
--- Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022 und zur Finanzplanung 2021 bis 2025	4
--- Erfolgsplan	6
Alle Betriebszweige	7
Wasserversorgung	8
Bäderbetrieb	9
Energieversorgung	10
--- Vermögensplan	11
Alle Betriebszweige	12
Wasserversorgung	13
Bäderbetrieb	14
Energieversorgung	15
--- Finanzplan	16
Alle Betriebszweige	17
Wasserversorgung	18
Bäderbetrieb	19
Energieversorgung	21
--- Investitionsübersicht	22
Alle Betriebszweige	23
Wasserversorgung	24
Bäderbetrieb	25
Energieversorgung	26
--- Verpflichtungsermächtigungen	27
--- Schuldenübersicht	28
--- Stellenübersicht	29

Beschluss über den Wirtschaftsplan 2022

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 3 des Gesetzes vom 11. Dezember 2020 (GVBl. S. 915), 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 24. Februar 2022 folgenden Beschluss gefasst:

1.) Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 wird

im Erfolgsplan

in den Erträgen auf 1.079.000 Euro

in den Aufwendungen auf 1.342.000 Euro

im Vermögensplan

in den Einnahmen auf 12.067.000 Euro

in den Ausgaben auf 12.006.750 Euro

festgesetzt.

2.) Der Gesamtbetrag der Kredite, der im Wirtschaftsjahr zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 6.915.000 Euro festgesetzt.

3.) Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen wird auf 1.714.250 Euro festgesetzt.

4.) Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000 Euro festgesetzt.

5.) Es gilt die von der Gemeindevertretung am 24. Februar 2022 beschlossene Stellenübersicht.

Niestetal, 25. Februar 2022

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Niestetal

(Siegel)

Marcel Brückmann
Bürgermeister

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022 und zur Finanzplanung 2021 bis 2025

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 ein Hallenbad zu bauen und zu betreiben.

Erfolgspläne:

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

In der Stellenübersicht 2022 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 Liquiditätskredite ist kein Kredit im Sinne von § 103 HGO und wird deshalb nicht im Vermögensplan veranschlagt. Liquiditätskredite können zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden. Dies wird 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 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Umsatzerlöse	1.023.000	1.000.250	943.426,92
Andere aktivierte Eigenleistungen	49.500	26.000	33.657,44
Sonstige betriebliche Erträge	4.500	4.500	5.939,71
Betriebliche Erträge	1.077.000	1.030.750	983.024,07
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.000	2.000	7.901,60
Bezogene Leistungen	311.250	306.250	297.439,47
Löhne und Gehälter	316.750	269.000	267.880,69
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	81.500	71.500	71.622,12
* davon für Altersversorgung	18.750	16.000	16.072,82
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	307.500	269.500	224.377,58
Sonstige betriebliche Aufwendungen	252.750	211.750	159.681,03
Betriebliche Aufwendungen	1.271.750	1.130.000	1.028.902,49
Erträge aus Beteiligungen	1.000	1.000	1.000,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.000	1.000	91,00
* davon von verbundenen Unternehmen	500	500	33,26
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	69.000	43.000	32.861,74
* davon für verbundene Unternehmen	250	250	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-261.750	-140.250	-77.649,16
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	500	0	263,75
Sonstige Steuern	750	750	387,32
Jahresergebnis	-263.000	-141.000	-78.300,23

Erläuterung zu

Jahresergebnis:

Betriebszweig Wasserversorgung: - 135.250 Euro

Betriebszweig Bäderbetrieb: - 100.000 Euro

Betriebszweig Energieversorgung: - 27.750 Euro

Teilerfolgsplan			
Bezeichnung	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Umsatzerlöse	996.750	974.250	919.958,60
Andere aktivierte Eigenleistungen	1.000	750	5.673,06
Sonstige betriebliche Erträge	4.500	4.500	5.939,71
Betriebliche Erträge	1.002.250	979.500	931.571,37
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.000	2.000	7.901,60
Bezogene Leistungen	302.250	297.250	287.831,62
Löhne und Gehälter	240.750	211.500	213.392,94
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	62.500	56.250	57.171,98
* davon für Altersversorgung	14.250	12.500	12.510,44
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	287.750	249.750	204.913,58
Sonstige betriebliche Aufwendungen	197.750	168.250	125.086,70
Betriebliche Aufwendungen	1.093.000	985.000	896.298,42
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.000	1.000	91,00
* davon von verbundenen Unternehmen	500	500	33,26
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	45.250	35.250	32.861,74
* davon für verbundene Unternehmen	250	250	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-135.000	-39.750	2.502,21
Sonstige Steuern	750	750	387,32
Jahresergebnis vor IBL	-135.750	-40.500	2.114,89
Leistungsausgleich Zurechnung	500	1.000	327,38
Berechnung IBL	500	1.000	327,38
Jahresergebnis nach IBL	-135.250	-39.500	2.442,27

Erläuterung zu

Umsatzerlöse:

Gebührenerträge Frischwasser 2022: 884.500 Euro (2021: 867.000 Euro). Keine Gebührenanpassung ab 01.01.2022, weiterhin 1,68 Euro (netto) je Kubikmeter Frischwasser

Bezogene Leistungen:

Im Vergleich zum Vorjahr höhere Aufwendungen für Fremdleistungen und die Unterhaltung des allgemeinen Rohrnetzes.

Löhne und Gehälter, soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen:

Anteilige Personalaufwendungen für Mitarbeiter der Gemeinde, die für den Eigenbetrieb tätig sind, sowie für das dem Eigenbetrieb zugeordnete Personal.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen:

Im Vergleich zum Vorjahr höhere Aufwendungen aufgrund von Investitionen in der Wasserversorgung (siehe Investitionsübersicht).

Teilerfolgsplan			
Bezeichnung	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Andere aktivierte Eigenleistungen	48.500	25.250	27.984,38
Betriebliche Erträge	48.500	25.250	27.984,38
Löhne und Gehälter	68.500	53.250	50.216,66
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	17.250	14.000	13.337,53
* davon für Altersversorgung	4.000	3.250	3.311,56
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	250	250	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	38.750	31.750	22.037,76
Betriebliche Aufwendungen	124.750	99.250	85.591,95
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.750	7.750	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-100.000	-81.750	-57.607,57
Jahresergebnis vor IBL	-100.000	-81.750	-57.607,57
Leistungsausgleich Abgabe	0	500	0,00
Berechnung IBL	0	-500	0,00
Jahresergebnis nach IBL	-100.000	-82.250	-57.607,57

Erläuterung zu

Löhne und Gehälter, soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen:

Anteilige Personalaufwendungen für Mitarbeiter der Gemeinde, die für den Eigenbetrieb tätig sind, sowie für das dem Eigenbetrieb zugeordnete Personal.

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Abschluss- und Prüfungskosten, Miete und Wartung Datev-Programm, Bauzeitversicherung, Arbeitsplatzkosten (in Verbindung mit den Personalaufwendungen).

Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Kreditaufnahmen für den Neubau eines Hallenbades, u.a. aus KfW-Programm 217 (Energieeffizient Bauen und Sanieren) und DKB Bank

Teilerfolgsplan			
Bezeichnung	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Umsatzerlöse	26.250	26.000	23.468,32
Betriebliche Erträge	26.250	26.000	23.468,32
Bezogene Leistungen	9.000	9.000	9.607,85
Löhne und Gehälter	7.500	4.250	4.271,09
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	1.750	1.250	1.112,61
* davon für Altersversorgung	500	250	250,82
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	19.500	19.500	19.464,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	16.250	11.750	12.556,57
Betriebliche Aufwendungen	54.000	45.750	47.012,12
Erträge aus Beteiligungen	1.000	1.000	1.000,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-26.750	-18.750	-22.543,80
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	500	0	263,75
Jahresergebnis vor IBL	-27.250	-18.750	-22.807,55
Leistungsausgleich Abgabe	500	500	-327,38
Berechnung IBL	-500	-500	-327,38
Jahresergebnis nach IBL	-27.750	-19.250	-23.134,93

Erläuterung zu

Bezogene Leistungen:
Miete für die Photovoltaikanlage auf dem Dach des Kindergartens „Am Eichberg“.

Löhne und Gehälter, soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen:
Anteilige Personalaufwendungen für Mitarbeiter der Gemeinde, die für den Eigenbetrieb tätig sind, sowie für das dem Eigenbetrieb zugeordnete Personal.

Sonstige Betriebliche Aufwendungen:
Betrieb E-Mobil-Ladestation, Abschluss- und Prüfungskosten, Miete und Wartung Datev-Programm, Versicherungen, Arbeitsplatzkosten (in Verbindung mit den Personalaufwendungen).

Vermögensplan

Vermögensplan Deckungsmittel (Mittelherkunft)									
Bezeichnung	Ansatz 2022 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2020 EUR	Gesamt- tau- s- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2023 EUR	VE fällig 2024 EUR	VE fällig 2025 EUR
Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	183.000	0	82.250	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen	307.500	0	269.500	224.377,58	0	0	0	0	0
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	4.661.500	0	2.507.000	-18.392,70	0	0	0	0	0
Aufnahme von Krediten	6.915.000	0	4.597.500	0,00	0	0	0	0	0
davon von Dritten	6.915.000	0	4.597.500	0,00	0	0	0	0	0
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt	12.067.000	0	7.456.250	205.984,88	0	0	0	0	0

Erläuterung zu

Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Einnahmen aus Pos. C der Passivseite:
+ 20.000 Euro Erstattung Hausanschlusskosten, + 4.671.500 Euro Zuschuss Neubau Hallenbad (Betriebszweig Bäderbetrieb) abzüglich - 28.750 Euro Entnahmen aus dem Sonderposten für empfangene Ertragszuschüsse aus Vorjahren (Betriebszweig Wasserversorgung), - 1.250 Euro Auflösung Zuschuss E-Ladesäule (Betriebszweig Energieversorgung).

Aufnahme von Krediten:

3.669.000 Euro Betriebszweig Bäderbetrieb, 3.246.000 Euro Wasserversorgung, 0,00 Euro Energieversorgung, siehe auch Schuldenübersicht.

Vermögensplan Ausgaben (Mittelverwendung)									
Bezeichnung	Ansatz 2022 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2020 EUR	Gesamt- tau- s- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2023 EUR	VE fällig 2024 EUR	VE fällig 2025 EUR
Investitionen	11.606.500	1.714.250	7.134.500	717.959,95	24.039.250	7.134.500	1.714.250	0	0
Tilgung von Krediten	400.250	0	229.000	134.561,47	0	0	0	0	0
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	400.250	0	229.000	134.561,47	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen									
Summe	12.006.750	1.714.250	7.363.500	852.521,42	24.039.250	7.134.500	1.714.250	0	0
Gesamt	12.006.750	1.714.250	7.363.500	852.521,42	24.039.250	7.134.500	1.714.250	0	0

Erläuterung zu

Investitionen:

3.266.000 Euro Betriebszweig Wasserversorgung, 8.340.500 Euro Betriebszweig Bäderbetrieb, 0,00 Euro Betriebszweig Energieversorgung, siehe auch Investitionsübersicht.

Vermögensplan Deckungsmittel (Mittelherkunft)									
Bezeichnung	Ansatz 2022 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2020 EUR	Gesamt- tau- s- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2023 EUR	VE fällig 2024 EUR	VE fällig 2025 EUR
Abschreibungen	287.750	0	249.750	204.913,58	0	0	0	0	0
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	-8.750	0	8.000	-17.390,99	0	0	0	0	0
Aufnahme von Krediten	3.246.000	0	1.730.500	0,00	0	0	0	0	0
davon von Dritten	3.246.000	0	1.730.500	0,00	0	0	0	0	0
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt	3.525.000	0	1.988.250	187.522,59	0	0	0	0	0

Erläuterung zu

Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Einnahmen aus Pos. C der Passivseite:
+ 20.000 Euro Erstattung Hausanschlusskosten, abzüglich - 28.750 Euro Entnahmen aus dem Sonderposten für empfangene Ertragszuschüsse aus Vorjahren (Betriebszweig Wasserversorgung).

Vermögensplan Ausgaben (Mittelverwendung)									
Bezeichnung	Ansatz 2022 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2020 EUR	Gesamt- tau- s- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2023 EUR	VE fällig 2024 EUR	VE fällig 2025 EUR
Investitionen	3.266.000	0	1.767.500	323.151,24	8.617.500	1.767.500	0	0	0
Tilgung von Krediten	256.500	0	171.500	134.561,47	0	0	0	0	0
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	256.500	0	171.500	134.561,47	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen									
Summe	3.522.500	0	1.939.000	457.712,71	8.617.500	1.767.500	0	0	0
Gesamt	3.522.500	0	1.939.000	457.712,71	8.617.500	1.767.500	0	0	0

Vermögensplan Deckungsmittel (Mittelherkunft)									
Bezeichnung	Ansatz 2022 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2020 EUR	Gesamtan- zah- lungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2023 EUR	VE fällig 2024 EUR	VE fällig 2025 EUR
Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	140.250	0	82.250	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen	250	0	250	0,00	0	0	0	0	0
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	4.671.500	0	2.500.000	0,00	0	0	0	0	0
Aufnahme von Krediten	3.669.000	0	2.867.000	0,00	0	0	0	0	0
davon von Dritten	3.669.000	0	2.867.000	0,00	0	0	0	0	0
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt	8.481.000	0	5.449.500	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterung zu

Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite:

Die erwarteten Zuwendungen für den Neubau des Hallenbades betragen insgesamt 5.839.500 Euro. Hiervon soll im Jahr 2022 ein Teilbetrag in Höhe von 4.671.500 Euro und im Jahr 2023 der Restbetrag in Höhe von 1.168.000 Euro abgerufen werden.

Vermögensplan Ausgaben (Mittelverwendung)									
Bezeichnung	Ansatz 2022 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2020 EUR	Gesamtan- zah- lungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2023 EUR	VE fällig 2024 EUR	VE fällig 2025 EUR
Investitionen	8.340.500	1.714.250	5.367.000	394.808,71	15.421.750	5.367.000	1.714.250	0	0
Tilgung von Krediten	143.750	0	57.500	0,00	0	0	0	0	0
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	143.750	0	57.500	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen									
Summe	8.484.250	1.714.250	5.424.500	394.808,71	15.421.750	5.367.000	1.714.250	0	0
Gesamt	8.484.250	1.714.250	5.424.500	394.808,71	15.421.750	5.367.000	1.714.250	0	0

Vermögensplan Deckungsmittel (Mittelherkunft)									
Bezeichnung	Ansatz 2022 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2020 EUR	Gesamt- aus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2023 EUR	VE fällig 2024 EUR	VE fällig 2025 EUR
Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	42.750	0	0	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen	19.500	0	19.500	19.464,00	0	0	0	0	0
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	-1.250	0	-1.000	-1.001,71	0	0	0	0	0
Aufnahme von Krediten	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt	61.000	0	18.500	18.462,29	0	0	0	0	0

Erläuterung zu

Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite:
Auflösung des Zuschusses vom Bund für die E-Ladestation (Parkplatz Am Schwalbesberg)

Vermögensplan Ausgaben (Mittelverwendung)									
Bezeichnung	Ansatz 2022 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2020 EUR	Gesamt- aus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2023 EUR	VE fällig 2024 EUR	VE fällig 2025 EUR
Tilgung von Krediten	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen									
Summe	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0

Finanzplan

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Mittelherkunft						
Bezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	82.250	183.000	127.750	647.250	1.170.500
Abschreibungen	224.377,58	269.500	307.500	364.250	486.750	500.000
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	-18.392,70	2.507.000	4.661.500	1.157.500	-11.250	-11.750
Kredite (Aufnahme)						
davon von Dritten	0,00	4.597.500	6.915.000	2.894.250	733.000	443.000
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt	205.984,88	7.456.250	12.067.000	4.543.750	1.855.750	2.101.750

Erläuterung zu:

Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen:

Die veranschlagten Kapitalerhöhungen der Jahre 2022 - 2025 dienen dazu, die anfallenden Verluste der Sparten Bäderbetrieb und Energieversorgung auszugleichen.

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes) Mittelverwendung						
Bezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
Investitionen	717.959,95	7.134.500	11.606.500	4.082.250	753.000	463.000
Tilgung von Krediten	134.561,47	229.000	400.250	589.500	632.500	638.250
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	134.561,47	229.000	400.250	589.500	632.500	638.250
Sonstige Auszahlungen						
Summe	852.521,42	7.363.500	12.006.750	4.671.750	1.385.500	1.101.250
Gesamt	852.521,42	7.363.500	12.006.750	4.671.750	1.385.500	1.101.250

Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes)						
Bezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
Einnahmen						
Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0,00	82.250	183.000	127.750	647.250	1.170.500
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	3.541,26	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
Summe der Einnahmen	3.541,26	86.500	187.250	132.000	651.500	1.174.750
Ausgaben						
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	63.407,82	89.000	127.250	127.500	127.750	128.000
Summe der Ausgaben	63.407,82	89.000	127.250	127.500	127.750	128.000

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGe) Mittelherkunft						
Bezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
Abschreibungen	204.913,58	249.750	287.750	345.750	468.250	488.000
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	-17.390,99	8.000	-8.750	-9.250	-10.000	-10.500
Kredite (Aufnahme)						
davon von Dritten	0,00	1.730.500	3.246.000	2.348.000	733.000	443.000
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	187.522,59	1.988.250	3.525.000	2.684.500	1.191.250	920.500

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGe) Mittelverwendung						
Bezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
Investitionen	323.151,24	1.767.500	3.266.000	2.368.000	753.000	463.000
Tilgung von Krediten	134.561,47	171.500	256.500	399.000	449.500	462.750
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	134.561,47	171.500	256.500	399.000	449.500	462.750
Sonstige Auszahlungen						
Summe	457.712,71	1.939.000	3.522.500	2.767.000	1.202.500	925.750
Gesamt	457.712,71	1.939.000	3.522.500	2.767.000	1.202.500	925.750

Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGe)						
Bezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
Einnahmen						
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	3.541,26	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
Summe der Einnahmen	3.541,26	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
Ausgaben						
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	47.335,26	72.000	96.500	96.750	97.000	97.250
Summe der Ausgaben	47.335,26	72.000	96.500	96.750	97.000	97.250

Erläuterung zu

Ausgaben – Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen:
96.500 Euro Arbeitsplatzkostenzuschlag Verwaltung, Verrechnung Bauhof

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Mittelherkunft						
Bezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	82.250	140.250	100.000	620.750	1.141.000
Abschreibungen	0,00	250	250	250	250	250
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	0,00	2.500.000	4.671.500	1.168.000	0	0
Kredite (Aufnahme)						
davon von Dritten	0,00	2.867.000	3.669.000	546.250	0	0
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt	0,00	5.449.500	8.481.000	1.814.500	621.000	1.141.250

Erläuterung zu

Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen:

Die veranschlagten Kapitalerhöhungen der Jahre 2022 - 2025 dienen dazu, den Eigenbetrieb für den ab 2023 laufenden Betrieb des Hallenbades mit ausreichend Liquidität auszustatten und anfallende Verluste auszugleichen.

Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite:

Die erwarteten Zuwendungen für den Neubau des Hallenbades betragen insgesamt 5.839.500 Euro. Im Jahr 2022 soll ein Teilbetrag in Höhe von 4.671.500 Euro, im Jahr 2023 der Restbetrag in Höhe von 1.168.000 Euro abgerufen werden.

Kredite (Aufnahme) – davon von Dritten:

Die im Wirtschaftsplan 2022 vorgesehenen Ansätze 2022 – 2023 für Kreditaufnahmen betragen 4.215.250 Euro und liegen damit unter den Gesamtinvestitionskosten (abzüglich Zuschuss) für den Neubau des Hallenbades. Für den Unterschiedsbetrag stehen Kreditaufnahmen (KfW-Bank und DKB Bank) aus dem Jahr 2020 und 2021 zur Verfügung.

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes) Mittelverwendung						
Bezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
Investitionen	394.808,71	5.367.000	8.340.500	1.714.250	0	0
Tilgung von Krediten	0,00	57.500	143.750	190.500	183.000	175.500
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	0,00	57.500	143.750	190.500	183.000	175.500
Sonstige Auszahlungen						
Summe	394.808,71	5.424.500	8.484.250	1.904.750	183.000	175.500
Gesamt	394.808,71	5.424.500	8.484.250	1.904.750	183.000	175.500

Erläuterung zu

Investitionen:

Die geplanten Investitionen für den Neubau des Hallenbades betragen 14.993.500 Euro zzgl. 213.000 Euro aktivierte Eigenleistungen. Davon sind 10.054.750 Euro in den Jahren 2022 - 2023 veranschlagt. Die mit früheren Wirtschaftsplänen zur Verfügung gestellten Mittel werden zum Teil in Anspruch genommen.

Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes)						
Bezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
Einnahmen						
Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0,00	82.250	140.250	100.000	620.750	1.141.000
Summe der Einnahmen	0,00	82.250	140.250	100.000	620.750	1.141.000
Ausgaben						
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	14.721,50	14.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Summe der Ausgaben	14.721,50	14.000	28.000	28.000	28.000	28.000

Erläuterung zu

Ausgaben – Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen:
 28.000 Euro Arbeitsplatzkostenzuschlag Verwaltung, Verrechnung Bauhof

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Mittelherkunft						
Bezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	0	42.750	27.750	26.500	29.500
Abschreibungen	19.464,00	19.500	19.500	18.250	18.250	11.750
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	-1.001,71	-1.000	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
Kredite (Aufnahme)						
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt	18.462,29	18.500	61.000	44.750	43.500	40.000

Erläuterung zu:

Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen:

Die veranschlagten Kapitalerhöhungen der Jahre 2022 - 2025 dienen dazu, die anfallenden Verluste der Sparte Energieversorgung auszugleichen.

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes) Mittelverwendung						
Bezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen						
Summe	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	0,00	0	0	0	0	0

Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes)						
Bezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
Einnahmen						
Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0,00	0	42.750	27.750	26.500	29.500
Summe der Einnahmen	0,00	0	42.750	27.750	26.500	29.500
Ausgaben						
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	1.351,06	3.000	2.750	2.750	2.750	2.750
Summe der Ausgaben	1.351,06	3.000	2.750	2.750	2.750	2.750

Erläuterung zu

Ausgaben – Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen:

2.750 Euro Arbeitsplatzkostenzuschlag Verwaltung, Verrechnung Bauhof

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht							
Kontenbezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Gesamtaus- zahlungsbe- darf
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	717.959,95	7.134.500	11.606.500	4.082.250	753.000	463.000	24.039.250
203 00 Grundstücke, Rechte, Bauten	0,00	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500	40.000
407 00 Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	14.649,94	705.000	50.000	30.000	30.000	30.000	845.000
427 00 Wasserspeicheranlagen	178.743,80	120.000	2.535.000	1.635.000	30.000	30.000	4.350.000
432 00 Leitungsnetz Wasserversorgung	0,00	195.000	7.500	1.500	1.500	1.500	207.000
433 00 Hausanschlüsse Wasserversorgung	19.462,37	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	100.000
437 00 Messeinrichtungen Wasserversorgung	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	12.500
482 00 Sonst. Maschinen/Anlagen Wasserversorg.	2.517,56	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
520 00 PKW	0,00	20.000	1.000	1.000	1.000	1.000	24.000
663 00 Betriebs- /Geschäftsausstatt. Wasservers.	4.165,32	10.000	10.000	8.000	8.000	8.000	44.000
675 00 Wirtschaftsgüter Sammelposten	706,59	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	12.500
710 10 AIB Neubau Hallenbad	394.808,71	5.367.000	8.340.500	1.714.250	0	0	15.421.750
711 00 AIB Wasserleitungsbaukosten allgemein	97.982,17	675.000	620.000	650.000	640.000	350.000	2.935.000
1 000 00 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.923,49	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000	22.500
Finanzanlagen							
Summe der Investitionen	717.959,95	7.134.500	11.606.500	4.082.250	753.000	463.000	24.039.250

Erläuterung zu

Ansatz 2022: Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte:
 Investitionsvolumen Wasserversorgung: 3.266.000 Euro
 Investitionsvolumen Bäderbetrieb: 8.340.500 Euro
 Investitionsvolumen Energieversorgung: 0,00 Euro

Investitionsübersicht							
Kontenbezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Gesamtaus- zahlungsbe- darf
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	323.151,24	1.767.500	3.266.000	2.368.000	753.000	463.000	8.617.500
203 00 Grundstücke, Rechte, Bauten	0,00	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500	40.000
407 00 Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	14.649,94	705.000	50.000	30.000	30.000	30.000	845.000
427 00 Wasserspeicheranlagen	178.743,80	120.000	2.535.000	1.635.000	30.000	30.000	4.350.000
432 00 Leitungsnetz Wasserversorgung	0,00	195.000	7.500	1.500	1.500	1.500	207.000
433 00 Hausanschlüsse Wasserversorgung	19.462,37	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	100.000
437 00 Messeinrichtungen Wasserversorgung	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	12.500
482 00 Sonst. Maschinen/Anlagen Wasserversorg.	2.517,56	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
520 00 PKW	0,00	20.000	1.000	1.000	1.000	1.000	24.000
663 00 Betriebs- /Geschäftsausstatt. Wasservers.	4.165,32	10.000	10.000	8.000	8.000	8.000	44.000
675 00 Wirtschaftsgüter Sammelposten	706,59	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	12.500
711 00 AIB Wasserleitungsbaukosten allgemein	97.982,17	675.000	620.000	650.000	640.000	350.000	2.935.000
1 000 00 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.923,49	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000	22.500
Finanzanlagen							
Summe der Investitionen	323.151,24	1.767.500	3.266.000	2.368.000	753.000	463.000	8.617.500

Erläuterung zu

407 00 Gewinnungs- u. Bezugsanlagen
Erneuerung der Fördertechnik und Brunnenzustandskontrolle Brunnen IV Balkenröderweg

427 00 Wasserspeicherungsanlagen:
Sanierung des Hochbehälters III Am Möncheberg, betontechnische Voruntersuchung Hochbehälter I Ellenbachstr.

711 00 Wasserleitungsbaukosten allgemein:
Netzverbesserungen in mehreren Bereichen, insb. Schillingsgasse und Am Dachsacker

Investitionsübersicht							
Kontenbezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Gesamtaus- zahlungsbe- darf
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	394.808,71	5.367.000	8.340.500	1.714.250	0	0	15.421.750
710 10 AIB Neubau Hallenbad	394.808,71	5.367.000	8.340.500	1.714.250	0	0	15.421.750
Finanzanlagen							
Summe der Investitionen	394.808,71	5.367.000	8.340.500	1.714.250	0	0	15.421.750

Die geplanten Investitionen für den Neubau des Hallenbades betragen 14.993.500 Euro zzgl. 213.000 Euro aktivierte Eigenleistungen. Davon sind 10.054.750 Euro in den Jahren 2022 - 2023 veranschlagt. Die mit früheren Wirtschaftsplänen zur Verfügung gestellten Mittel werden zum Teil in Anspruch genommen.

Investitionsübersicht							
Kontenbezeichnung	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Gesamtaus- zahlungsbe- darf
Finanzanlagen							
Summe der Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0

Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Wirtschaftsplan des Jahres	voraussichtlich fällige Auszahlungen in 1.000 EUR			
	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5
2022	1.714	0	0	0
Summen:	1.714	0	0	0
nachrichtlich: in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	2.894	0	0	0

Die Verpflichtungsermächtigungen betreffen ausschließlich den Neubau des Hallenbades.

Schuldenübersicht

lfd. Nr.	Gläubiger Kreditnummer Zinssatz - Ende Zinsbindung	Ursprungsbetrag €	Stand am 31.12.2021 €	Zinsen 2022 €	Tilgung 2022 €	Stand am 31.12.2022 €
1	Wasserversorgung Kasseler Sparkasse 5,38 % - 30.03.2023 Kreditermächtigung 1998	278.654,08	23.308,74	860,88	19.705,32	3.603,42
2	Wasserversorgung Kreditmarkt 1,04 % - 30.12.2025 Kreditermächtigung 2010 und 2011	2.710.000,00	1.705.946,59	17.277,56	119.306,44	1.586.640,15
3	Wasserversorgung Kreditmarkt / KfW 208 0,65 % - 15.11.2027 5 tilgungsfreie Jahre Kreditermächtigung 2016	400.000,00	400.000,00	2.600,00	4.000,00	396.000,00
4	Wasserversorgung Kreditmarkt / KfW 208 0,77 % - 15.02.2028 5 tilgungsfreie Jahre Kreditermächtigung 2017	967.000,00	967.000,00	7.469,12	0,00	967.000,00
5	Wasserversorgung Kreditmarkt / DKB Bank 0,69 % - 30.06.2031 Kreditermächtigung 2020-2021	1.208.250,00	1.196.170,00	8.336,93	48.330,00	1.147.840,00
6	Wasserversorgung Kreditmarkt 0,52 % - 30.06.2032 Investitionen 2022	3.246.000,00	0,00	8.439,60	64.920,00	3.181.080,00
7	Bäderbetrieb Kreditmarkt / KfW 217 0,01 % - 15.12.2030 Investitionen bis 2020 Kreditermächtigung 2019	2.200.000,00	2.200.000,00	220,00	0,00	2.200.000,00
8	Bäderbetrieb Kreditmarkt / DKB Bank 0,69 % - 30.06.2031 Kreditermächtigung 2020-2021	2.791.750,00	2.763.830,00	19.263,08	111.670,00	2.652.160,00
9	Bäderbetrieb Kreditmarkt / KfW 217 0,01 % - 15.12.2030 2. Kreditabruf Kreditermächtigung 2019	2.076.250,00	0,00	103,81	0,00	2.076.250,00
10	Bäderbetrieb Kreditmarkt 0,52 % - 30.06.2032 Investitionen 2022	1.592.750,00	0,00	4.141,15	31.855,00	1.560.895,00
Summen:		17.470.654,08	9.256.255,33	68.712,12	399.786,76	15.771.468,57

Stellenübersicht 2022 Gemeindegewerke –Arbeitnehmer–

Kosten- stelle	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TVöD															Auszubildende Arbeitnehmer zusammen 2022	Zahl d. St. n. St. Plan 2021	Zahl der am 30.06.2021 tats. bes. Stellen	Vermerke Erläuterungen		
		15	14	13	12	11	10	9b	8	7	6	5	4	3	2	1						
	Wasserversorgung								1		1							0	2	2	2	
	Stellenplan 2022								1		1							0	2			
	Stellenplan 2021								1		1							0		2		
	Zahl der am 30.06.2021 tats. bes. Stellen								1		1							0			2	

Dem Eigenbetrieb sind als Personal zwei Wassermeister zugeordnet.