



Wirtschaftsplan 2023

Anlage zum Haushaltsplan 2023 der Gemeinde Niestetal
nach § 1 Absatz 4 Nr. 9 Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO -

Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|-----------|
| --- Beschluss über den Wirtschaftsplan 2023 | 3 |
| --- Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2023 und zur Finanzplanung 2022 bis 2026 | 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 2023

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 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93), 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 30. März 2023 folgenden Beschluss gefasst:

1.) Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 wird

im Erfolgsplan

in den Erträgen auf

1.447.500 Euro

in den Aufwendungen auf

2.088.500 Euro

im Vermögensplan

in den Einnahmen auf

8.313.000 Euro

in den Ausgaben auf

11.270.750 Euro

festgesetzt.

2.) Der Gesamtbetrag der Kredite, der im Wirtschaftsjahr zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 4.024.500 Euro festgesetzt.

3.) Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen wird auf 212.500 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 30. März 2023 beschlossene Stellenübersicht.

Niestetal, 31. März 2023

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Niestetal

(Siegel)

Marcel Brückmann
Bürgermeister

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2023 und zur Finanzplanung 2022 bis 2026

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 der Bäderbetrieb durch Errichtung eines neuen Hallenbades der Gemeinde Niestetal.

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 2023 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 2023 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ist 2021 EUR |
| Umsatzerlöse | 1.424.500 | 1.023.000 | 983.311,56 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 16.500 | 49.500 | 25.903,18 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 4.500 | 4.500 | 9.983,43 |
| Betriebliche Erträge | 1.445.500 | 1.077.000 | 1.019.198,17 |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 2.000 | 2.000 | 6.275,52 |
| Bezogene Leistungen | 479.250 | 311.250 | 261.632,57 |
| Löhne und Gehälter | 308.750 | 316.750 | 271.426,40 |
| Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen | 86.000 | 81.500 | 74.461,75 |
| * davon für Altersversorgung | 19.250 | 18.750 | 16.625,62 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen | 635.250 | 307.500 | 238.074,20 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 358.500 | 252.750 | 214.431,51 |
| Betriebliche Aufwendungen | 1.869.750 | 1.271.750 | 1.066.301,95 |
| Erträge aus Beteiligungen | 1.000 | 1.000 | 1.000,00 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1.000 | 1.000 | 729,21 |
| * davon von verbundenen Unternehmen | 500 | 500 | 729,21 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 217.250 | 69.000 | 36.457,94 |
| * davon für verbundene Unternehmen | 250 | 250 | 0,00 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -639.500 | -261.750 | -81.832,51 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 500 | 500 | 263,75 |
| Sonstige Steuern | 1.000 | 750 | 550,33 |
| Jahresergebnis | -641.000 | -263.000 | -82.646,59 |

Erläuterung zu

Jahresergebnis:

Betriebszweig Wasserversorgung: - 76.750 Euro

Betriebszweig Bäderbetrieb: - 535.500 Euro

Betriebszweig Energieversorgung: - 28.750 Euro

| Erfolgsplan | | | |
|---|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| Bezeichnung | Ansatz 2023 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ist 2021 EUR |
| Umsatzerlöse | 1.268.750 | 996.750 | 960.232,95 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 1.500 | 1.000 | 2.006,20 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 4.500 | 4.500 | 9.983,43 |
| Betriebliche Erträge | 1.274.750 | 1.002.250 | 972.222,58 |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 2.000 | 2.000 | 6.275,52 |
| Bezogene Leistungen | 343.250 | 302.250 | 245.140,75 |
| Löhne und Gehälter | 246.250 | 240.750 | 214.669,77 |
| Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen | 68.750 | 62.500 | 59.444,41 |
| * davon für Altersversorgung | 15.250 | 14.250 | 13.163,05 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen | 326.500 | 287.750 | 218.610,20 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 276.750 | 197.750 | 179.453,27 |
| Betriebliche Aufwendungen | 1.263.500 | 1.093.000 | 923.593,92 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1.000 | 1.000 | 729,21 |
| * davon von verbundenen Unternehmen | 500 | 500 | 729,21 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 88.000 | 45.250 | 32.145,44 |
| * davon für verbundene Unternehmen | 250 | 250 | 0,00 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -75.750 | -135.000 | 17.212,43 |
| Sonstige Steuern | 1.000 | 750 | 550,33 |
| Jahresergebnis | -76.750 | -135.750 | 16.662,10 |

Erläuterung zu

Umsatzerlöse:

Gebührenerträge Frischwasser 2023: 1.155.500 Euro (2022: 884.500 Euro). Gebührenerhöhung ab 01.01.2023 auf 2,24 Euro (netto) je Kubikmeter Frischwasser.

Bezogene Leistungen:

Im Vergleich zum Vorjahr höhere Aufwendungen Strombezug.

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. Für das Jahr 2023 wurde mit einer tariflichen Personalkostensteigerung in Höhe von 5,5 % geplant.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen:

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

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Im Vergleich zum Vorjahr höhere Aufwendungen für Miete Stromaggregate für den „Risiko-Blackout“.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für die Aufnahme von neuen Krediten wurde im Jahr 2023 mit einem Zinssatz von 3,0 % geplant.

| Erfolgsplan | | | |
|---|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| Bezeichnung | Ansatz 2023 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ist 2021 EUR |
| Umsatzerlöse | 133.500 | 0 | 0,00 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 15.000 | 48.500 | 23.896,98 |
| Betriebliche Erträge | 148.500 | 48.500 | 23.896,98 |
| Bezogene Leistungen | 127.000 | 0 | 3.869,03 |
| Löhne und Gehälter | 57.000 | 68.500 | 52.481,15 |
| Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen | 15.500 | 17.250 | 13.868,72 |
| * davon für Altersversorgung | 3.500 | 4.000 | 3.206,65 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen | 289.000 | 250 | 0,00 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 66.750 | 38.750 | 28.657,03 |
| Betriebliche Aufwendungen | 555.250 | 124.750 | 98.875,93 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 128.750 | 23.750 | 4.312,50 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -535.500 | -100.000 | -79.291,45 |
| Jahresergebnis | -535.500 | -100.000 | -79.291,45 |

Erläuterung zu

Umsatzerlöse:

Anteilige Auflösung des Zuschusses für den Neubau des Hallenbades. Weiter sind Erträge von der Gemeinde Niestetal enthalten, für die Nutzung eines Raumes im Hallenbad.

Bezogene Leistungen:

Strom-, Fernwärme und Wasser-Abwasserkosten für den Betrieb des Hallenbades.

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:

Anteilige Abschreibungskosten ab Fertigstellung Neubau Hallenbad.

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Abschluss- und Prüfungskosten, Miete und Wartung Datev-Programm, Bauzeitversicherung, Arbeitsplatzkosten (in Verbindung mit den Personalaufwendungen). Instandhaltungs- bzw. Wartungskosten für den Betrieb des Hallenbades.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

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

| Erfolgsplan | | | |
|---|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| Bezeichnung | Ansatz 2023 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ist 2021 EUR |
| Umsatzerlöse | 22.250 | 26.250 | 23.078,61 |
| Betriebliche Erträge | 22.250 | 26.250 | 23.078,61 |
| Bezogene Leistungen | 9.000 | 9.000 | 12.622,79 |
| Löhne und Gehälter | 5.500 | 7.500 | 4.275,48 |
| Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen | 1.750 | 1.750 | 1.148,62 |
| * davon für Altersversorgung | 500 | 500 | 255,92 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen | 19.750 | 19.500 | 19.464,00 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 15.000 | 16.250 | 6.321,21 |
| Betriebliche Aufwendungen | 51.000 | 54.000 | 43.832,10 |
| Erträge aus Beteiligungen | 1.000 | 1.000 | 1.000,00 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 500 | 0 | 0,00 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -28.250 | -26.750 | -19.753,49 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 500 | 500 | 263,75 |
| Jahresergebnis | -28.750 | -27.250 | -20.017,24 |

Erläuterung zu

Umsatzerlöse:

Bei den Anlagen Kindergarten Am Eichberg sowie im Naturerlebnisbad wird ein Teil des erzeugten Stroms vor Ort als Eigenverbrauch genutzt. Die Verrechnung mit der Gemeinde Niestetal erfolgt in diesen Fällen zu den „Produktionskosten“ der Energie.

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 | Verpflichtungs- | Ansatz | Ergebnis | Gesamtau- | bisher | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
| | 2023 EUR | ermäch- tigungen 2023 EUR | 2022 EUR | der Jahres- rechnung 2021 EUR | s- zahlungs- bedarf EUR | bereit- gestellt EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen | 127.750 | 0 | 183.000 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | 635.250 | 0 | 307.500 | 238.074,20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite | 3.525.500 | 0 | 4.661.500 | -784,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aufnahme von Krediten | 4.024.500 | 0 | 6.915.000 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon von Dritten | 4.024.500 | 0 | 6.915.000 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt | 8.313.000 | 0 | 12.067.000 | 237.290,20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Erläuterung zu

Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Einnahmen aus Pos. C der Passivseite:
+ 25.000 Euro Erstattung Hausanschlusskosten, + 142.000 Euro anteilige Entschädigungszahlung des ZRK für Infrastruktur GSB 1, + 3.502.750 Euro Zuschuss Neubau Hallenbad (Betriebszweig Bäderbetrieb) abzüglich - 29.750 Euro Entnahmen aus dem Sonderposten für empfangene Ertragszuschüsse aus Vorjahren (Betriebszweig Wasserversorgung), - 113.250 Euro Auflösung Zuschuss Neubau Hallenbad (Betriebszweig Bäderbetrieb), - 1.250 Euro Auflösung Zuschuss E-Ladesäule (Betriebszweig Energieversorgung).

Aufnahme von Krediten:

1.351.500 Euro Betriebszweig Bäderbetrieb, 2.655.000 Euro Wasserversorgung, 18.000 Euro Energieversorgung, siehe auch Schuldenübersicht.

| Vermögensplan Ausgaben (Mittelverwendung) | | | | | | | | | |
|---|-------------------|------------------------------------|-------------------|---|--------------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------|-------------|
| Bezeichnung | Ansatz | Verpflichtungs- | Ansatz | Ergebnis | Gesamtau- | bisher | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
| | 2023 EUR | ermäch- tigungen 2023 EUR | 2022 EUR | der Jahres- rechnung 2021 EUR | s- zahlungs- bedarf EUR | bereit- gestellt EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| Investitionen | 10.805.250 | 212.500 | 11.606.500 | 3.576.693,62 | 29.916.250 | 11.606.500 | 212.500 | 0 | 0 |
| Tilgung von Krediten | 465.500 | 0 | 400.250 | 176.753,56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute | 465.500 | 0 | 400.250 | 176.753,56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Auszahlungen | | | | | | | | | |
| Summe | 11.270.750 | 212.500 | 12.006.750 | 3.753.447,18 | 29.916.250 | 11.606.500 | 212.500 | 0 | 0 |
| Gesamt | 11.270.750 | 212.500 | 12.006.750 | 3.753.447,18 | 29.916.250 | 11.606.500 | 212.500 | 0 | 0 |

Erläuterung zu

Investitionen:

2.680.000 Euro Betriebszweig Wasserversorgung, 8.107.250 Euro Betriebszweig Bäderbetrieb, 18.000 Euro Betriebszweig Energieversorgung, siehe auch Investitionsübersicht.

| Vermögensplan Deckungsmittel (Mittelherkunft) | | | | | | | | | |
|---|------------------|--------------------------------|------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Bezeichnung | Ansatz | Verpflichtungs-ermäch-tigungen | Ansatz | Ergebnis der Jahres-rechnung | Gesamtaus-zahlungs-bedarf | bisher bereit-gestellt | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
| | 2023 EUR | 2023 EUR | 2022 EUR | 2021 EUR | EUR | EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| Abschreibungen | 326.500 | 0 | 287.750 | 218.610,20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite | 137.250 | 0 | -8.750 | 217,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aufnahme von Krediten | 2.655.000 | 0 | 3.246.000 | -208.250,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon von Dritten | 2.655.000 | 0 | 3.246.000 | -208.250,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt | 3.118.750 | 0 | 3.525.000 | 10.577,20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Erläuterung zu

Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Einnahmen aus Pos. C der Passivseite:
+ 25.000 Euro Erstattung Hausanschlusskosten, + 142.000 Euro anteilige Entschädigungszahlung des ZRK für Infrastruktur GSB 1 abzüglich - 29.750 Euro Entnahmen aus dem Sonderposten für empfangene Ertragszuschüsse aus Vorjahren (Betriebszweig Wasserversorgung).

| Vermögensplan Ausgaben (Mittelverwendung) | | | | | | | | | |
|---|------------------|--------------------------------|------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Bezeichnung | Ansatz | Verpflichtungs-ermäch-tigungen | Ansatz | Ergebnis der Jahres-rechnung | Gesamtaus-zahlungs-bedarf | bisher bereit-gestellt | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
| | 2023 EUR | 2023 EUR | 2022 EUR | 2021 EUR | EUR | EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| Investitionen | 2.680.000 | 0 | 3.266.000 | 702.791,85 | 13.238.000 | 3.266.000 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung von Krediten | 295.750 | 0 | 256.500 | 146.753,56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute | 295.750 | 0 | 256.500 | 146.753,56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Auszahlungen | | | | | | | | | |
| Summe | 2.975.750 | 0 | 3.522.500 | 849.545,41 | 13.238.000 | 3.266.000 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamt | 2.975.750 | 0 | 3.522.500 | 849.545,41 | 13.238.000 | 3.266.000 | 0 | 0 | 0 |

| Vermögensplan Deckungsmittel (Mittelherkunft) | | | | | | | | | |
|--|------------------|--|------------------|--------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Bezeichnung | Ansatz | Verpflichtungs-ermächtigungen 2023 EUR | Ansatz | Ergebnis der Jahresrechnung 2021 EUR | Gesamtauszahlungsbedarf EUR | bisher bereitgestellt EUR | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
| | 2023 EUR | | 2022 EUR | | | | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen | 100.000 | 0 | 140.250 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | 289.000 | 0 | 250 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite | 3.389.500 | 0 | 4.671.500 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aufnahme von Krediten | 1.351.500 | 0 | 3.669.000 | 208.250,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon von Dritten | 1.351.500 | 0 | 3.669.000 | 208.250,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt | 5.130.000 | 0 | 8.481.000 | 208.250,00 | 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 wurde im Jahr 2022 ein Teilbetrag in Höhe von 2.336.750 Euro abgerufen. Der Restbetrag in Höhe von 3.502.750 Euro soll im Jahr 2023 abgerufen werden.

| Vermögensplan Ausgaben (Mittelverwendung) | | | | | | | | | |
|---|------------------|--|------------------|--------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------|-----------|-----------|
| Bezeichnung | Ansatz | Verpflichtungs-ermächtigungen 2023 EUR | Ansatz | Ergebnis der Jahresrechnung 2021 EUR | Gesamtauszahlungsbedarf EUR | bisher bereitgestellt EUR | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
| | 2023 EUR | | 2022 EUR | | | | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| Investitionen | 8.107.250 | 212.500 | 8.340.500 | 2.873.901,77 | 16.660.250 | 8.340.500 | 212.500 | 0 | 0 |
| Tilgung von Krediten | 169.250 | 0 | 143.750 | 30.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute | 169.250 | 0 | 143.750 | 30.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Auszahlungen | | | | | | | | | |
| Summe | 8.276.500 | 212.500 | 8.484.250 | 2.903.901,77 | 16.660.250 | 8.340.500 | 212.500 | 0 | 0 |
| Gesamt | 8.276.500 | 212.500 | 8.484.250 | 2.903.901,77 | 16.660.250 | 8.340.500 | 212.500 | 0 | 0 |

Im Außenbereich des Hallenbades sollen auch Wohnmobilstellplätze errichtet werden. Diese werden von der Gemeinde Niestetal betrieben. Im Haushaltsplan 2023 der Gemeinde sind hierfür Ansätze enthalten.

| Vermögensplan Deckungsmittel (Mittelherkunft) | | | | | | | | | |
|--|-----------------------|---|-----------------------|---|---|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Bezeichnung | Ansatz 2023 EUR | Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2023 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ergebnis der Jahres- rechnung 2021 EUR | Gesamt- aus- zahlungs- bedarf EUR | bisher bereit- gestellt EUR | VE fällig 2024 EUR | VE fällig 2025 EUR | VE fällig 2026 EUR |
| Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen | 27.750 | 0 | 42.750 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | 19.750 | 0 | 19.500 | 19.464,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite | -1.250 | 0 | -1.250 | -1.001,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aufnahme von Krediten | 18.000 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon von Dritten | 18.000 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt | 64.250 | 0 | 61.000 | 18.463,00 | 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 2023 EUR | Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2023 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ergebnis der Jahres- rechnung 2021 EUR | Gesamt- aus- zahlungs- bedarf EUR | bisher bereit- gestellt EUR | VE fällig 2024 EUR | VE fällig 2025 EUR | VE fällig 2026 EUR |
| Investitionen | 18.000 | 0 | 0 | 0,00 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung von Krediten | 500 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute | 500 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Auszahlungen | | | | | | | | | |
| Summe | 18.500 | 0 | 0 | 0,00 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamt | 18.500 | 0 | 0 | 0,00 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Finanzplan

| Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Mittelherkunft | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bezeichnung | Ergebnis 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR |
| Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen | 0,00 | 183.000 | 127.750 | 564.250 | 872.750 | 889.000 |
| Abschreibungen | 238.074,20 | 307.500 | 635.250 | 1.130.750 | 1.192.000 | 1.332.500 |
| Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite | -784,00 | 4.661.500 | 3.525.500 | -284.000 | -284.500 | -285.750 |
| Kredite (Aufnahme) | | | | | | |
| davon von Dritten | 0,00 | 6.915.000 | 4.024.500 | 3.449.000 | 2.729.000 | 1.039.000 |
| Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt | 237.290,20 | 12.067.000 | 8.313.000 | 4.860.000 | 4.509.250 | 2.974.750 |

Erläuterung zu:

Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen:

Die veranschlagten Kapitalerhöhungen der Jahre 2023 - 2026 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 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR |
| Investitionen | 3.576.693,62 | 11.606.500 | 10.805.250 | 3.686.500 | 2.754.000 | 1.064.000 |
| Tilgung von Krediten | 176.753,56 | 400.250 | 465.500 | 610.500 | 497.250 | 839.000 |
| davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute | 176.753,56 | 400.250 | 465.500 | 610.500 | 497.250 | 839.000 |
| Sonstige Auszahlungen | | | | | | |
| Summe | 3.753.447,18 | 12.006.750 | 11.270.750 | 4.297.000 | 3.251.250 | 1.903.000 |
| Gesamt | 3.753.447,18 | 12.006.750 | 11.270.750 | 4.297.000 | 3.251.250 | 1.903.000 |

| Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes) | | | | | | |
|---|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| Bezeichnung | Ergebnis 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR |
| Einnahmen | | | | | | |
| Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung | 0,00 | 183.000 | 127.750 | 564.250 | 872.750 | 889.000 |
| Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 4.272,21 | 4.250 | 4.250 | 4.250 | 4.250 | 4.250 |
| Summe der Einnahmen | 4.272,21 | 187.250 | 132.000 | 568.500 | 877.000 | 893.250 |
| Ausgaben | | | | | | |
| Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 106.124,51 | 127.250 | 148.500 | 146.500 | 150.250 | 150.750 |
| Summe der Ausgaben | 106.124,51 | 127.250 | 148.500 | 146.500 | 150.250 | 150.750 |

| Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Mittelherkunft | | | | | | |
|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bezeichnung | Ergebnis 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR |
| Abschreibungen | 218.610,20 | 287.750 | 326.500 | 424.250 | 492.000 | 632.500 |
| Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite | 217,00 | -8.750 | 137.250 | -11.250 | -11.750 | -13.000 |
| Kredite (Aufnahme) | | | | | | |
| davon von Dritten | -208.250,00 | 3.246.000 | 2.655.000 | 3.449.000 | 2.729.000 | 1.039.000 |
| Summe der Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt | 10.577,20 | 3.525.000 | 3.118.750 | 3.862.000 | 3.209.250 | 1.658.500 |

| Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes) Mittelverwendung | | | | | | |
|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bezeichnung | Ergebnis 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR |
| Investitionen | 702.791,85 | 3.266.000 | 2.680.000 | 3.474.000 | 2.754.000 | 1.064.000 |
| Tilgung von Krediten | 146.753,56 | 256.500 | 295.750 | 413.500 | 173.250 | 473.250 |
| davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute | 146.753,56 | 256.500 | 295.750 | 413.500 | 173.250 | 473.250 |
| Sonstige Auszahlungen | | | | | | |
| Summe | 849.545,41 | 3.522.500 | 2.975.750 | 3.887.500 | 2.927.250 | 1.537.250 |
| Gesamt | 849.545,41 | 3.522.500 | 2.975.750 | 3.887.500 | 2.927.250 | 1.537.250 |

| Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes) | | | | | | |
|---|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| Bezeichnung | Ergebnis 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR |
| Einnahmen | | | | | | |
| Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 4.272,21 | 4.250 | 4.250 | 4.250 | 4.250 | 4.250 |
| Summe der Einnahmen | 4.272,21 | 4.250 | 4.250 | 4.250 | 4.250 | 4.250 |
| Ausgaben | | | | | | |
| Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 87.552,50 | 96.500 | 116.500 | 114.750 | 118.250 | 118.750 |
| Summe der Ausgaben | 87.552,50 | 96.500 | 116.500 | 114.750 | 118.250 | 118.750 |

Erläuterung zu

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

| Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Mittelherkunft | | | | | | |
|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bezeichnung | Ergebnis 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR |
| Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen | 0,00 | 140.250 | 100.000 | 535.500 | 837.000 | 852.250 |
| Abschreibungen | 0,00 | 250 | 289.000 | 686.750 | 686.750 | 686.750 |
| Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite | 0,00 | 4.671.500 | 3.389.500 | -271.500 | -271.500 | -271.500 |
| Kredite (Aufnahme) | | | | | | |
| davon von Dritten | 208.250,00 | 3.669.000 | 1.351.500 | 0 | 0 | 0 |
| Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt | 208.250,00 | 8.481.000 | 5.130.000 | 950.750 | 1.252.250 | 1.267.500 |

Erläuterung zu

Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen:

Die veranschlagten Kapitalerhöhungen der Jahre 2023 - 2026 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. Hiervon wurde im Jahr 2022 ein Teilbetrag in Höhe von 2.336.750 Euro abgerufen. Der Restbetrag in Höhe von 3.502.750 Euro soll im Jahr 2023 abgerufen werden.

Kredite (Aufnahme) – davon von Dritten:

Die im Wirtschaftsplan 2023 vorgesehenen Ansätze 2023 für Kreditaufnahmen betragen 1.351.500 Euro und liegen damit unter den Gesamtinvestitionskosten (abzüglich Zuschuss) für den Neubau des Hallenbades. Für den Unterschiedsbetrag stehen Kreditaufnahmen (KfW-Bank, DKB Bank und Helaba) aus den Jahren 2020 – 2022 in Höhe von 8.068.000 zur Verfügung.

| Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes) Mittelverwendung | | | | | | |
|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bezeichnung | Ergebnis 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR |
| Investitionen | 2.873.901,77 | 8.340.500 | 8.107.250 | 212.500 | 0 | 0 |
| Tilgung von Krediten | 30.000,00 | 143.750 | 169.250 | 196.250 | 323.250 | 365.000 |
| davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute | 30.000,00 | 143.750 | 169.250 | 196.250 | 323.250 | 365.000 |
| Sonstige Auszahlungen | | | | | | |
| Summe | 2.903.901,77 | 8.484.250 | 8.276.500 | 408.750 | 323.250 | 365.000 |
| Gesamt | 2.903.901,77 | 8.484.250 | 8.276.500 | 408.750 | 323.250 | 365.000 |

Erläuterung zu

Investitionen:

Die geplanten Investitionen für den Neubau des Hallenbades betragen 15.074.250 Euro zzgl. 184.750 Euro aktivierte Eigenleistungen. Davon sind 8.319.750 Euro in den Jahren 2023 - 2024 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 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR |
| Einnahmen | | | | | | |
| Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung | 0,00 | 140.250 | 100.000 | 535.500 | 837.000 | 852.250 |
| Summe der Einnahmen | 0,00 | 140.250 | 100.000 | 535.500 | 837.000 | 852.250 |
| Ausgaben | | | | | | |
| Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 17.114,09 | 28.000 | 29.500 | 29.250 | 29.500 | 29.500 |
| Summe der Ausgaben | 17.114,09 | 28.000 | 29.500 | 29.250 | 29.500 | 29.500 |

Erläuterung zu

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

| Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Mittelherkunft | | | | | | |
|---|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| Bezeichnung | Ergebnis 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR |
| Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen | 0,00 | 42.750 | 27.750 | 28.750 | 35.750 | 36.750 |
| Abschreibungen | 19.464,00 | 19.500 | 19.750 | 19.750 | 13.250 | 13.250 |
| Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite | -1.001,00 | -1.250 | -1.250 | -1.250 | -1.250 | -1.250 |
| Kredite (Aufnahme) | | | | | | |
| davon von Dritten | 0,00 | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 |
| Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt | 18.463,00 | 61.000 | 64.250 | 47.250 | 47.750 | 48.750 |

Erläuterung zu:

Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen:

Die veranschlagten Kapitalerhöhungen der Jahre 2023 - 2026 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 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR |
| Investitionen | 0,00 | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung von Krediten | 0,00 | 0 | 500 | 750 | 750 | 750 |
| davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute | 0,00 | 0 | 500 | 750 | 750 | 750 |
| Sonstige Auszahlungen | | | | | | |
| Summe | 0,00 | 0 | 18.500 | 750 | 750 | 750 |
| Gesamt | 0,00 | 0 | 18.500 | 750 | 750 | 750 |

| Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes) | | | | | | |
|--|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| Bezeichnung | Ergebnis 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR |
| Einnahmen | | | | | | |
| Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung | 0,00 | 42.750 | 27.750 | 28.750 | 35.750 | 36.750 |
| Summe der Einnahmen | 0,00 | 42.750 | 27.750 | 28.750 | 35.750 | 36.750 |
| Ausgaben | | | | | | |
| Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 1.457,92 | 2.750 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| Summe der Ausgaben | 1.457,92 | 2.750 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |

Erläuterung zu

Ausgaben – Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen:

2.500 Euro Arbeitsplatzkostenzuschlag Verwaltung, Verrechnung Bauhof

Investitionsübersicht

| Investitionsübersicht | | | | | | | |
|---|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------|
| Kontenbezeichnung | Ergebnis 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Gesamtaus- ahlungsbeda- rf |
| Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 3.576.693,62 | 11.606.500 | 10.805.250 | 3.686.500 | 2.754.000 | 1.064.000 | 29.916.250 |
| 203 00 Grundstücke, Rechte, Bauten | 0,00 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 37.500 |
| 405 00 Erzeugungsanlagen Stromversorgung | 0,00 | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 18.000 |
| 407 00 Gewinnungs- u. Bezugsanlagen | 107.662,79 | 50.000 | 845.000 | 85.000 | 40.000 | 40.000 | 1.060.000 |
| 427 00 Wasserspeicheranlagen | 154.272,04 | 2.535.000 | 645.000 | 2.500.000 | 2.000.000 | 30.000 | 7.710.000 |
| 432 00 Leitungsnetz Wasserversorgung | 144.930,00 | 7.500 | 2.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 14.500 |
| 433 00 Hausanschlüsse Wasserversorgung | 28.492,39 | 20.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 120.000 |
| 437 00 Messeinrichtungen Wasserversorgung | 1.618,00 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 12.500 |
| 482 00 Sonst. Maschinen/Anlagen Wasserversorg. | 0,00 | 5.000 | 255.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 275.000 |
| 520 00 Fahrzeuge | 26.325,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 5.000 |
| 663 00 Betriebs- /Geschäftsausstatt. Wasservers. | 5.279,52 | 10.000 | 58.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 92.000 |
| 675 00 Wirtschaftsgüter Sammelposten | 302,98 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 12.500 |
| 710 10 AIB Neubau Hallenbad | 2.873.901,77 | 8.340.500 | 8.057.250 | 212.500 | 0 | 0 | 16.610.250 |
| 710 20 AIB Brunnen 3 | 36.068,95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 711 00 AIB Wasserleitungsbaukosten allgemein | 190.961,18 | 620.000 | 880.000 | 830.000 | 655.000 | 935.000 | 3.920.000 |
| 1 000 00 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 6.879,00 | 5.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 29.000 |
| Finanzanlagen | | | | | | | |
| Summe der Investitionen | 3.576.693,62 | 11.606.500 | 10.805.250 | 3.686.500 | 2.754.000 | 1.064.000 | 29.916.250 |

Erläuterung zu

Ansatz 2022: Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte:

Investitionsvolumen Wasserversorgung: 2.680.000 Euro

Investitionsvolumen Bäderbetrieb: 8.107.250 Euro

Investitionsvolumen Energieversorgung: 18.000 Euro

| Investitionsübersicht | | | | | | | |
|---|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|
| Kontenbezeichnung | Ergebnis 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Gesamtaus- zahlungsbe- darf |
| Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 702.791,85 | 3.266.000 | 2.680.000 | 3.474.000 | 2.754.000 | 1.064.000 | 13.238.000 |
| 203 00 Grundstücke, Rechte, Bauten | 0,00 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 37.500 |
| 407 00 Gewinnungs- u. Bezugsanlagen | 107.662,79 | 50.000 | 845.000 | 85.000 | 40.000 | 40.000 | 1.060.000 |
| 427 00 Wasserspeicheranlagen | 154.272,04 | 2.535.000 | 645.000 | 2.500.000 | 2.000.000 | 30.000 | 7.710.000 |
| 432 00 Leitungsnetz Wasserversorgung | 144.930,00 | 7.500 | 2.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 14.500 |
| 433 00 Hausanschlüsse Wasserversorgung | 28.492,39 | 20.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 120.000 |
| 437 00 Messeinrichtungen Wasserversorgung | 1.618,00 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 12.500 |
| 482 00 Sonst. Maschinen/Anlagen Wasserversorg. | 0,00 | 5.000 | 255.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 275.000 |
| 520 00 Fahrzeuge | 26.325,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 5.000 |
| 663 00 Betriebs- /Geschäftsausstatt. Wasservers. | 5.279,52 | 10.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 42.000 |
| 675 00 Wirtschaftsgüter Sammelposten | 302,98 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 12.500 |
| 710 20 AIB Brunnen 3 | 36.068,95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 711 00 AIB Wasserleitungsbaukosten allgemein | 190.961,18 | 620.000 | 880.000 | 830.000 | 655.000 | 935.000 | 3.920.000 |
| 1 000 00 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 6.879,00 | 5.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 29.000 |
| Finanzanlagen | | | | | | | |
| Summe der Investitionen | 702.791,85 | 3.266.000 | 2.680.000 | 3.474.000 | 2.754.000 | 1.064.000 | 13.238.000 |

Erläuterung zu
407 00 Gewinnungs- u. Bezugsanlagen

Ertüchtigung Trinkwasseraufbereitungsanlage Brunnen I Ellenbachstr., Fördertechnik und Abschlussbauwerk Brunnen IV Balkenröderweg.

427 00 Wasserspeicheranlagen:

Sanierung des Hochbehälters III Am Möncheberg, Einstiegsanlagen Hochbehälter I Ellenbachstr. und Hochbehälter II Bergstr.

482 00 Sonst. Maschinen/Anlagen:

Stromaggregate für „Risiko-Blackout“, PV-Anlagen auf Brunnengebäuden.

711 00 Wasserleitungsbaukosten allgemein:

Netzverbesserungen in mehreren Bereichen, insb. 2023: Schillingsgasse, Wernergasse, Brückenhof, 2024: Brüder-Grimm-Str., Am Dachsacker, 2025: Fraasenweg, Felsenweg, Drosselweg, 2026: Umbachsweg und Am Teich.

| Investitionsübersicht | | | | | | | |
|--|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|
| Kontenbezeichnung | Ergebnis 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Gesamtaus- zahlungsbe- darf |
| Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 2.873.901,77 | 8.340.500 | 8.107.250 | 212.500 | 0 | 0 | 16.660.250 |
| 663 00 Betriebs- /Geschäftsausstatt.Wasservers. | 0,00 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 50.000 |
| 710 10 AIB Neubau Hallenbad | 2.873.901,77 | 8.340.500 | 8.057.250 | 212.500 | 0 | 0 | 16.610.250 |
| Finanzanlagen | | | | | | | |
| Summe der Investitionen | 2.873.901,77 | 8.340.500 | 8.107.250 | 212.500 | 0 | 0 | 16.660.250 |

Die geplanten Investitionen für den Neubau des Hallenbades betragen 15.074.250 Euro zzgl. 184.750 Euro aktivierte Eigenleistungen. Davon sind 8.319.750 Euro in den Jahren 2023 - 2024 veranschlagt. Die mit früheren Wirtschaftsplänen zur Verfügung gestellten Mittel werden zum Teil in Anspruch genommen.

| Investitionsübersicht | | | | | | | |
|---|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|
| Kontenbezeichnung | Ergebnis 2021 EUR | Ansatz 2022 EUR | Ansatz 2023 EUR | Planung 2024 EUR | Planung 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Gesamtaus- zahlungsbe- darf |
| Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 0,00 | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 18.000 |
| 405 00 Erzeugungsanlagen Stromversorgung | 0,00 | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 18.000 |
| Finanzanlagen | | | | | | | |
| Summe der Investitionen | 0,00 | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 18.000 |

405 00 Erzeugungsanlagen Stromversorgung:
 Neue PV-Module als Ersatz der teilweise defekten PV-Anlage auf dem DLRG-Gebäude.

Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen

| Verpflichtungsermächtigung im Wirtschaftsplan des Jahres | voraussichtlich fällige Auszahlungen in 1.000 EUR | | | |
|---|--|------|------|------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2023 | 212 | 0 | 0 | 0 |
| Summen: | 212 | 0 | 0 | 0 |
| nachrichtlich: in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen | 3.449 | 0 | 0 | 0 |

Die Verpflichtungsermächtigungen betreffen ausschließlich den Neubau des Hallenbades.

Schuldenübersicht

| lfd. Nr. | Gläubiger Kreditnummer Zinssatz - Ende Zinsbindung | Ursprungsbetrag € | Stand am 31.12.2022 € | Zinsen 2023 € | Tilgung 2023 € | Stand am 31.12.2023 € |
|----------------|--|----------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------|
| 1 | Wasserversorgung Kasseler Sparkasse 5,38 % - 30.03.2023 Kreditermächtigung 1998 | 278.654,08 | 3.603,42 | 48,47 | 3.603,42 | 0,00 |
| 2 | Wasserversorgung Kreditmarkt 1,04 % - 30.12.2025 Kreditermächtigung 2010 und 2011 | 2.710.000,00 | 1.586.640,15 | 16.031,91 | 120.552,09 | 1.466.088,06 |
| 3 | Wasserversorgung Kreditmarkt / KfW 208 0,65 % - 15.11.2027 5 tilgungsfreie Jahre Kreditermächtigung 2016 | 400.000,00 | 396.000,00 | 2.235,00 | 16.000,00 | 384.000,00 |
| 4 | Wasserversorgung Kreditmarkt / KfW 208 0,77 % - 15.02.2028 5 tilgungsfreie Jahre Kreditermächtigung 2017 | 967.000,00 | 967.000,00 | 7.357,07 | 38.680,00 | 928.320,00 |
| 5 | Wasserversorgung Kreditmarkt / DKB Bank 0,69 % - 30.06.2031 Kreditermächtigung 2020-2021 | 1.208.250,00 | 1.147.830,00 | 7.796,00 | 48.336,00 | 1.099.494,00 |
| 6 | Wasserversorgung Kreditmarkt / Helaba 2,92 % Kreditermächtigung 2022 | 500.000,00 | 496.249,25 | 14.327,11 | 15.278,81 | 480.970,44 |
| 7 | Wasserversorgung Kreditmarkt 3,00 % 30.06.2023 Investitionen 2023 | 2.655.000,00 | 0,00 | 39.825,00 | 53.100,00 | 2.601.900,00 |
| 8 | Bäderbetrieb Kreditmarkt / KfW 217 1,44 % - 15.05.2030 Investitionen bis 2020 Kreditermächtigung 2019 | 4.276.250,00 | 4.276.250,00 | 61.676,36 | 0,00 | 4.276.250,00 |
| 9 | Bäderbetrieb Kreditmarkt / DKB Bank 0,69 % - 30.06.2031 Kreditermächtigung 2020-2021 | 2.791.750,00 | 2.652.170,00 | 18.010,00 | 111.664,00 | 2.540.506,00 |
| 11 | Bäderbetrieb Kreditmarkt / Helaba 2,92 % Kreditermächtigung 2022 | 1.000.000,00 | 992.500,75 | 28.645,63 | 30.548,45 | 961.952,30 |
| 12 | Bäderbetrieb Kreditmarkt 3,00 % 30.06.2033 Investitionen 2023 | 1.351.500,00 | 0,00 | 20.272,50 | 27.030,00 | 1.324.470,00 |
| 13 | Energieversorgung Kreditmarkt 3,00 % 30.06.2033 Investitionen 2023 | 18.000,00 | 0,00 | 270,00 | 360,00 | 17.640,00 |
| Summen: | | 18.156.404,08 | 12.518.243,57 | 216.495,05 | 465.152,77 | 16.081.590,80 |

Stellenübersicht 2023 Gemeindewerke -Arbeitnehmer-

| Kosten- stelle | Bezeichnung | Entgeltgruppen nach dem TVöD | | | | | | | | | | | | | | Auszubildende | Arbeitnehmer zusammen 2023 | Zahl d. St. n. St. Plan 2022 | Zahl der am 30.06.2022 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 2023 | | | | | | | | 1 | | 1 | | | | | | | 0 | 2 | | | |
| | Stellenplan 2022 | | | | | | | | 1 | | 1 | | | | | | | 0 | | 2 | | |
| | Zahl der am 30.06.2022 tats. bes. Stellen | | | | | | | | 1 | | 1 | | | | | | | 0 | | | 2 | |

Dem Eigenbetrieb sind als Personal zwei Mitarbeiter der Wasserversorgung zugeordnet.