

Verbandsgemeindewerke Aar-Einrich

**Wirtschaftspläne**

der

Betriebszweige

Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Wärme

**2019 II und 2020 I**

(Bereich Aar)

## WIRTSCHAFTSPLÄNE 2019 II UND 2020 I

<u>Inhaltsverzeichnis:</u>	Seite
Beschluss der Wirtschaftspläne 2019 II	1
Beschluss der Wirtschaftspläne 2020 I	2
<b><u>Wasserversorgung</u></b>	
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2019 II (Nachtrag)	3 - 4
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2020 I	5 - 6
Erfolgspläne	7 - 17
Vermögenspläne	18 - 20
Investitionspläne	21 - 24
<b><u>Abwasserbeseitigung</u></b>	
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2019 II (Nachtrag)	25 - 27
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2020 I	28 - 29
Erfolgspläne	30 - 41
Vermögenspläne	42 - 44
Investitionspläne	45 - 48
<b><u>Wärme</u></b>	
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2019 II (Nachtrag)	49
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2020 I	50
Erfolgspläne	51 - 57
Vermögenspläne	58 - 60
Investitionspläne	61 - 62
<b><u>Stellenübersicht</u></b>	
Wasserversorgung	63
Abwasserbeseitigung	64

## BESCHLUSS

### des Verbandsgemeinderates über die Festlegung des Wirtschaftsplanes II (Nachtrag) der Verbandsgemeindewerke Hahnstätten für das Wirtschaftsjahr 2019

Der Verbandsgemeinderat hat in seiner Sitzung am                    den beiliegenden Wirtschaftsplan II beschlossen.  
Die notwendige Genehmigung ist am                    von der Kreisverwaltung Bad Ems als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

§ 1 Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt auf	<b>Wasser</b>	<b>Kanal</b>	<b>Wärme</b>	<b>Gesamt</b>
1. im Erfolgsplan				
Erträge	1.465.350,00 €	2.575.800,00 €	121.200,00 €	4.162.350,00 €
Aufwendungen	1.465.350,00 €	2.575.800,00 €	121.200,00 €	4.162.350,00 €
2. im Vermögensplan				
Einnahmen	1.728.700,00 €	3.393.650,00 €	202.900,00 €	5.325.250,00 €
Ausgaben	1.728.700,00 €	3.393.650,00 €	202.900,00 €	5.325.250,00 €
§ 2 Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt auf	650.000,00 €	600.000,00 €	0,00 €	1.250.000,00 €
§ 3 Verpflichtungsermächtigungen sind nicht vorgesehen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
§ 4 Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden darf, wird auf	260.000,00 €	410.000,00 €	200.000,00	870.000,00 €
festgesetzt.				

**BESCHLUSS****des Verbandsgemeinderates über die Festlegung des Wirtschaftsplanes I  
der Verbandsgemeindewerke Hahnstätten für das Wirtschaftsjahr 2020**

Der Verbandsgemeinderat hat in seiner Sitzung am den beiliegenden Wirtschaftsplan I beschlossen.  
Die notwendige Genehmigung ist am von der Kreisverwaltung Bad Ems als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

§ 1 Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt auf		<b>Wasser</b>	<b>Kanal</b>	<b>Wärme</b>	<b>Gesamt</b>
1. im Erfolgsplan	Erträge	1.487.000,00 €	2.695.750,00 €	126.200,00 €	4.308.950,00 €
	Aufwendungen	1.487.000,00 €	2.695.750,00 €	126.200,00 €	4.308.950,00 €
2. im Vermögensplan	Einnahmen	1.725.900,00 €	4.811.400,00 €	91.300,00 €	6.628.600,00 €
	Ausgaben	1.725.900,00 €	4.811.400,00 €	91.300,00 €	6.628.600,00 €
§ 2 Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt auf		800.000,00 €	1.900.000,00 €	0,00 €	2.700.000,00 €
§ 3 Verpflichtungsermächtigungen sind nicht vorgesehen.		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
§ 4 Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden darf, wird auf		260.000,00 €	410.000,00 €	200.000,00 €	870.000,00 €
festgesetzt.					

## VORBERICHT

zum Wirtschaftsplan II (Nachtrag) der Verbandsgemeindewerke Hahnstätten

- Betriebszweig Wasserversorgung - für das Wirtschaftsjahr 2019

Der Wirtschaftsplan II für den Betriebszweig Wasserversorgung besteht aus dem Erfolgsplan und dem Vermögensplan. Beide Pläne schließen ausgeglichen wie folgt ab:

<u>1. Erfolgsplan:</u>	I	II	Veränderung
Erträge	1.451.350,00 €	1.465.350,00 €	+ 14.000,00 €
Aufwendungen	1.451.350,00 €	1.465.350,00 €	+ 14.000,00 €
<u>2. Vermögensplan:</u>			
Einnahmen	1.879.100,00 €	1.728.700,00 €	- 150.400,00 €
Ausgaben	1.879.100,00 €	1.728.700,00 €	- 150.400,00 €

### Erfolgsplan

Die zu erwartenden Umsatzerlöse wurden mit dem voraussichtlichen Ergebnis des Jahres 2019 veranschlagt. Den Wassergelderlösen wurde der durchschnittliche Wasserverbrauch der Jahre 2017 und 2018 von 391.650 cbm zugrunde gelegt. Bei dem Ansatz I wurde vom Wasserverbrauch der Jahre 2016 und 2017 mit 389.300 cbm ausgegangen.

Unter anderem durch höhere Erlöse aus Anlageverkäufen und geringeren Aufwendungen beim Verwaltungskostenbeitrag wird statt dem veranschlagten Jahresverlust von 65.150,00 € voraussichtlich lediglich ein Verlust in Höhe von 33.800,00 € für 2019 entstehen. Negative Auswirkungen, die ein noch positiveres Betriebsergebnis verhindern, ergeben sich unter anderem durch höhere Unterhaltungskosten für das Leitungsnetz und die Hausanschlüsse.

Die wesentlichen Veränderungen im Erfolgsplan sind jeweils in der Erläuterungsspalte begründet.

### **Vermögensplan**

Die im Wirtschaftsplan I veranschlagte Darlehensaufnahme in Höhe von 950.000,00 € kann auf 650.000,00 € reduziert werden.

Im Vermögensplan wurden die Anpassungen bei den Sonstigen Forderungen, Forderungen an die Gemeinde sowie bei Liefer- und Leistungsforderungen und –verbindlichkeiten an das Bilanzergebnis 2018 vorgenommen.

### **Investitionsplan**

Das im Wirtschaftsplan 2019 I veranschlagte Investitionsvolumen in Höhe von 1.111.050,00 € hat sich auf 901.100,00 € reduziert. Verantwortlich dafür waren hauptsächlich die Verschiebung der Baumaßnahmen Sanierung Quellen Lohrheim sowie Auf der Eich / Volkersbergstraße Niederneisen.

Wie bereits erwähnt kann aufgrund des geringeren Investitionsvolumens die im Wirtschaftsplan 2019 I veranschlagte Darlehensaufnahme in Höhe von 950.000,00 € auf 650.000,00 € reduziert werden.

Die einzelnen Veränderungen sind im Investitionsplan dargestellt und begründet.

**VORBERICHT**

zum Wirtschaftsplan I der Verbandsgemeindewerke Hahnstätten  
- Betriebszweig Wasserversorgung - für das Wirtschaftsjahr 2020

Die Ansätze für den Betriebszweig Wasserversorgung werden für 2020 wie folgt festgesetzt:

**1. Erfolgsplan:**

			Veränderung
Erträge	<b>1.487.000,00 €</b>	(2019 II = 1.465.350,00 €)	+ 21.650,00 €
Aufwendungen	<b>1.487.000,00 €</b>	(2019 II = 1.465.350,00 €)	+ 21.650,00 €

**2. Vermögensplan:**

Einnahmen	<b>1.725.900,00 €</b>	(2019 II = 1.728.700,00 €)	- 2.800,00 €
Ausgaben	<b>1.725.900,00 €</b>	(2019 II = 1.728.700,00 €)	- 2.800,00 €

Die Ansätze für 2020 wurden auf der Basis der voraussichtlichen Ergebnisse von 2019 und der zu erwartenden Veränderungen ermittelt.

**Erfolgsplan**

Das Aufkommen an Wasserverbrauchsgebühren wurde auf der Grundlage des durchschnittlichen Wasserverbrauchs der Jahre 2017 und 2018 ermittelt.

Bei Beibehaltung der Hebesätze wie 2019 entsteht ein voraussichtlicher Verlust von 95.500,00 €.

Trotz des zu erwartenden Verlustes sollte auf eine Erhöhung der Entgelte verzichtet werden und zunächst die Entwicklung aus der Fusion abgewartet werden.

#### Planmäßige Abschreibungen und Zinsen für Kredite

Die Abschreibungen und die Zinsen wurden entsprechend dem Investitions- und Kreditvolumen ermittelt. Die durch Benutzungsgebühren zu erwirtschaftenden Abschreibungen dienen der Teilfinanzierung des Investitionsvolumens.

#### Vermögensplan

Im Vermögensplan wurden Bauinvestitionen von insgesamt 906.300,00 € veranschlagt. Die Investitionen sind im Investitionsplan einzeln aufgeführt und erläutert.

Da noch weitere größere Investitionen erforderlich sind, für die nur geringfügige Kostenerstattungen zu erwarten sind (z.B. Sanierung Quellen Lohrheim, Dahlstraße Hahnstätten, Schulstraße Lohrheim, Entleerungsleitung Hochbehälter Mudershausen, Ortsdurchfahrt Bonscheuer, Teilerneuerung Auf der Eich und Volkersbergstraße Niederneisen) und nach derzeitigem Sachstand kein weiteres zinsloses Darlehen bzw. kein Zuschuss in Aussicht steht, wird voraussichtlich eine Kreditaufnahme in Höhe von 800.000,00 € erforderlich. Weiterhin entstehen nicht unerhebliche Kosten für die geplante Umbaumaßnahme am Bauhof.

<b>Voraussichtlicher Entgeltsbedarf I</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>=</b>	<b>3,51 €/cbm</b>	<b>(gemäß Förderrichtlinien)</b>
<b>Voraussichtliches Entgeltsaufkommen</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>=</b>	<b>3,27 €/cbm</b>	<b>(gemäß Förderrichtlinien)</b>

# Erfolgspläne

Betriebszweig Wasserversorgung für die Wirtschaftsjahre

**2019 II und 2020 I**

(Bereich Aar)

Kto.Nr.	Erträge	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
4010.0	Erlöse Wassergeld Tarifabnehmer	589.387,51	591.750	595.300	595.300	2018: bei 1,52 Euro 2019 I: bei 1,52 Euro und 389.300 m <sup>3</sup> (Durchschnitt 2016/2017) 2019 II: bei 1,52 Euro und 391.650 m <sup>3</sup> (Durchschnitt 2017/2018) 2020: 2017/2018)
4011.0	Erlöse Grundgebühr Tarifabnehmer	73.897,52	75.650	74.100	74.350	2018/ 2019/ 2020: bei 21,48 Euro/27,60 Euro/153,36 Euro
4012.0	Erlöse wiederkehrende Beiträge Tarifabnehmer	544.749,12	550.400	546.400	549.000	2018/ 2019/ 2020: bei 0,14 Euro/m <sup>2</sup>
4013.0	Lieferungen an Sonderabnehmer	1.624,00	1.700	1.700	1.700	Abnehmer Hohlenfels / Dorfbrunnen
4014.0	Erlöse Bauwasser	300,00	300	300	300	
4015.0	Erlöse aus sonst. Wasserverkauf	1.275,28	600	750	1.250	
4100.0	Reparaturkostenerstattung 7 %	12.242,43	18.000	17.700	15.000	
4101.0	Reparaturkostenerstattungen 19 %	149,92	0	200	200	
4103.0	Erlöse aus sonst. Geschäften 7 %	3.724,60	2.450	1.750	2.500	Mieten Standrohr
4104.0	Erlöse aus sonst. Geschäften 19 %	3.704,09	2.900	2.800	2.800	
4106.0	Erlöse aus Materialverkauf 19 %	2.075,90	1.550	950	1.500	
4108.0	Erlöse aus Arbeiten für Dritte 19 %	70.611,65	54.700	74.000	74.000	2019 II: u.a. Druckerhöhungsanlage Schloßstraße, Burgschwalbach
4150.0	Erträge Winterdienst	23.295,45	16.800	16.800	16.800	
4160.0	Erträge Kompostierung	0,00	0	0	0	Abrechnung durch VGW-Kanal
4200.0	Grundstücks Erträge (Mieten/Pachten)	99,70	100	100	100	
4202.0	Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen 19 %	0,00	0	0	0	

Kto.Nr.	Erträge	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
4203.0	Erträge aus dem Abgang von Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	
4204.0	Erträge Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	490,00	0	0	0	
4205.0	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.571,30	0	50	0	
4300.0	Schadensersatz 19 %	0,00	0	0	0	
4302.0	Schadensersatz steuerfrei	0,00	0	0	0	
4350.0	Erträge Mahngebühren	0,00	0	0	0	
4400.0	Sonstige Erträge 7 %	0,00	0	0	0	
4401.0	Sonstige Erträge 19 %	1.224,97	0	0	0	
4403.0	Sonstige Erträge steuerfrei	11.734,52	10.500	11.500	11.500	einschl. Kostenanteil Ermittlung Abwassermenge, Verwaltungskostenbeitrag Wärme
4404.0	Erlöse Auszüge Liegenschaftskataster	747,05	600	850	800	
4500.0	Aufl. pass. Ertragszuschüsse	31.288,35	26.800	26.800	13.250	
4501.0	Aufl. Sonderposten f. Inv.-Zu.	21.335,74	22.100	22.650	25.250	
4600.0	Bestandsveränderungen Ertrag	0,00	0	0	0	
4650.0	Aktiv. Personalaufwand	4.386,40	4.500	4.200	4.500	eigene Leitungsverlegungen, Ing.-Leistungen
4651.0	Aktiv. Materialgemeinkosten	1.007,65	1.500	1.200	1.150	
4652.0	Aktiv. Maschineneinsatz	58,50	300	150	150	
4780.0	Erlöse aus Anlageverkäufen	300,00	3.000	31.000	0	2019: Inzahlungnahme Boki, MAN
7100.0	Zinserträge Verrechnungskto. VG	160,00	0	250	100	
7101.0	Ertrag Säumniszuschläge/Verzugszinsen	0,00	0	0	0	

Kto.Nr.	Erträge	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
7102.0	Ertrag Stundungszinsen	0,00	0	0	0	
7400.0	Außerordentl. Erträge 19 %	0,00	0	0	0	
7402.0	Außerordentl. Erträge 7 %	0,00	0	0	0	
7403.0	Außerordentl. Erträge steuerfrei	2.899,91	0	50	0	
	<b>Jahresverlust</b>	<b>31.878,08</b>	<b>65.150</b>	<b>33.800</b>	<b>95.500</b>	
	<b>Summe Erträge</b>	<b>1.436.219,64</b>	<b>1.451.350</b>	<b>1.465.350</b>	<b>1.487.000</b>	

Kto.Nr.	Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
4900.0	Aufwendungen Gebührenkorrektur Vorjahre	0,00	0	0	0	
6010.0	Entgelte (ehemals Löhne)	214.271,69	223.000	225.550	234.900	2019: 3,09 % Lohnsteigerung ab 04/2019; neuer Azubi ab 08/2019 2020: 1,06 % Lohnsteigerung ab 03/2020; ohne evtl. Höhergruppierung durch Stellenbewertung
6011.0	gesetzl. soziale Aufwendungen ehem.Arbeiter	42.939,72	43.900	45.700	46.500	
6012.0	Beiträge zur ZVK -ehemals Arbeiter-	18.688,22	18.850	19.950	20.250	
6020.0	Entgelte (ehem. Gehälter) einschl. Wassermeister	193.422,03	202.650	201.400	189.700	
6021.0	gesetzlich soziale Aufwendungen ehemals Angestellte	35.368,30	37.900	38.000	35.600	
6022.0	Beiträge zur ZVK -ehemals Angestellte-	16.471,26	17.400	17.500	15.150	
6030.0	Aushilfslöhne incl. Rohrmeister	4.287,21	650	800	800	
6040.0	Beiträge z. Berufsgenossenschaft	3.960,00	3.950	4.350	4.350	
6050.0	Unterstützung und Beihilfen	141,95	150	150	150	
6100.0	Unterhaltung Grundstücke (incl. Mähen)	0,00	0	0	0	
6101.0	Unterhaltung Gewinnungsanlagen	29.347,46	12.800	13.400	16.000	2018: Brunnenregenerierung Tiefbrunnen Untere Aar
6102.0	Unterhaltung Druckerhöhungsanlagen	0,00	11.000	8.000	5.000	2019: Erneuerung Druckerhöhungsanlage Schloßstraße Burgschwalbach, in 2018 nicht zur Ausführung gelangt (durchlaufender Posten)
6103.0	Unterhaltung Hochbehälter	12.073,37	18.900	4.800	10.600	2020: Lüftung Hochbehälter Kaltenholzhausen und Untere Aar, in 2019 nicht zur Ausführung gelangt
6104.0	Unterhaltung Transportleitung	18,40	500	400	5.900	
6105.0	Unterhaltung Leitungsnetz	17.315,10	15.500	34.400	24.900	2019: Fahrbahndeckenerneuerung Niederneisen / Flacht
6106.0	Unterhaltung Hausanschlüsse	27.784,77	13.600	21.300	23.500	Merkposten Bleianschlüsse

Kto.Nr.	Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
6107.0	Unterhaltung Meßeinrichtungen (WZ)	8.716,09	6.900	5.800	8.800	
6108.0	Unterhaltung Aufbereitungsanlagen	6.498,84	7.900	8.300	9.500	2020: Spülwasserpumpe HB Burgschwalbach, Untere Aar
6120.0	Aufwendungen für Wasserrechte/Schutzgebiete	6.930,22	7.500	7.500	7.500	2018 II / 2019: Verfahren WSG Lohrbachquellen, WSG Mudershausen, WSG Burgschwalbach, WR TB und Quellen Lohrheim
6151.0	Stromkosten	38.902,86	39.500	39.800	41.200	
6152.0	Wasseruntersuchungen	14.634,68	10.700	12.500	12.500	
6153.0	Aufbereitungsmaterial	475,46	700	500	600	
6160.0	Materialeinsatz für Verkauf	3.077,98	950	750	950	
6170.0	Unterhaltung Geräte u. Werkzeuge	4.113,27	5.500	4.500	5.000	
6175.0	Unterhaltung Fernwirktechnik	6.432,32	7.400	6.450	7.200	
6190.0	Bestandsveränderung (Aufwand)	9.027,26	0	0	0	
6200.0	AfA auf immaterielle Verm.-Gegenstände	1.312,85	2.450	1.950	1.950	
6201.0	AfA auf Sachanlagen	420.250,65	442.950	449.100	466.250	
6202.0	Afa auf GWG	2.333,83	3.500	3.200	3.500	
6203.0	Außerplanmäßige AfA	0,00	0	0	0	
6300.0	Verwaltungskostenbeitrag VG	95.780,40	107.650	84.000	75.200	
6305.0	Bewirtschaftungskosten -Bauhof-	6.132,80	8.050	8.000	12.100	2020: Warnanlage Ölabscheider
6310.0	Mieten und Pachten	2,56	50	50	50	
6320.0	Heizung	0,00	0	0	0	
6325.0	Gas / Strom / Wasser	0,00	0	0	0	
6330.0	Gebühren, Beiträge	1.399,98	1.350	1.450	1.450	
6335.0	Instandhaltung betriebliche Räume	764,61	800	600	800	

Kto.Nr.	Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
6340.0	Landesanteil Auszüge Liegenschaftskataster	160,00	150	200	200	
6345.0	Aufwand "Wassercent"	25.861,98	25.100	26.050	26.000	
6350.0	Grundstücksaufwendungen	0,00	0	0	0	
6360.0	Schadensersatzleistungen	305,13	0	3.400	0	
6400.0	Versicherungen	15.456,37	15.500	15.750	15.900	
6501.0	Unterhaltung Bagger (Neusson)	1.422,35	2.150	1.400	3.500	
6502.0	Unterhaltung MAN (EMS-CA-233)	11.866,65	0	0	0	2019: verkauft
6505.0	Unterhaltung VW-Polo (EMS-CC-257)	391,92	500	600	500	
6506.0	Unterhaltung Kleinhänger (EMS-CM-357)	113,66	100	50	100	
6507.0	Fahrtkosten Fremdfahrzeuge (Fiat Doblo)	13,20	50	100	50	
6509.0	Unterhaltung Ford Transit (EMS-W-1706)	303,54	1.000	1.400	1.200	
6510.0	Unterhaltung Anhänger (EMS-CP-186)	135,85	100	150	150	
6511.0	Unterhaltung VW- Caddy (EMS-W-1207)	98,37	1.350	950	1.300	
6512.0	Unterhaltung Bokimobil (EMS-W-709)	5.883,41	2.950	1.000	0	
6513.0	Unterhaltung Radlader	90,88	1.500	900	1.500	
6514.0	Unterhaltung LKW MAN (EMS-W-1812)	0,00	0	1.200	3.800	
6515.0	Unterhaltung Dacia Duster (EMS-W-619)	0,00	0	500	850	
6516.0	Unterhaltung Bokimobil (EMS-W-719)	0,00	0	500	2.000	
6520.0	KfZ - Versicherungen	4.853,62	5.200	6.500	6.800	
6530.0	Brenn- Treib- und Schmierstoffe	9.402,02	9.200	9.600	10.000	
6550.0	Aufwand für Winterdienst	4.920,75	4.950	4.950	4.950	

Kto.Nr.	Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
6560.0	Aufwand für Kompostierung	505,67	550	500	500	
6601.0	Reisekosten / Tagegeld (13,1%)	1.229,80	950	1.300	1.500	
6602.0	Reisekosten (19 %)	250,39	50	100	100	
6603.0	Reisekosten (7 %)	84,11	50	300	300	
6605.0	km-Geld (8,7 %)	3.808,17	2.900	5.200	5.400	
6606.0	Bewirtungen	381,47	250	350	350	
6650.0	Fortbildungskosten	7.445,03	6.500	7.400	7.500	
6651.0	Dienst- und Schutzkleidung	2.036,82	1.950	2.800	2.800	
6652.0	Personalnebenaufwendungen	48,00	250	100	100	
6653.0	Aufwendungen für Sitzungen	225,50	250	250	250	
6710.0	Verpackungsmaterial	0,00	0	0	0	
6730.0	Eingangs- / Ausgangsfrachten	0,00	0	0	0	
6750.0	Werbung, Inserate, Öffentlichkeitsarbeit	0,00	100	100	100	
6790.0	Aufwendungen für Datenverarbeitung	8.192,50	10.000	15.000	15.000	
6800.0	Porto / Briefmarken	330,99	300	350	350	
6805.0	Telefonkosten	433,11	850	500	500	
6810.0	Lfd. Kosten Fernwirktechnik	3.024,05	2.500	1.750	9.900	2020: Umbau HB Burgschwalbach
6815.0	Bürobedarf	660,68	950	450	550	
6820.0	Drucksachen / Zeitschriften/ Fachliteratur	471,73	300	150	300	
6825.0	Gerichts-, Notariats-, Prozeßkosten	0,00	100	0	100	
6826.0	Beratungsaufwand	5.246,82	3.000	2.500	3.500	
6827.0	Prüfungsaufwand	8.060,00	8.600	8.500	8.900	

Kto.Nr.	Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
6828.0	Nachkalkulation / Entgeltsbescheinigung	580,00	700	600	700	
6878.0	Spenden	0,00	0	0	0	
6895.0	Anlageabgänge / Buchverlust	0,00	0	0	0	
6930.0	Forderungsverluste	1,74	0	0	0	
6935.0	Wertberichtigung Forderung L + L (Aufwand)	0,00	0	0	0	
6969.0	Sonstige Aufwendungen	5.513,57	0	200	0	2018: Entsorgung Erdaushub Vorjahr
7300.0	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	
7301.0	Zinsaufwand Verrechnungskonto VG	0,00	400	0	0	
7302.0	Zinsaufwand für Kredite Dritter	58.521,11	57.050	55.650	52.900	
7303.0	Verzugs- und Prozeßzinsen (Aufwand)	0,00	0	0	0	
7304.0	Zinsaufwand Darlehen VGW-Kanal	7.101,90	6.900	6.900	6.650	
7310.0	Zinsaufwand für kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0	0	0	
7500.0	Außerordentliche Aufwendungen	0,55	0	3.350	0	
7600.0	Körperschaftssteuer	-3.662,32	0	3.650	0	
7601.0	Grundsteuer	311,41	350	350	400	
7602.0	Kraftfahrzeugsteuer	1.261,00	1.150	1.700	1.700	
7603.0	Sonstige Steuern	0,00	0	0	0	
	<b>Jahresgewinn</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.436.219,64</b>	<b>1.451.350</b>	<b>1.465.350</b>	<b>1.487.000</b>	

Anlage 4  
(zu § 25 Abs. 1)

## Formblatt 4

## Gewinn- und Verlustrechnung

	EURO
1. Umsatzerlöse <sup>1</sup>	1.393.800
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes anfertigen und unfertigen Erzeugnissen	/
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	5.550
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>31.950</u>
5. davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil / Materialaufwand: <sup>2</sup>	37.500
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	<u>208.850</u>
6. b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen <sup>3</sup> Personalaufwand <sup>4</sup>	208.850
a) Entgelte –ehemals Löhne und Gehälter-	427.750
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>125.650</u>
davon für Altersversorgung 37.450	553.400
7. Abschreibungen:	
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlage sowie auf aktivierte Aufwendungen für die In-gangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbereiches davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 des Handelsgesetz-buchs /	454.250
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 des Handelsgesetz-buchs /	<u>0</u>
8. Konzessionsabgabe	/
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>180.600</u>
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil /	180.600
10. Erträge aus Beteiligungen	/
davon aus verbundenen Unternehmen	/
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	/
davon aus verbundenen Unternehmen	/
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>250</u>
davon aus verbundenen Unternehmen 250	250
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	/
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>62.550</u>
davon an verbundene Unternehmen 6.900	62.550
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	/
16. Ergebnis nach Steuern	/
17. Sonstige Steuern	<u>5.700</u>
18. Jahresgewinn/Jahresverlust	-28.100
	<u>5.700</u>
	<u>-33.800</u>

---

<sup>1</sup> Einschließlich Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse

<sup>2</sup> Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren, soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegenstehen

<sup>3</sup> Einschließlich Unterhaltungsaufwand für den betrieblichen Bereich.

<sup>4</sup> Einschließlich aktivierter Beträge

Anlage 4  
(zu § 25 Abs. 1)

## Formblatt 4

## Gewinn- und Verlustrechnung

	EURO
1. Umsatzerlöse <sup>1</sup>	1.384.800
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	/
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	5.800
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>800</u>
5. davon Aufhebungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil / Materialaufwand: <sup>2</sup>	6.600
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	<u>222.600</u>
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen <sup>3</sup>	222.600
6. Personalaufwand <sup>4</sup>	425.400
a) Entgelte –ehemals Löhne und Gehälter-	425.400
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>122.000</u>
davon für Altersversorgung	35.400
7. Abschreibungen:	471.700
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlage sowie auf aktivierte Aufwendungen für die In-gangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbereiches davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 des Handelsgesetz-buchs /	471.700
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 des Handelsgesetz-buchs /	/
8. Konzessionsabgabe	/
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>183.650</u>
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil /	/
10. Erträge aus Beteiligungen	/
davon aus verbundenen Unternehmen	/
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	/
davon aus verbundenen Unternehmen	/
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>100</u>
davon aus verbundenen Unternehmen	100
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	/
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>59.550</u>
davon an verbundene Unternehmen	6.650
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	/
16. Ergebnis nach Steuern	<u>2.100</u>
17. Sonstige Steuern	/
18. Jahresgewinn/Jahresverlust	-93.400
	<u>2.100</u>
	<u>-95.500</u>

---

<sup>1</sup> Einschließlich Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse

<sup>2</sup> Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren, soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegenstehen

<sup>3</sup> Einschließlich Unterhaltungsaufwand für den betrieblichen Bereich.

<sup>4</sup> Einschließlich aktivierter Beträge

# Vermögenspläne

Betriebszweig Wasserversorgung für die Wirtschaftsjahre

**2019 II und 2020 I**

(Bereich Aar)

<b>Einnahmen (Finanzierungsmittel)</b>	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	<b>Erläuterungen</b>
Ordentliche Abschreibungen	448.900	454.250	471.700	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Bestandsverminderung)	0	0	0	
Liefer- und Leistungsforderungen (Einnahmereste des Vorjahres)	37.800	62.400	26.100	am 31.12. des Vorjahres noch nicht fällig gewesene Beträge
Forderungen an die Gemeinde (Einnahmereste des Vorjahres)	14.000	74.650	0	Guthaben am 01.01. auf Verrechnungskto. VG, VGW-Kanal Lohnarbeiten
Sonstige Forderungen (Einnahmereste des Vorjahres)	0	108.700	0	am 31.12. des Vorjahres noch nicht fällig gewesene Beträge
Kapitaleinlagen der Gemeinde	0	0	0	
Beiträge u. Kostenersätze für Hausanschlüsse	60.000	51.000	105.000	entsprechend der Verwirklichung der Bauvorhaben des Investitionsplanes
Kreditaufnahmen	950.000	650.000	800.000	2018: Darlehensaufn. Ende des Jahres
Zinslose Darlehen vom Land	0	0	0	
Liefer- u. Leistungsverbindlichkeiten (Ausgabereste des lfd. Jahres)	128.000	95.200	98.300	geschätzte Höhe der Leistungen, die in 2019 ausgeführt, aber von den Baufirmen erst in 2020 abgerechnet werden.
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde (Ausgabereste des lfd. Jahres)	240.400	232.500	224.800	Schulden am 31.12. auf Verrechnungskto. bei der VG anstelle einer Kreditaufnahme
Sonstige Verbindlichkeiten (Ausgabereste des lfd. Jahres)	0	0	0	
<b>Jahresgewinn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>INSGESAMT</b>	<b>1.879.100</b>	<b>1.728.700</b>	<b>1.725.900</b>	

<b>Ausgaben (Finanzbedarf)</b>	<b>Wi-Plan I 2019 (EURO)</b>	<b>Wi-Plan II 2019 (EURO)</b>	<b>Wi-Plan I 2020 (EURO)</b>	<b>Erläuterungen</b>
Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	1.111.050	901.100	906.300	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Bestanderhöhung)	0	0	0	
Liefer- und Leistungsforderungen (Einnahmereste des lfd. Jahres)	21.000	26.100	23.000	Rechnungsstellung in Wirtschaftsjahr / Rechnungsfälligkeit in Folgejahr
Forderungen an die Gemeinde (Einnahmereste des lfd. Jahres)	0	0	0	Guthaben am 31.12. auf Verrechnungskto. VG
Sonstige Forderungen (Einnahmereste des Jahres)	0	0	0	
Darlehensbeschaffungskosten	0	0	0	
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	48.900	49.450	38.500	
Tilgung von Krediten	117.250	111.400	133.700	
Tilgung von zinslosen Darlehen	171.050	171.050	171.050	
Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten (Ausgabereste des Vorjahres)	119.000	187.600	95.200	kurzfristige Verbindlichkeiten am 01.01.; Rückstellungen Baukosten und andere
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	195.750	7.750	232.500	Abrechnung Verwaltungskostenbeitrag usw.; Schulden am 01.01 bei der VG (ohne Darlehen Kanal)
Verbindlichkeiten gegenüber Betriebszweig Abwasserbeseitigung	29.950	29.950	30.150	lfd. Tilgungen Darlehen von VGW-Kanal
Sonstige Verbindlichkeiten (Ausgabereste des Vorjahres)	0	210.500	0	Zinsabgrenzung usw.
<b>Jahresverlust</b>	<b>65.150</b>	<b>33.800</b>	<b>95.500</b>	
<b>INSGESAMT</b>	<b>1.879.100</b>	<b>1.728.700</b>	<b>1.725.900</b>	

# Investitionspläne

Betriebszweig Wasserversorgung für die Wirtschaftsjahre

**2019 II und 2020 I**

(Anlagen zu Vermögensplänen)

(Bereich Aar)

Bezeichnung der Baumaßnahme	Ausgaben Vorjahr(e) (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen bzw. Verpflichtungsermächtigungen
Grunderwerb	0	0	2.250	0	2019 II: Kuh, Flacht
Umbau Bauhof	4.232	150.000	16.000	128.700	Anteil 50 %; Restbetrag 50 % Plan Katzenelnbogen
Einzäunungen	0	0	0	1.500	
Außenanlagen	0	0	0	0	
Verbesserungsinvestitionen an Gewinnungs- und Speicherungsanlagen	0	30.000	0	30.000	2019 II: siehe gesonderte Positionen
Quelleitung Im Brauner, Ndn. I. BA.,	0	0	0	0	Kostenschätzung; (II.BA in 2021)
Notstromaggregat incl. Einspeisungspunkte Hochbehälter	0	30.600	0	0	Merkposten
Sanierung Quelle 4 Hohlenfels	0	0	0	0	Merkposten : Grabenabdichtung und Schachtsanierung
Ablaufleitung Quelle 4 Hohlenfels	0	0	0	40.350	Vergabe mit Falleitung Quelle Hohlenfels
Falleitung Quellen Hohlenfels - Hochbehälter (2. Bauabschnitt)	1.482	115.000	186.650	0	2019 I: Kostenschätzung 2019 II: Ausschreibungsergebnis + 15 % Nebenkosten
Sanierung Quelle Lohrheim	0	44.500	0	44.500	in 2019 nicht zur Ausführung gelangt
Sanierung Quellen Netzbach	0	89.000	108.450	0	2019 I: Kostenschätzung 2019 II: Ausschreibungsergebnis + 15 % Nebenkosten
Trübungsmessungen	9.912	0	8.100	0	Lohrheim, Netzbach, Hohlenfels; Einbau und Anbindung an FWT in 2019
E-Schieber Hochbehälter Untere Aar	0	3.000	0	3.000	Sicherung Stromausfall
Umstellung FWT auf Funk	45.775	0	5.000	0	infolge Umstellung Telekom auf IP-Anschlüsse
Herstellung von Einzelhausanschlüssen	29.470	25.500	35.500	29.900	
Herstellung von Wasserzähleranlagen	460	350	350	350	
Betriebs- und Lagerausstattung	0	10.000	0	10.000	2020: Pumpe Notversorgung

Bezeichnung der Baumaßnahme	Ausgaben Vorjahr(e) (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen bzw. Verpflichtungsermächtigungen
Fuhrpark	109.086	115.000	129.600	15.000	2018: Ersatzbeschaffung MAN-LKW (Anschaffung 2004) 2019: Ersatzbeschaffung VW-Polo (Anschaffung 1998), Ersatzbeschaffung Boki-Mobil (Anschaffung 2009)
Streuautomat LKW /Winterdienst	0	0	13.100	0	
Werkzeuge und Geräte	5.563	5.300	4.100	7.500	2019: Luftentfeuchter 2020: Freischneider, Kabelortungsgerät, Standrohre
EDV-Software	0	25.000	3.500	25.000	Fibu*, Anlag*, Materialwirtschaft* Umsetzung im Rahmen der Fusion 2019 II: Lizenzerweiterung GAIGOS
Büroeinrichtungen	2.038	5.000	6.800	2.000	2019: Büromöbel VGW 2020: Tablets Planauskunft Kfz.
Geringwertige Wirtschaftsgüter 60 - 800	2.334	3.500	3.200	3.500	
Endausbau "Hinter den Zäunen, Burgschw.	26.779	0	4.900	0	Ausschreibungsergebnis + 20 % Nebenkosten; Ansatz 2017 II = 35.100
Zum Burgblick, Burgschwalbach	0	0	0	0	Bei Ausführung in 2020 sind im Nachtrag entsprechende Mittel einzustellen
"Am Eberter Weg", Burgschw.	0	0	0	0	Merkposten
Baugebiet "Auf dem kleinen Feldchen", Burgschwalbach	0	0	0	0	Bei Ausführung in 2020 sind im Nachtrag entsprechende Mittel einzustellen
Gewerbegebiet Flacht	0	0	0	0	Merkposten
Bahnhofstraße, Flacht	69.841	0	28.500	0	Ausschreibungsergebnis + 20 % Nebenkosten;
Austraße, Hahnstätten	196.864	0	54.150	0	
Löhweg, Hahnstätten	0	0	0	0	Merkposten
Baugebiet "Hinter der Burg II", Hahnstätten	0	0	0	0	Merkposten
In den Wingerten, Hahnstätten	74.635	96.750	62.100	0	Ausschreibungsergebnis + 20 % Nebenkosten
Gartenstraße, Hahnstätten	0	0	850	0	Merkposten

Bezeichnung der Baumaßnahme	Ausgaben Vorjahr(e) (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen bzw. Verpflichtungsermächtigungen
Baugebiet "Links dem Netzbacher Weg", Hahnstätten	0	55.550	104.150	11.600	2019 I: Kostenschätzung 2019 II/ 2020 I: Ausschreibungsergebnis + 15 % Nebenkosten
Dahlstraße, Hahnstätten	0	0	0	94.300	Kostenschätzung
Schulstraße, Lohrheim	0	0	0	35.400	Kostenschätzung
Rinkerstraße, Lohrheim	0	0	0	0	Merkposten
Baugebiet "Auf dem hohen Rain", Mudershausen	34.576	14.050	7.550	0	
Ern.Entleerungsleitung Hochbehälter Mudershausen	0	0	0	55.500	Kostenschätzung
Ortsdurchfahrt Mudershausen	0	46.750	114.800	0	2019 I: Kostenschätzung (50 %) 2019 II/ 2020 I: Ausschreibungsergebnis + 20 % Nebenkosten
Ortsdurchfahrt Bonscheuer	0	14.700	1.500	65.950	2019 I: Kostenschätzung (50 %) 2019 II/ 2020 I: Ausschreibungsergebnis + 20 % Nebenkosten
Baugebiet "Hümes", Netzbach	0	0	0	70.750	Kostenschätzung
Baugebiet "Auf dem Woog I", Niederneisen	0	0	0	0	Erschließung durch Privatinvestor, durchlaufender Posten
Teilerneuerung Auf der Eich und Volkersberg- straße, Niederneisen	1.848	210.500	0	210.500	Kostenschätzung; in 2019 nicht zur Ausführung gelangt
Baugebiet "Rabenlai", Oberneisen	0	0	0	0	Bei Ausführung in 2020 sind im Nachtrag entsprechende Mittel einzustellen
Gewerbegebiet "Naßgeländ", Oberneisen	0	0	0	0	Bei Ausführung in 2020 sind im Nachtrag entsprechende Mittel einzustellen
Lindenstraße, Schiesheim (unterer Teil)	0	21.000	0	21.000	Kostenschätzung
Ortsdurchfahrt Zollhaus	0	0	0	0	Bei Ausführung in 2020 sind im Nachtrag entsprechende Mittel einzustellen
<b>Investitionskosten Gesamt</b>	<b>614.895</b>	<b>1.111.050</b>	<b>901.100</b>	<b>906.300</b>	

**VORBERICHT**

zum Wirtschaftsplan II (Nachtrag) der Verbandsgemeindewerke Hahnstätten  
- Betriebszweig Abwasserbeseitigung- für das Wirtschaftsjahr 2019

Der Wirtschaftsplan II für den Betriebszweig Abwasserbeseitigung besteht aus dem Erfolgsplan und dem Vermögensplan. Beide Pläne schließen ausgeglichen wie folgt ab:

<b><u>1. Erfolgsplan:</u></b>	<b>I</b>	<b>II</b>	<b>Veränderung</b>
Erträge	2.573.650,00 €	2.575.800,00 €	+ 2.150,00 €
Aufwendungen	2.573.650,00 €	2.575.800,00 €	+ 2.150,00 €
<b><u>2. Vermögensplan:</u></b>			
Einnahmen	3.818.150,00 €	3.393.650,00 €	- 424.500,00 €
Ausgaben	3.818.150,00 €	3.393.650,00 €	- 424.500,00 €

**Erfolgsplan**

Die zu erwartenden Umsatzerlöse wurden mit dem voraussichtlichen Ergebnis des Jahres 2019 veranschlagt. Den Erlösen aus Benutzungsgebühren wurde die durchschnittliche Schmutzwassermenge der Jahre 2017 und 2018 einschließlich der pauschalen Reduzierung gemäß KAG zugrunde gelegt.

Bei der Aufstellung des Wirtschaftsplanes I wurde ein Jahresverlust von 21.750,00 € veranschlagt. Nach Aufstellung des Wirtschaftsplanes II ergibt sich voraussichtlich ein Jahresverlust von 25.500,00 €.

Die wesentlichen Veränderungen sind jeweils in der Erläuterungsspalte begründet.

### **Vermögensplan**

Die Abschreibungen wurden entsprechend dem Investitionsvolumen neu überrechnet. Die sich aus der Bilanz zum 31.12.2018 ergebenden Positionen wie Guthaben auf dem Verrechnungskonto und sonstige Forderungen an die Gemeinde (207.200,00 €), Liefer- und Leistungsforderungen (88.800,00 €), sonstige Verbindlichkeiten (Ausgabereste des lfd. Jahres 0,00 €), Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten (409.250,00 €), Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde (11.950,00 €) und sonstige Verbindlichkeiten (Ausgabereste des Vorjahres 23.750,00 €) wurden in den Vermögensplan übernommen.

Da erfahrungsgemäß viele das Jahr 2019 betreffende Schlussrechnungen erst in 2020 zur Auszahlung gelangen, wurden Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten in Höhe von 166.000,00 € veranschlagt.

Für die Abwasserbeseitigung der Verbandsgemeinde Hahnstätten können im Jahr 2019 zinslose Darlehen in Höhe von insgesamt 370.000,00 € abgerufen werden.

## Investitionsplan

Im Investitionsplan hat sich das Investitionsvolumen von 2.445.000,00 € auf 2.035.400,00 € verringert. Die Maßnahmen sind einzeln im Investitionsplan dargestellt und begründet.

Der Rückgang resultiert im Wesentlichen aus folgenden Veränderungen:

- Die Teilerneuerung Auf der Eich / Volkersbergstraße, Niederneisen wurde in 2019 nicht ausgeführt.
- Die Teilerneuerung Lindenstraße, Schiesheim wurde in 2019 ebenfalls nicht ausgeführt.
- Die Erneuerung der Phosphatfällung und des Ölabscheiders wurden in 2019 nicht realisiert.

Nicht zuletzt aufgrund der Tatsache, dass sich das Investitionsvolumen um 409.600,00 € verringert hat, kann die geplante Darlehensaufnahme von 900.000,00 € auf 600.000,00 € reduziert werden.

**VORBERICHT**

zum Wirtschaftsplan I der Verbandsgemeindewerke Hahnstätten  
- Betriebszweig Abwasserbeseitigung - für das Wirtschaftsjahr 2020

Die Ansätze für den Betriebszweig Abwasserbeseitigung werden für 2020 wie folgt festgesetzt:

**1. Erfolgsplan:**

Erträge	<b>2.695.750,00 €</b>	(2019 II = 2.575.800,00 €)	Veränderung + 119.950,00 €
Aufwendungen	<b>2.695.750,00 €</b>	(2019 II = 2.575.800,00 €)	+ 119.950,00 €

**2. Vermögensplan:**

Einnahmen	<b>4.811.400,00 €</b>	(2019 II = 3.393.650,00 €)	+ 1.417.750,00 €
Ausgaben	<b>4.811.400,00 €</b>	(2019 II = 3.393.650,00 €)	+ 1.417.750,00 €

Die Ansätze für 2020 wurden auf der Basis der voraussichtlichen Ergebnisse von 2019 und der zu erwartenden Veränderungen ermittelt.

**Erfolgsplan**

Die Erträge der Grundgebühren, Kanalgebühren und der wiederkehrenden Beiträge wurden entsprechend den Hebesätzen des Vorjahres veranschlagt.

Die laufenden Entgelte für die Straßenoberflächenentwässerung wurden entsprechend der Nachkalkulation der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit dem Hebesatz des Jahres 2018 in Höhe von 0,70 €/m<sup>2</sup> berücksichtigt. (Vorjahr 0,70 € / m<sup>2</sup>)

Bei Umsetzung der Hebesätze der Gebühren und Beiträge wird sich für 2020 ein voraussichtlicher Jahresverlust in Höhe von 143.450,00 € ergeben. Der nach § 11 Absatz 6 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung zu erwirtschaftende Mindestgewinn beträgt 330.000,00 €.

Trotz des zu erwartenden Verlustes sollte auf eine Erhöhung der Entgelte verzichtet werden und zunächst die Entwicklung aus der Fusion abgewartet werden.

Im Bereich der Aufwendungen gibt es folgende größere, erwähnenswerte Veränderungen:

Die Abschreibungen erhöhen sich im Vergleich zu 2019 um 51.250,00 €.

Die Unterhaltungskosten der Regenbauwerke erhöhen sich um 19.900,00 €

Die Unterhaltungskosten der Kläranlage sonstige Anlagenteile erhöhen sich um 48.000,00 €.

### Vermögensplan

Für 2020 sind Förderdarlehen in Höhe von insgesamt 493.200,00 € sowie ein Zuschuss in Höhe von 210.000,00 € beantragt.

### Investitionsplan

Die im Vermögensplan veranschlagten Investitionen von 3.270.200,00 € sind im Investitionsplan einzeln aufgegliedert und erläutert. Zur Finanzierung der Investitionen in 2020 ist trotz Inanspruchnahme eines Kassenkredites bei Verwirklichung aller Bauvorhaben voraussichtlich eine Kreditaufnahme auf dem freien Kreditmarkt in Höhe von 1.900.000,00 € erforderlich.

**Voraussichtlicher Entgeltsbedarf I**                      am 31.12.2020:    ca. 222,32 €/Einwohner und Jahr (gem. Förderrichtlinien)

**Voraussichtliches Entgeltsaufkommen**            am 31.12.2020:    ca. 208,33 €/Einwohner und Jahr (gem. Förderrichtlinien)

# Erfolgspläne

Betriebszweig Abwasserbeseitigung für die Wirtschaftsjahre

**2019 II und 2020 I**

(Bereich Aar)

Kto.Nr.	Erträge	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
4000.0	Kanalgebühren Haushalte	813.711,60	821.050	821.550	821.550	2018: bei 2,60 €/m <sup>3</sup> 2019 I: bei 2,60 €/m <sup>3</sup> und 315.790 m <sup>3</sup> (Durchschnitt 2016/2017) 2019 II/2020: bei 2,60 €/m <sup>3</sup> und 316.000 m <sup>3</sup> (Durchschnitt 2017/2018)
4001.0	Kanalgebühren Gewerbe + Industrie	22.367,80	28.350	22.400	22.400	
4002.0	Kanalgebühren öffentliche u. sonstige Dienstleistungen	8.335,60	12.600	8.350	8.350	
4010.0	Grundgebühr Haushalte	434.696,00	438.350	435.700	436.650	2018: 96,00 €/WE; 24,00 €/EGW 2019: 2020:
4011.0	Grundgebühr Gewerbe + Industrie	18.924,00	19.500	18.900	18.900	
4012.0	Grundgebühr öffentl. u. sonst. Dienstl.	13.104,00	13.250	13.100	13.100	
4020.0	wiederk. Beitrag Haushalte	566.356,50	569.150	567.800	571.900	2018: 0,50 €/m <sup>2</sup> 2019: 0,50 €/m <sup>2</sup> 2020: 0,50 €/m <sup>2</sup>
4021.0	wiederk. Beitrag Gewerbe + Industrie	43.096,17	44.050	43.100	43.100	
4022.0	wiederk. Beitrag öffentl. u. sonst. Dienstl.	21.321,20	21.100	21.300	21.300	
4030.0	Erlöse Abwasserabgabe	0,00	0	0	0	
4050.0	Erlöse Oberflächenentw. Gemeindestraßen / Wege und Plätze	346.290,40	303.600	303.350	303.750	2018: 0,80 €/m <sup>2</sup> 2019: 0,70 €/m <sup>2</sup> 2020: 0,70 €/m <sup>2</sup>
4060.0	Erlöse Oberflächenentw. Kreisstraßen	2.700,00	2.700	4.100	4.100	
4070.0	Erlöse Oberflächenentw. Landesstraßen	0,00	0	0	0	
4080.0	Erlöse Oberflächenentw. Bundesstraßen	0,00	0	0	0	
4100.0	Sonstige Erlöse	3.730,81	2.100	2.500	2.500	

Kto.Nr.	Erträge	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
4110.0	Erlöse aus Nebengeschäften	3.144,72	1.850	1.700	1.700	
4115.0	Verwaltungskostenbeitrag VGW-Wärme	0,00	1.400	1.400	1.400	
4120.0	Reparaturkostenerstattungen	7.478,72	800	11.500	8.500	
4130.0	Erlöse aus Vermietung Radlader	2.015,96	1.400	2.000	2.000	
4150.0	Erlöse aus der Fäkalschlammanahme	2.776,95	2.500	2.800	2.800	
4180.0	Erlöse VG Diez (Anschluß Holzheim)	53.321,56	51.000	53.000	53.000	
4200.0	Grundstückserträge (Mieten, Pachten)	163,59	200	200	200	
4201.0	Erträge Abgang Anlagevermögen	0,00	0	0	0	
4203.0	Erträge Abgang Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	
4204.0	Erträge Pauschalwertber. Forderung L + L	610,00	0	0	0	
4205.0	Erträge Auflösung von Rückstellungen	3.280,12	0	150	0	
4210.0	Erträge Einzelwertberichtigung Forderung	0,00	0	0	0	
4302.0	Schadensersatz	0,00	0	100	0	
4350.0	Erträge Mahngebühren	0,00	0	0	0	
4403.0	Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	
4510.0	Auflösung pass. EZ Haushalte -SW-	59.626,80	61.500	58.650	59.200	
4511.0	Auflösung pass. EZ Gewerbe + Industrie -SW-	7.986,00	7.500	8.000	8.000	
4512.0	Auflösung pass. EZ öffentl. u. sonst. DL -SW-	819,07	850	850	850	
4520.0	Auflösung pass. EZ Haushalte -OW-	54.309,11	54.350	52.200	52.100	
4521.0	Auflösung pass. EZ Gewerbe + Industrie -OW-	5.227,84	4.350	5.250	5.250	
4522.0	Auflösung pass. EZ öffentl. u. sonst. DL -OW-	961,23	1.000	1.000	1.000	

Kto.Nr.	Erträge	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
4550.0	Auflösung pass. EZ Gemeindestraßen/ Wege/Plätze	44.503,34	45.000	46.500	48.600	
4560.0	Auflösung pass. EZ Kreisstraßen	17.749,00	15.950	16.000	14.400	
4570.0	Auflösung pass. EZ Landesstraßen	3.665,68	3.750	3.300	3.350	
4580.0	Auflösung pass. EZ Bundesstraßen	14.778,08	14.800	14.800	14.800	
4650.0	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	
4780.0	Erlöse aus Anlageverkäufen	22.950,00	0	0	0	
7100.0	Zinserträge Verrechnungskto. VG	1.300,00	1.000	1.800	900	
7101.0	Ertrag Säumniszuschläge / Verzugszinsen	0,00	0	0	0	
7102.0	Ertrag Stundungszinsen	0,00	0	0	0	
7103.0	Zinserträge Darlehen VGW-Wasser	7.101,90	6.900	6.900	6.650	
7403.0	Außerordentliche Erträge	6.398,04	0	0	0	
	<b>Jahresverlust</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750</b>	<b>25.550</b>	<b>143.450</b>	
	<b>Summe Erträge</b>	<b>2.614.801,79</b>	<b>2.573.650</b>	<b>2.575.800</b>	<b>2.695.750</b>	

Kto.Nr.	Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
4900.0	Aufwendungen Gebührenkorrektur Vorjahr	0,00	0	0	0	
6010.0	Entgelte (ehemals Löhne)	98.485,98	100.400	104.050	104.950	2019: 3,09 % Lohnsteigerung ab 04/2019 2020: 1,06 % Lohnsteigerung ab 03/2020
6011.0	gesetzlich sozialer Aufwand -ehem. Arbeiter-	19.600,47	20.100	21.450	21.650	
6012.0	Beiträge zur ZVK -ehemals Arbeiter-	8.552,35	8.800	9.200	9.250	
6020.0	Entgelte (ehemals Gehälter)	172.747,06	177.250	181.450	170.050	
6021.0	gesetzlich sozialer Aufwand -ehem. Angest.-	32.177,34	35.150	34.750	32.500	
6022.0	Beiträge zur ZVK -ehemals Angestellte-	14.955,33	15.250	16.000	15.250	
6030.0	Aushilfslöhne (Pauschalversteuerung)	0,00	0	0	0	
6050.0	Unterstützungen und Beihilfen	112,49	150	150	150	
6101.0	Wasserbezug	591,15	600	600	600	
6102.0	Abwasseruntersuchungen	1.779,77	2.500	2.400	1.500	
6103.0	Unterhaltung KA Abfallbeseitigung	9.577,52	11.900	10.500	13.000	2020: Umstellung Entsorgung Rechengut
6104.0	Unterhaltung KA Kompostierung	1.754,55	1.800	1.650	1.800	
6105.0	Strombezug Pumpwerke	4.192,50	4.650	4.200	4.800	
6106.0	Unterhaltung KA Stromkosten	66.910,12	68.550	71.550	73.200	
6107.0	Unterhaltung KA Sonstiger Energiebezug	5.348,33	5.100	5.700	5.900	
6110.0	Unterhaltung KA - Hydr. Teil / fix-	1.856,88	3.050	1.850	3.850	
6111.0	Unterhaltung KA - Hydr. Teil / var-	28.218,70	30.500	14.900	21.900	2019: Entwässerungscontainer 2020: Betonsanierung Sandfang
6112.0	Unterhaltung KA - Biologie / fix -	12.399,54	12.500	14.950	14.950	

Kto.Nr.	Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
6113.0	Unterhaltung KA - Biologie / var -	34.889,96	56.400	41.350	42.800	2019: Räumschild Nachklärung, Tauchereinsatz
6114.0	Unterhaltung KA - Schlammbeh. / fix-	2.329,16	2.950	2.400	5.600	
6115.0	Unterhaltung KA - Schlammbeh. / var -	74.618,73	91.600	154.400	159.400	2019: Reparatur Überschussschlammleitung 2020: Ern. Hydraulikzylinder und Abwurftrichter Kammerfilterpresse
6116.0	Unterhaltung KA Klärschlammverw. - fix -	0,00	0	0	0	
6117.0	Unterhaltung KA Klärschlammverw. - var -	85.261,95	108.400	119.500	119.500	Preiserhöhung aufgrund Änderung Düngeverordnung und Klärschlammverordnung
6118.0	Unterhaltung. KA - Fäkalannahmest. / fix -	781,24	0	800	800	
6119.0	Unterhaltung KA - Fäkalannahmest. / var -	0,00	0	0	15.000	2020 I: Betonsanierung Fäkalspeicher
6120.0	Unterhaltung KA - sonst.Anlg.Teile / fix -	5.454,28	4.200	4.200	4.200	
6121.0	Unterhaltung KA - sonst.Anlg.Teile / var -	54.472,52	88.500	43.300	91.300	2019: Schaltbildtausch 2020: Erneuerung Zaunanlage, Erneuerung Deckschicht Klärschlamm lager, 1. Teil, beides in 2019 nicht zur Ausführung gelangt
6122.0	Aufwendungen für Winterdienst	262,44	400	400	400	
6123.0	Aufwendungen für Schädenbeseitigung	0,00	0	0	0	
6125.0	Umsetzung SÜVOA	122.948,66	110.000	110.000	110.000	
6126.0	Aufwendungen Einleiterlaubnisse	93,34	350	1.600	350	
6130.0	Unt. Haupt.-u.Verbindungssammler / -fix -	0,00	0	0	0	
6131.0	Unt. Haupt.-u.Verbindungssammler / -var-	5.361,74	3.500	2.500	3.500	
6132.0	Unterhaltung Regenbauwerke - fix -	1.233,78	1.750	1.250	1.500	
6133.0	Unterhaltung Regenbauwerke - var -	57.524,71	32.600	29.900	49.800	2020: DB Niederneisen Rührwerke

Kto.Nr.	Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
6134.0	Unterhaltung Pumpwerke - fix -	744,90	1.000	500	500	
6135.0	Unterhaltung Pumpwerke - var -	6.604,84	7.900	9.900	6.900	
6136.0	Unterhaltung Ortskanalisation - fix -	0,00	0	0	0	
6137.0	Unterhaltung Ortskanalisation - var -	60.192,69	49.900	68.300	65.900	2019: Fahrbahndeckenerneuerung Niederneisen & Flacht
6138.0	Kosten vor Ablauf der Gewährleistung incl. Dokumentation	5.237,26	15.500	11.200	11.200	
6139.0	Unterh. Hausanschlüsse - fix -	0,00	0	0	0	
6140.0	Unterh. Hausanschlüsse - var -	29.069,28	13.100	19.900	19.500	
6141.0	Unterh. u. Stromkosten Abwasserhebean- lage Grundweg	-0,04	0	0	0	Durchlaufender Posten, da voller Kostenersatz
6142.0	Unterh. Versickerungsbecken/ Entwässerungsgräben -var -	5.461,66	5.800	6.600	6.200	
6143.0	Unterhaltung NW-Einleitstellen	0,00	50	50	50	
6160.0	Unterhaltung Grundstücke	0,00	0	0	0	
6161.0	Unterh. Werkstatt und Lager	0,00	0	0	0	
6163.0	Unterh. Betriebs-, Geschäfts- und Lagerausstattung	0,00	0	0	0	
6170.0	Unterhaltung Werkzeuge, Geräte -GWG-	3.448,05	3.800	4.250	4.250	
6175.0	Unterhaltung Fernwirktechnik	0,00	900	500	500	
6181.0	Fäkalschlammabfuhr	2.793,53	2.950	2.800	2.800	
6190.0	Aufwand aus der Abwasserabgabe	23.710,87	23.750	23.750	23.750	
6191.0	Aufwand Klärschlamm- Entschädigungsfond	0,00	0	0	0	

Kto.Nr.	Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
6200.0	AfA auf immat. Vermögensgegenstände	1.448,00	2.950	1.400	1.400	
6201.0	AfA auf Sachanlagen	1.149.431,48	1.218.800	1.209.500	1.260.750	
6202.0	Sofortabschreibung GWG	4.391,39	2.900	1.750	2.400	
6203.0	Außerplanmäßige AfA	0,00	0	0	0	
6300.0	Verwaltungskostenbeitrag VG	86.300,12	97.900	75.000	67.800	
6305.0	Sonstige Raumkosten	0,00	0	0	0	
6310.0	Mieten, Pachten	0,00	0	0	0	
6330.0	Gebühren, Beiträge	1.919,33	2.150	1.950	1.950	
6335.0	Instandh. betriebl. Räume	909,86	150	150	150	
6345.0	Aufwand "Wassercent"	449,16	300	450	450	Wasserentnahme Brauchwasser Kläranlage
6350.0	Grundstücksaufwendungen	0,00	0	0	0	
6360.0	Schadensersatzleistungen	0,00	0	0	0	
6400.0	Versicherungen	7.298,53	7.500	7.500	7.500	
6520.0	Kfz - Versicherungen	2.239,99	2.500	3.100	3.100	
6530.0	Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	1.798,44	2.100	2.100	2.500	
6540.0	Unterhaltung und Reparaturkosten Fuhrpark	11.105,55	9.300	9.200	9.800	
6600.0	Reisekosten und KM - Geld	1.433,01	1.650	1.500	1.500	
6606.0	Bewirtungen	154,48	150	200	200	
6650.0	Fortbildungskosten	3.677,19	9.500	6.800	6.800	
6651.0	Dienst- und Schutzkleidung	1.767,42	2.150	2.900	2.700	

Kto.Nr.	Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
6652.0	Personalebenaufwendungen	30,00	150	150	150	
6653.0	Aufwendungen für Sitzungen	225,50	250	250	250	
6710.0	Verpackungsmaterial	0,00	0	0	0	
6730.0	Eingangs- / Ausgangsfrachten	0,00	0	0	0	
6750.0	Werbung, Inserate, Öffentlichkeitsarbeit	0,00	150	0	150	
6790.0	Aufwendungen Datenverarbeitung	11.293,80	15.000	15.000	15.000	
6795.0	Kostenanteil Ermittlung Abwassermenge	10.334,52	11.000	12.500	10.500	
6800.0	Porto / Briefmarken	347,48	300	350	300	
6805.0	Telefonkosten	1.174,66	1.550	1.300	1.300	
6810.0	Lfd. Kosten Fernwirktechnik	512,54	350	550	500	
6815.0	Bürobedarf	497,77	2.000	1.200	1.600	
6820.0	Drucksachen, Zeitschriften, Fachliteratur	812,25	650	650	650	
6825.0	Gerichts-, Notariats-, Prozeßkosten	0,00	250	0	300	
6826.0	Beratungsaufwand	3.537,72	2.500	3.000	4.200	
6827.0	Prüfungsaufwand	10.500,00	11.000	11.000	11.000	
6828.0	Nachkalkulation / Entgeltsbescheinigung	2.200,00	2.100	2.200	2.200	
6829.0	Abrechnung Straßenoberflächen- entwässerung klassifizierter Straßen	0,00	0	0	0	
6830.0	Berechnung Straßenoberflächenent- wässerung (Investitions- und lfd. Kosten)	2.100,00	2.100	2.100	2.100	
6878.0	Spenden	0,00	0	0	0	

Kto.Nr.	Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
6895.0	Anlageabgänge bei Buchverlust	8.250,35	0	0	0	
6930.0	Forderungsverluste	0,00	0	0	0	
6935.0	Wertberichtigung Forderung L+ L (Aufw.)	0,00	0	0	0	
6936.0	Einzelwertberichtig. Forderungen	0,00	0	0	0	
6969.0	Sonstige Aufwendungen	-10,00	0	0	0	
7300.0	Zinsen und ähnlicher Aufwand	0,00	0	0	0	
7301.0	Zinsaufwand Verrechnungskto. VG	0,00	0	0	0	
7302.0	Zinsaufwand Kredite Dritter	81.575,52	39.850	39.150	34.450	
7303.0	sonst. Zinsen, Säumnisz. Verz./Prozeßz.	0,00	0	0	0	
7310.0	Zinsaufwand für kurzfristige Verbindlichk.	0,00	0	0	0	
7500.0	Außerordentliche u. aperiod. Aufwend.	8.796,97	0	7.100	0	
7601.0	Grundsteuer	0,00	0	0	0	
7602.0	Kraftfahrzeugsteuer	816,87	900	1.100	1.100	
7603.0	Sonstige Steuern	0,00	0	0	0	
	<b>Jahresgewinn</b>	<b>135.726,26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.614.801,79</b>	<b>2.573.650</b>	<b>2.575.800</b>	<b>2.695.750</b>	

Betriebszweig **Abwasserbeseitigung** Wirtschaftsplan **2019 II**Anlage 4  
(zu § 25 Abs. 1)

## Formblatt 4

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	<b>EURO</b>
1. Umsatzerlöse <sup>1</sup>	2.537.400
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	/
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>4.150</u>
5. davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil / Materialaufwand: <sup>2</sup>	4.150
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	<u>793.150</u>
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen <sup>3</sup>	285.500
6. Personalaufwand <sup>4</sup>	<u>81.550</u>
a) Entgelte –ehemals Löhne und Gehälter-	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	25.200
7. Abschreibungen:	
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlage sowie auf aktivierte Aufwendungen für die In-gangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbereiches	1.212.650
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 des Handelsgesetz-buchs /	
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>0</u>
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 des Handelsgesetz-buchs /	
8. Konzessionsabgabe	<u>162.700</u>
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	/
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil /	
10. Erträge aus Beteiligungen	/
davon aus verbundenen Unternehmen	/
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	/
davon aus verbundenen Unternehmen	/
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>8.700</u>
davon aus verbundenen Unternehmen	8.700
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	/
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>39.150</u>
davon an verbundene Unternehmen /	
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	/
16. Ergebnis nach Steuern	<u>1.100</u>
17. Sonstige Steuern	-24.650
18. Jahresgewinn/Jahresverlust	<u>1.100</u> <u>-25.550</u>

---

1 Einschließlich Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse

2 Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren, soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegenstehen

3 Einschließlich Unterhaltungsaufwand für den betrieblichen Bereich.

4 Einschließlich aktivierter Beträge

Anlage 4  
(zu § 25 Abs. 1)

## Formblatt 4

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	<b>EURO</b>
1. Umsatzerlöse <sup>1</sup>	2.540.850
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	/
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>3.900</u>
5. davon Aufösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil / Materialaufwand: <sup>2</sup>	3.900
6. a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	<u>886.850</u>
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen <sup>3</sup>	886.850
7. Personalaufwand <sup>4</sup>	275.000
a) Entgelte –ehemals Löhne und Gehälter-	78.800
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	24.500
davon für Altersversorgung	24.500
8. Abschreibungen:	1.264.550
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlage sowie auf aktivierte Aufwendungen für die In-gangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbereiches davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 des Handelsgesetz-buchs /	1.264.550
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 des Handelsgesetz-buchs /	0
9. Konzessionsabgabe	/
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>155.000</u>
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil /	/
11. Erträge aus Beteiligungen	/
davon aus verbundenen Unternehmen /	/
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	/
davon aus verbundenen Unternehmen	/
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>7.550</u>
davon aus verbundenen Unternehmen	7.550
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	/
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>34.450</u>
davon an verbundene Unternehmen /	/
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	/
17. Ergebnis nach Steuern	<u>1.100</u>
18. Sonstige Steuern	-142.350
19. Jahresgewinn/Jahresverlust	<u>1.100</u>
	<u>-143.450</u>

---

<sup>1</sup> Einschließlich Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse

<sup>2</sup> Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren, soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegenstehen

<sup>3</sup> Einschließlich Unterhaltungsaufwand für den betrieblichen Bereich.

<sup>4</sup> Einschließlich aktivierter Beiträge

# Vermögenspläne

Betriebszweig Abwasserbeseitigung für die Wirtschaftsjahre

**2019 II und 2020 I**

**(Bereich Aar)**

<b>Einnahmen (Finanzierungsmittel)</b>	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	<b>Erläuterungen</b>
Ordentliche Abschreibungen	1.224.650	1.212.650	1.264.550	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Bestandsverminderung)	0	0	0	
Liefer- und Leistungsforderungen (Einnahmereste des Vorjahres)	48.000	88.800	28.000	am 31.12. des Vorjahres noch nicht fällig gewesene Beträge
Forderungen an die Gemeinde (Einnahmereste des Vorjahres)	0	207.200	0	Guthaben am 01.01. auf Verrechnungskto. Bei VG und sonstige Forderungen (Zinsen, VV-Kto.)
Forderungen an Betriebszweig Wasserversorgung	29.950	29.950	30.150	Darlehen an Wasser (lfd. Tilgung)
Sonstige Forderungen (Einnahmereste des Vorjahres)	0	200.450	0	am 31.12. noch nicht fällig gewesene Beträge
Kapitaleinlagen der Gemeinde	0	0	0	
Beiträge, Kostenersätze für Hausanschlüsse und Investitionszuschüsse für die Straßen- oberflächenentwässerung	517.500	208.000	238.500	entsprechend der Verwirklichung der Baugebiete des Investitionsplans
Kreditaufnahmen	900.000	600.000	1.900.000	Kreditaufnahme Ende 2019 / 2020
Zinslose Darlehen vom Land	550.200	370.000	493.200	
Zuschüsse vom Land	0	0	210.000	
Aufrechnung der Abwasserabgabe	70.000	0	70.000	
Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten (Ausgabereste des laufenden Jahres)	185.000	166.000	172.000	geschätzte Höhe der Leistungen, die in 2019 ausgeführt, aber von den Baufirmen erst in 2020 abgerechnet werden
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde (Ausgabereste des laufenden Jahres)	292.850	310.600	405.000	Schulden am 31.12. auf Verr.Kto. bei der VG
Sonstige Verbindlichkeiten (Ausgabereste des lfd. Jahres)	0	0	0	Abwasserabgabe lfd. Jahr fällig im Folgejahr
Jahresgewinn	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>INSGESAMT</b>	<b>3.818.150</b>	<b>3.393.650</b>	<b>4.811.400</b>	

Ausgaben (Finanzbedarf)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	2.445.000	2.035.400	3.270.200	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0	
Liefer- und Leistungsforderungen (Einnahmereste des lfd. Jahres)	31.000	28.000	27.000	am 31.12. noch nicht fällige Beträge; Rechnungsstellung in 2019/ Rechnungsfälligkeit in 2020
Forderungen an die Gemeinde (Einnahmereste des lfd. Jahres)	0	0	0	Guthaben am 31.12. auf Verr.Kto. bei der VG
Darlehen an VGW-Wasser	0	0	0	
Sonstige Forderungen (Einnahmereste des lfd. Jahres)	0	0	0	
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	209.050	204.750	203.950	
Tilgung von Krediten	238.400	231.950	254.600	
Tilgung von zinslosen Darlehen	423.050	423.050	435.600	
Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten (Ausgabereste des Vorjahres)	230.000	409.250	166.000	kurzfristige Verbindlichkeiten am 01.01.; Rückstellungen, Baukosten u.a., Rechnungen die das Vorjahr betreffen, aber erst im Folgejahr vorliegen
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde (Ausgabereste des Vorjahres)	196.150	11.950	310.600	Schulden am 01.01. bei der VG
Sonstige Verbindlichkeiten (Ausgabereste des Vorjahres)	23.750	23.750	0	Abwasserabgabe u.a.
Jahresverlust	<b>21.750</b>	<b>25.550</b>	<b>143.450</b>	
<b>INSGESAMT</b>	<b>3.818.150</b>	<b>3.393.650</b>	<b>4.811.400</b>	

# Investitionspläne

Betriebszweig Abwasserbeseitigung für die Wirtschaftsjahre

**2019 II und 2020 I**

(Anlagen zu Vermögensplänen)

(Bereich Aar)

Bezeichnung der Baumaßnahme	Ausgaben Vorjahr(e) (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen bzw. Verpflichtungsermächtigungen
Grunderwerb	0	0	150	0	Restabwicklung Becken Baugebiet "Über dem Goldborn III. Teil"
Planungskosten	0	0	0	0	
Umbau Rotopass	559.547	11.200	2.450	28.500	2020: Automation Abstreifer, Umbau Zugang (Mangel Unfallkasse)
Rührwerk Pumpstation Flacht	0	0	0	4.700	
Ern. Vereinigungsschacht Flacht / Holzheim	0	0	0	10.000	Kostenanteil VG Diez (50%)
Feinsiebrechen RÜB Mudershausen	1.188	0	0	69.900	Kostenschätzung
Eisen III-Behälter mit Phosphat-Fällung	0	220.000	2.500	592.500	evtl. Verrechnung mit ABWAG möglich (ca. 70.000 €), in 2019 nicht zur Ausführung geplant
Ölabscheider Kläranlage	0	40.000	0	0	2020 I: in Position Eisen III-Behälter mit Phosphat-Fällung enthalten
Austausch Prozess-Leitsystem	0	0	58.000	0	
unvorhergesehene Investitionsmaßnahmen	0	150.000	0	150.000	u.a.:
Inlinersanierungen SÜVOA	2.147.330	400.000	400.000	400.000	Vorjahre: 2011 - 2018
Hausanschlüsse in versch. Ortsgemeinden	7.534	7.500	7.500	7.500	
Anschaffung von Fahrzeugen	23.030	0	50	24.000	2018: Ersatzbeschaffung Fox (Anschaffung 2006), Dacia Duster, 2020: Ersatzbeschaffung Traktor
Betriebs- und Lagerausstattung, Ersatzteilverhaltung	1.706	9.000	29.500	11.000	2019: Container/Garage, Laborspülmaschine, Umrüstung Rechengut u.a.
Werkzeuge und Geräte	28.163	21.000	15.500	22.600	2019: transportabler Probenehmer, Wildkrautbürste, Pressluftatmer 2020: Schiebekamera, Kehrgerät u.a.
Büroeinrichtungen	2.426	5.900	9.900	5.500	
EDV-Software	0	29.750	3.850	29.750	Fibu, Anlag Umsetzung, im Rahmen Fusion

Bezeichnung der Baumaßnahme	Ausgaben Vorjahr(e) (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen bzw. Verpflichtungsermächtigungen
Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.391	2.900	1.750	2.400	
Endausbau "Hinter den Zäunen", Burgschwalbach	113.569	0	23.600	0	Ausschreibungsergebnis + 20 % Nebenkosten,
Zum Burgblick, Burgschwalbach	0	0	0	0	Bei Ausführung in 2020 sind im Nachtrag entsprechende Mittel einzustellen
Baugebiet "Am Eberter Weg", Burgschwalbach	0	0	0	0	Merkposten
Baugebiet "Auf dem kleinen Feldchen", Burgschwalbach	0	0	0	0	Bei Ausführung in 2020 sind im Nachtrag entsprechende Mittel einzustellen
Schöne Aussicht ("Gertesheck"), Burgschwalbach	0	0	0	45.150	2020: Kostenschätzung
Gewerbegebiet Flacht	0	0	0	0	Merkposten
Bahnhofstraße, Flacht	172.188	0	27.500	0	Ausschreibungsergebnis + 20 % Nebenkosten
Austraße, Hahnstätten	533.698	0	146.900	0	
Kanalarbeiten Kiga "Pusteblume", Hahnstätten	0	0	0	11.850	
Ringstraße (L320), Hahnstätten	924	0	0	63.350	Kostenschätzung
Baugebiet "Hinter der Burg II", Hahnstätten	0	0	0	0	Merkposten
In den Wingerten, Hahnstätten	164.577	204.150	144.650	0	Ausschreibungsergebnis + 20 % Nebenkosten
Gartenstraße, Hahnstätten	0	0	1.000	0	
Baugebiet "Links dem Netzbacher Weg", Hahnstätten	0	419.700	480.800	19.900	2019 I: Kostenschätzung 2019 II/ 2020: Ausschreibungsergebnis + 15 % Nebenkosten
Dahlstraße, Hahnstätten	0	0	0	293.000	Kostenschätzung
Baugebiet "4.2", Kaltenholzhausen	25.613	0	0	0	Vorabverlegung NW-Kanal im Zuge Ausbau Ringstraße / Burgschwalbacher Straße
Schulstraße, Lohrheim	0	0	0	105.800	2020: Kostenschätzung

Bezeichnung der Baumaßnahme	Ausgaben Vorjahr(e) (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen bzw. Verpflichtungsermächtigungen
Rinkerstraße, Lohrheim	0	0	0	0	Merkposten
Baugebiet "Auf dem hohen Rain", Mudershausen	295.635	87.250	72.350	0	
Ortsdurchfahrt Mudershausen	0	153.950	590.050	0	2019 I: Kostenschätzung = 307.900 (50 %) 2019 II/ 2020: Ausschreibungsergebnis + 20 % Nebenkosten
Ortsdurchfahrt Bonscheuer	0	26.450	2.500	156.000	Kostenschätzung = 52.900
Baugebiet "Hümes", Netzbach	0	0	0	365.400	Kostenschätzung
Teilerneuerung Auf der Eich und Volkers- bergstraße, Niederneisen	35.926	409.750	0	409.750	Kostenschätzung; in 2019 nicht zur Ausführung gelangt
Engelsgraben, Niederneisen	0	0	3.500	53.200	Kostenschätzung
Baugebiet "Auf dem Woog I", Niederneisen	0	0	0	0	Erschließung durch Privatinvestor; durchlaufender Posten
Grundweg, Niederneisen	0	0	5.900	147.450	Kostenschätzung
Umstrukturierung Auslasskanal DB Niederneisen	0	5.500	5.500	0	2019 II: Planungskosten; Bei Ausführung in 2020 sind im Nachtrag entsprechende Mittel einzustellen
Baugebiet "Rabenlai", Oberneisen	0	0	0	0	Bei Ausführung in 2020 sind im Nachtrag entsprechende Mittel einzustellen
Gewerbegebiet "Naßgeländ", Oberneisen	0	0	0	0	Bei Ausführung in 2020 sind im Nachtrag entsprechende Mittel einzustellen
Teilerneuerung Lindenstraße, Schiesheim	1.305	241.000	0	241.000	Kostenschätzung
OD Zollhaus	0	0	0	0	Bei Ausführung in 2020 sind im Nachtrag entsprechende Mittel einzustellen
<b>Investitionskosten Gesamt</b>	<b>4.118.750</b>	<b>2.445.000</b>	<b>2.035.400</b>	<b>3.270.200</b>	

## VORBERICHT

zum Wirtschaftsplan II (Nachtrag) der Verbandsgemeindewerke Hahnstätten

- Betriebszweig Wärme - für das Wirtschaftsjahr 2019

Der Wirtschaftsplan II für den Betriebszweig Wärme besteht aus dem Erfolgsplan und dem Vermögensplan. Beide Pläne schließen ausgeglichen wie folgt ab:

<u>1. Erfolgsplan:</u>	I	II	Veränderung
Erträge	118.850,00 €	121.200,00 €	+ 2.350,00 €
Aufwendungen	118.850,00 €	121.200,00 €	+ 2.350,00 €
 <u>2. Vermögensplan:</u>			
Einnahmen	175.900,00 €	202.900,00 €	+ 27.000,00 €
Ausgaben	175.900,00 €	202.900,00 €	+ 27.000,00 €

Die zu erwartenden Umsatzerlöse wurden mit dem voraussichtlichen Ergebnis des Jahres 2019 veranschlagt. Hierbei diente die vorliegende Kalkulation als Grundlage, die ein ausgeglichenes Ergebnis vorsieht.

Investitionen sind im Wirtschaftsjahr 2019 im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung für eine Mülltonnen-Kippstation erforderlich. Für die erforderliche Teiltilgung des seitens des Landes gewährten zinslosen Darlehens war eine letztmalige Kreditaufnahme auf dem öffentlichen Kapitalmarkt in Höhe von 120.000,00 € im Jahre 2015 erforderlich. Ab 2016 sind keine weiteren Darlehensaufnahmen zur Finanzierung der erstmaligen Bau- und Herstellungsinvestitionen mehr zu tätigen. Weiterhin sind auch noch keine größere Investitionen im Bereich von Erneuerungen erforderlich.

Aufgrund des positiven Kontenstandes und Auslauf einer Zinsbindungsfrist wurde eine Sondertilgung in Höhe von 90.000,00 € Anfang 2019 vorgenommen.

**VORBERICHT**

zum Wirtschaftsplan I der Verbandsgemeindewerke Hahnstätten

- Betriebszweig Wärme - für das Wirtschaftsjahr 2020

Die Ansätze für den Betriebszweig Wärme werden für 2020 wie folgt festgesetzt:

<b><u>1. Erfolgsplan:</u></b>			Veränderung
Erträge	<b>126.200,00 €</b>	(2019 II = 121.200,00 €)	+ 5.000,00 €
Aufwendungen	<b>126.200,00 €</b>	(2019 II = 121.200,00 €)	+ 5.000,00 €
<b><u>2. Vermögensplan:</u></b>			
Einnahmen	<b>91.300,00 €</b>	(2019 II = 202.900,00 €)	- 111.600,00 €
Ausgaben	<b>91.300,00 €</b>	(2019 II = 202.900,00 €)	- 111.600,00 €

Die Ansätze für 2020 wurden auf der Basis der voraussichtlichen Ergebnisse von 2019 und der zu erwartenden Veränderungen ermittelt.

Aufgrund der Fertigstellung des Nahwärmenetzes in 2011 ist im Jahre 2020 noch nicht mit weiteren größeren Investitionen für Erneuerungsmaßnahmen zu rechnen. Da 2015 die Tilgung des Förderdarlehens abgeschlossen wurde, war 2016 erstmals keine weitere Darlehensaufnahme auf dem öffentlichen Kreditmarkt erforderlich. Nach der damaligen Kalkulation wird auch in 2020 von einem ausgeglichenen Ergebnis im Erfolgsplan ausgegangen.

# Erfolgspläne

Betriebszweig Wärme für die Wirtschaftsjahre

**2019 II und 2020 I**

(Bereich Aar)

Kto.Nr.	Erträge	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
4010.0	Erlöse Wärmeabnehmer	117.901,30	100.850	102.200	108.150	
4011.0	Erlöse Grundgebühr Wärmeabnehmer	0,00	0	0	0	
4104.0	Erlöse aus sonst. Geschäften 19 %	0,00	0	0	0	
4106.0	Erlöse aus Materialverkauf 19 %	0,00	0	0	0	
4202.0	Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen 16 % / 19 %	0,00	0	0	0	
4205.0	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	26,55	0	50	0	
4300.0	Schadensersatz 19 %	264,00	0	850	0	
4500.0	Aufl. pass. Ertragszuschüsse	0,00	0	0	0	
4501.0	Aufl. Sonderp.f. Inv.-Zuschüsse	17.862,88	17.850	17.850	17.850	
4600.0	Bestandsveränderungen Ertrag	0,00	0	0	0	
4780.0	Erlöse aus Anlageverkäufen	0,00	0	0	0	
7100.0	Zinserträge Verrechnungskto. VG	750,00	150	250	200	
7400.0	Außerordentl. Erträge 19 %	0,00	0	0	0	
7403.0	Außerordentl. Erträge steuerfrei	0,03	0	0	0	
	<b>Jahresverlust</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Summe Erträge</b>	<b>136.804,76</b>	<b>118.850</b>	<b>121.200</b>	<b>126.200</b>	

Kto.Nr.	Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
6100.0	Unterhaltung Grundstücke (incl. Mähen)	0,00	0	0	0	
6101.0	Abfallbeseitigung	137,70	950	150	1.200	2020: Umstellung Mülltonnen-Kippstation (Gesundheitsschutz)
6102.0	Unterhaltung LKW-Zufahrt	0,00	0	0	0	
6104.0	Unterhaltung Nahwärmeleitungen	0,00	0	0	0	
6105.0	Unterhaltung Erdgaskessel	696,62	850	500	800	Wartung
6106.0	Unterhaltung Hausanschlüsse	0,00	0	0	0	
6107.0	Unterhaltung Messeinrichtungen	0,00	0	0	0	
6108.0	Unterhaltung Brennstofftransport	607,87	1.000	800	3.000	2020: Austausch Kettenförderglieder
6109.0	Unterhaltung Wärmeübergabestationen	0,00	0	0	0	
6111.0	Unterhaltung Pufferspeicher	0,00	0	0	0	
6150.0	Holzhackschnitzel	30.119,37	45.000	32.500	45.000	
6151.0	Stromkosten	4.583,29	2.750	4.500	4.800	
6152.0	Unt. Abgasanlage	148,14	150	150	150	
6153.0	Energiekosten / Gas	29.006,41	9.500	24.000	12.000	
6154.0	Unterhaltung Biomassekessel	16.069,70	4.200	4.200	4.500	Wartung; 2018: Austausch defekter Rauchgaszyklon
6155.0	Unterhaltung Heizhaus	252,60	400	300	400	
6156.0	Unterhaltung Holzlager	217,17	0	250	200	
6170.0	Unterhaltung Geräte u. Werkzeuge	0,00	100	100	100	
6190.0	Bestandsveränderung (Aufwand)	0,00	0	0	0	
6200.0	AfA auf immaterielle Verm.-Gegenstände	0,00	0	0	0	
6201.0	AfA auf Sachanlagen	36.836,00	37.050	37.050	37.150	

Kto.Nr.	Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
6202.0	Afa auf GWG	0,00	300	0	300	
6203.0	Außerplanmäßige Afa	0,00	0	0	0	
6300.0	Verwaltungskostenbeitrag VG	4.481,00	4.350	4.500	4.500	Kosten Hausmeister VG
6301.0	Verwaltungskostenbeitrag VGW-Wasser	1.400,00	1.400	1.400	1.400	
6302.0	Verwaltungskostenbeitrag VGW-Kanal	1.400,00	1.400	1.400	1.400	
6325.0	Bewirtschaftungskosten	0,00	0	0	0	
6330.0	Gebühren, Beiträge	23,32	50	50	50	
6335.0	Instandhaltung betriebliche Räume	0,00	0	0	0	
6350.0	Grundstücksaufwendungen	0,00	0	0	0	
6360.0	Schadensersatzleistungen	0,00	0	0	0	
6400.0	Versicherungen	762,21	800	800	800	
6500.0	Fahrtkosten Fremdfahrzeug	0,00	50	50	50	
6530.0	Brenn- Treib- und Schmierstoffe	0,00	0	0	0	
6550.0	Aufwand für Winterdienst	306,12	100	300	300	
6601.0	Reisekosten / Tagegeld (13,1%)	0,00	0	0	0	
6602.0	Reisekosten (19 %)	0,00	0	0	0	
6605.0	km-Geld (8,7 %)	0,00	0	0	0	
6606.0	Bewirtungen	0,00	50	50	50	
6650.0	Fortbildungskosten	0,00	0	0	0	
6651.0	Dienst- und Schutzkleidung	0,00	50	0	100	
6652.0	Personalnebenaufwendungen	0,00	0	0	0	
6730.0	Eingangs- / Ausgangsfrachten	0,00	0	0	0	

Kto.Nr.	Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2018 (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen
6750.0	Werbung, Inserate, Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0	0	0	
6790.0	Aufwendungen für Datenverarbeitung	33,45	50	50	50	
6800.0	Porto / Briefmarken	0,00	0	0	0	
6805.0	Telefonkosten	0,00	200	100	100	
6815.0	Bürobedarf	0,00	0	0	0	
6820.0	Drucksachen / Zeitschriften/ Fachliteratur	0,00	0	0	0	
6825.0	Gerichts-, Notariats-, Prozeßkosten	0,00	0	0	0	
6826.0	Beratungsaufwand	500,00	300	500	500	
6827.0	Prüfungsaufwand	1.750,00	1.650	1.750	1.750	
6828.0	Nachkalkulation	0,00	0	0	0	
6895.0	Anlageabgänge / Buchverlust	0,00	0	0	0	
6969.0	Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	
7300.0	Zinsen Stammkapital VG	0,00	0	0	0	
7301.0	Zinsaufwand Verrechnungskonto VG	0,00	0	0	0	
7302.0	Zinsaufwand für Kredite Dritter	7.238,04	6.150	5.750	5.550	2019: Sondertilgung
7310.0	Zinsaufwand f. kurzfr. Verbindlichkeiten	0,00	0	0	0	
7500.0	Außerordentliche Aufwendungen	235,75	0	0	0	
7600.0	Körperschaftssteuer	0,00	0	0	0	
7601.0	Grundsteuer	0,00	0	0	0	
7603.0	Sonstige Steuern	0,00	0	0	0	
	<b>Jahresgewinn</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>136.804,76</b>	<b>118.850</b>	<b>121.200</b>	<b>126.200</b>	

# Vermögenspläne

Betriebszweig Wärme für die Wirtschaftsjahre

**2019 II und 2020 I**

(Bereich Aar)

<b>Einnahmen (Finanzierungsmittel)</b>	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	<b>Erläuterungen</b>
Ordentliche Abschreibungen	37.350	37.050	37.150	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Bestandsverminderung)	0	1.650	0	
Liefer- und Leistungsforderungen (Einnahmereste des Vorjahres)	950	0	1.200	am 31.12. des Vorjahres noch nicht fällig gewesene Beträge (VG/OG)
Forderungen an die Verbandsgemeinde (Einnahmereste des Vorjahres)	132.800	149.600	47.450	Guthaben am 01.01. auf Verrechnungskto. VG, VGW
Sonstige Forderungen (Einnahmereste des Vorjahres)	0	8.400	0	am 31.12. des Vorjahres noch nicht fällig gewesene Beträge
Kapitaleinlagen der Verbandsgemeinde	0	0	0	
Beiträge u. Kostenersätze für Hausanschlüsse	0	0	0	
Kreditaufnahmen	0	0	0	
Zuschüsse	0	0	0	
Zinslose Darlehen vom Land	0	0	0	
Liefer- u. Leistungsverbindlichkeiten (Ausgabereste des lfd. Jahres)	4.800	6.200	5.500	geschätzte Höhe der Leistungen, die in 2019 ausgeführt, aber erst in 2020 abgerechnet werden.
Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde (Ausgabereste des lfd. Jahres)	0	0	0	Schulden am 31.12. auf Verrechnungskto. bei der VG anstelle einer Kreditaufnahme
Sonstige Verbindlichkeiten (Ausgabereste des lfd. Jahres)	0	0	0	
<b>Jahresgewinn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>INSGESAMT</b>	<b>175.900</b>	<b>202.900</b>	<b>91.300</b>	

<b>Ausgaben (Finanzbedarf)</b>	<b>Wi-Plan I 2019 (EURO)</b>	<b>Wi-Plan II 2019 (EURO)</b>	<b>Wi-Plan I 2020 (EURO)</b>	<b>Erläuterungen</b>
Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	3.300	2.950	300	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Bestanderhöhung)	0	0	0	
Liefer- und Leistungsforderungen (Einnahmereste des lfd. Jahres)	1.100	1.200	1.000	Rechnungsstellung in Wirtschaftsjahr / Rechnungsfälligkeit in Folgejahr
Forderungen an die Verbandsgemeinde (Einnahmereste des lfd. Jahres)	41.550	47.450	46.050	Guthaben am 31.12. auf Verrechnungskto. VG
Sonstige Forderungen (Einnahmereste des Jahres)	0	0	0	
Auflösung passivierter Zuschüsse	17.850	17.850	17.850	
Tilgung von Krediten	98.800	12.400	12.600	2019: Sondertilgung
Tilgung von zinslosen Darlehen	0	0	0	Tilg. 2012/2013/2014 und 2015 je ca. 120.000
Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten (Ausgabereste des Vorjahres)	5.100	19.450	6.200	kurzfristige Verbindlichkeiten am 01.01.; Rückstellungen Baukosten und andere
Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	8.200	9.450	7.300	Abrechnung Verwaltungskostenbeitrag usw.; Schulden am 01.01 bei der VG
Sonstige Verbindlichkeiten (Ausgabereste des Vorjahres)	0	92.150	0	Zinsabgrenzung usw.
<b>Jahresverlust</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>INSGESAMT</b>	<b>175.900</b>	<b>202.900</b>	<b>91.300</b>	

# Investitionspläne

Betriebszweig Wärme für die Wirtschaftsjahre

**2019 II und 2020 I**

(Anlagen zu Vermögensplänen)

(Bereich Aar)

Bezeichnung der Baumaßnahme	Ausgaben Vorjahre (EURO)	Wi-Plan I 2019 (EURO)	Wi-Plan II 2019 (EURO)	Wi-Plan I 2020 (EURO)	Erläuterungen bzw. Verpflichtungsermächtigungen
Grunderwerb	0	0	0	0	
<b><u>Wärmeerzeugungsanlagen</u></b>					
- Bautechnik	0	0	0	0	
- Technische Ausstattung	0	0	0	0	
Werkzeuge und Geräte	0	3.000	2.950	0	2019: Mülltonnen-Kippstation
EDV-Software	0	0	0	0	
Büroeinrichtungen	0	0	0	0	
Geringwertige Wirtschaftsgüter 60 - 410	0	300	0	300	
<b>Investitionskosten Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>3.300</b>	<b>2.950</b>	<b>300</b>	

**Stellenübersicht Betriebszweig Wasserversorgung für das Wirtschaftsjahr 2020**

	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. Abweichung vom Soll)	%	%
		für das kommende Wirtschaftsjahr 2020	für das laufende Wirtschaftsjahr 2019	tatsächliche Besetzung am 30.06.2019		Aar	Einrich
<b>Werke - Verwaltung</b>							
Irrgang	11	1	1	1	50 % Wasser, 50 % Kanal	50,15	49,85
Meyer	11	1	1	0	50 % Wasser, 50 % Kanal	50,15	49,85
Crass	9a	1	1	1	60 % Wasser, 40 % Kanal	50,15	49,85
Heuser	8	1	1	1	60 % Wasser, 40 % Kanal	50,15	49,85
Kunz	8	1	1	1	50 % Wasser, 50 % Kanal	50,15	49,85
Rump	8	0,7	0,7	0,7	50 % Wasser, 50 % Kanal	50,15	49,85
van Helden-Weiand	6	0,5	0,5	0,5	50 % Wasser, 50 % Kanal	50,15	49,85
Bär	6	1	1	1	50 % Wasser, 50 % Kanal	50,15	49,85
Bauer	5	0,4	0,4	0	50 % Wasser, 50 % Kanal	50,15	49,85
z.Zt. nicht besetzt (Aar)	6	0,5	0,5	0	50 % Wasser, 50 % Kanal		
z.Zt. nicht besetzt (Einrich)	6	1	1	0	50 % Wasser, 50 % Kanal		
<b>Wasserversorgung</b>							
Macke	10	1	1	1	100 % Wasser	100	
Rumpf	9b	1	1	1	100 % Wasser		100
Jakuttis	7	1	1	1	100 % Wasser	100	
Spitz, O.	6	1	1	1	100 % Wasser		100
Neidhöfer	6	1	1	1	100 % Wasser		100
Opfermann	6	1	1	1	100 % Wasser	100	
Friedrich	6	1	1	1	100 % Wasser	100	
Petry	6	1	1	1	100 % Wasser tatsächlich besetzt mit Entgeltgruppe 5	100	
Pötz	6	1	1	1	100 % Wasser tatsächlich besetzt mit Entgeltgruppe 5	100	
Auszubildender Herde	-	1	1	0	100 % Wasser	100	

<b>Abwasserbeseitigung</b>							
Kalkofen	10	1	1	1	100 % Kanal	100	
Christ	9b	1	1	1	100 % Kanal		100
Schug	7	1	1	1	100 % Kanal	100	
Gasteier	6	1	1	1	100 % Kanal		100
Hatzmann	6	1	1	1	100 % Kanal	100	
Spitz, F.	6	1	1	1	100 % Kanal		100
Ebertshäuser	2	1	1	1	63 % Kanal, 37 % Wasser	100	