Wirtschaftsplan 2019



Eigenbetrieb Markt Bad Hindelang Wasserwerk

Inhaltsverzeichnis

11.	Erfolgsplan Vermögensplan	Seite Seite	2		
111.	Erläuterungen				
	1. Erfolgsplan	Seite	4	bis	6
	2. Vermögensplan	Seite	6		
IV.	Finanzplan	Seite	7	bis	9
V.	Erläuterungen zum Finanzplan	Seite	10	bis	11
VI.	Anhang				
	Auszug Stellenplan und Stellenübersicht	Seite	12		

Eigenbetrieb Markt Bad Hindelang - Wasserwerk

	733.585		661.961	-61.220 10.404 920
17 in Euro	717.643 15.257 685	160.916	170.614 233.037 97.394	7.167 2.200 66.187 0
Ergebnis 2017 in Euro	639.075 14.881 63.687	95.629	38.126	l
ш	783.280	I	812.370	-59.150 -88.240 2.150 -90.390
in Euro	768.180 15.000 100	245.450	184.920 261.150 120.850	2.500 0 61.650 0
Ansatz 2018 in Euro	698.300 14.880 55.000	146.300	41.820	I
4	894.130	I	- 800.570	-62.000 31.560 800 30.760
in Euro	878.630 15.000 500	211.150	198.320 264.450 126.650	4.000
Ansatz 2019 in Euro	803.000 13.430 62.200	71.650	44.620	ı
I. Erfolgsplan WJ 2019	 Umsatzerlöse: 1.1 Wasserverkauf 1.2 Aufgelöste Ertragszuschüsse 1.3 Sonstige Umsätze 2. Aktivierte Eigenleistungen 3. Sonstige betriebliche Erträge 	 4. Materialaufwand: 4.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren 4.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen 5. Personalaufwand: 	 5.1 Löhne und Gehälter 5.2 Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Altersversorgung und Unterstützung 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen 	 8. Erträge aus Beteiligungen 9. Abschreibungen auf Finanzanlagen 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen 11. Steuern vom Einkommen und Ertrag 12. Ergebnis nach Steuern 13. Sonstige Steuern Jahresgewinn/Jahresverlust

II. Vermögensplan

mög	ensplan		
1.	Mittelherkunft		
	Selbstfinanzierung:		
	Abschreibung	264.450,00 €	
	- Aufgelöste Ertragszuschüsse	- 13.430,00 €	
	+ Gewinn / - Verlust	30.760,00 €	281.780,00 €
	Herstellungsbeiträge/Ertragszuschüsse		110.000,00 €
	Zuschüsse vom Land 53300.2011000H		- €
	Kassenkredit		- €
	Darlehen 53300.3217000H		1.000.000,00€
	Kassenmittel		- €
	1 do som tito	Summe	1.391.780.00 €
2.	Mittelverwendung	-	1.0011100,000
Z. I.	Photovoltaikanlagen		
1.	-Betriebstechnische Einrichtungen		
	Section 1 to 1	- €	- €
11	Keine Maßnahmen geplant		
11.	Wasserversorgung	Datricks und and	oran Bautan
	-Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts	-, Betriebs- und and	
	533000451100 Keine		- €
	-Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen, Betriebseinrichtur		
	53110.0442103 Turbine Prinzegumpe	50.000,00 €	50.000,00 €
	-Verteilungsanlagen, Speicheranlagen		
		- €	
	53300.0961000-16-01 Erneuerung HB Hinterstein inkl. Zu- + Ableitung	500.000,00 €	
			500.000,00 €
	-Verteilungsanlagen, Leitungsnetz und Hausanschlüsse		
	53300.0961000-18-01 HWL Riedle (Planungen)	10.000,00 €	
		- €	
	53300.0453210 Hausanschlussleitungen	25.000,00 €	
	davon aktivierte Eigenleistunger		
	53300. HWL-Erneuerungsprogramm*	280.000,00 €	
	davon aktivierte Eigenleistunger		315.000,00 €
	-Verteilungsanlagen, Messeinrichtungen (einschließlich Lage	erbestand)	
	Keine Anschaffungen geplant	- €	- €
	-Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	53300.0121000 IT (Soft- und Hardware)	10.000,00 €	
	53300.0821000 Werkzeuge, Maschinen und Geräte	9.000,00€	
	53300.0721000 Fernwirkanlage	- €	
	53300.0731100 Meister-Kfz (25 T€)	25.000,00 €	44.000,00 €
	Superior Contraction Contracti		
2.1	Tilgungen		
	53300.3217000S Ordentliche Tilgungen	398.900,00€	398.900,00€
2.2	Zuführung Kassenmittel		83.880,00 €
		Summe	1.391.780,00 €

^{*} BO, Richard-Mahn-Straße/Rainbühlgasse i.H.v. 200 T€ und BO, Weihergasse i.H.v. 80 T€

3.	Verpflichtungsermächtigungen für das WJ 2020		
	53300.0961000-16-01 Erneuerung HB Hinterstein II	400.000,00 €	
	53300. HWL-Erneuerungsprogramm	150.000,00 €	
		Summe	550.000,00 €

III. Erläuterungen

III.1. Erfolgsplan

Wasserverkauf

Die Erlöse wurden anhand der vorläufigen Statistik für 2018 und den neuen, ab 01.01.2019 geltenden, Tarifen wie folgt geschätzt:

Grundgebühren		Mengen	Summen
30 Whg. bis zu 60 m²	31,20 €	1.849	57.688,80 €
31 Whg. 60 bis zu 100 m²	46,80 €	1.329	62.197,20 €
32 Whg. 100 bis zu 150 m²	62,40 €	749	46.737,60 €
33 Whg. mehr als 150 m²	78,00 €	328	25.584,00 €
40 Vnutzfl. bis 300 m²	31,20 €	88	2.745,60 €
41 Vnutzfl. 300 - 1300 m²	156,00 €	35	5.460,00 €
42 Vnutzfl. 1300 - 5000 m²	780,00 €	15	11.700,00 €
43 Vnutzfl. 5000 - 10000 m²	2.340,00 €	3	7.020,00 €
44 Vnutzfl. über 10000 m²	7.020,00 €	3	21.060,00 €
50 Nutzfl. bis 100 m²	31,20 €	105	3.276,00 €
51 Nutzfl. 100 - 300 m²	46,80 €	98	4.586,40 €
52 Nutzfl. über 300 m²	62,40 €	97	6.052,80 €
60 Landwirtschaftl. Nutzfl.	46,80 €	62	2.901,60 €
		Gesamtsumme	257.010,00 €
<u>Verbrauchsgebühren</u>	Mengen	Einzelpreis	
	420.000	1,30 €	546.000,00 €
		Gesamtsumme	803.010,00€
		Gerundet	803.000,00 €

Aufgelöste Ertragszuschüsse

Die erhaltenen Ertragszuschüsse (Herstellungsbeiträge und Kostenerstattungen für die Herstellung von Hausanschlüssen im Privatgrund) werden bis einschließlich dem WJ. 2004 gem. § 21 Abs. 3 Satz 4 der Eigenbetriebsverordnung (EBV) passiviert und jährlich mit 5 % gewinnerhöhend aufgelöst. (Hier aufgrund der Vorausschau mit 13.430 €).

Seit dem WJ. 2005 werden diese Zuschüsse erfolgsneutral von den durch das Unternehmen selbst getragenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten abgezogen, wobei die Darstellung im Vermögensplan gleich bleibt (sowohl die Ertragszuschüsse als auch die vollen Anschaffungs- oder Herstellungskosten werden dargestellt!).

Sonstige Umsätze

Dieser Ansatz beinhaltet die Kostenerstattungen für die Materialabgaben, Schadenersätze u.a.. Ebenso werden nun auch aufgrund neuer Zuordnungsrichtlinien größtenteils auch die früher bei der Position "Sonstige betriebliche Erträge" gebuchten Erträge hier verbucht. So u.a. die Erträge aus der Solareinspeisung, der Stromeinspeisung durch das Kleinwasserkraftwerk Gailenberg und Kostenerstattungen z.B. Überlassung von Zählerdaten für den Kanalbereich etc. sowie Personalkostenerstattungen durch den Markt. Da der Ansatz schwer zu ermitteln ist, wurde er aufgrund der Zahlen für die Wirtschaftsjahre 2016 und 2017 mit einer Summe in Höhe von 62.200 € geschätzt.

Aktivierte Eigenleistungen

Diese Position muss aus steuer- und bewertungsrechtlichen Gründen angesetzt werden. Sie wurde entsprechend den Eigenleistungen bei den Maßnahmen des Vermögensplans und beim Neubau der Hausanschlüsse im Privatgrund mit 15.000 € geschätzt.

Sonstige betriebliche Erträge

Hier werden nur noch Erträge aus Verwaltungsgebühren, aus Rückstellungsauflösungen oder Einzelwertberichtigungen etc. verbucht. Der Ansatz wird auf 500 € geschätzt.

Materialaufwand

Diese Position setzt sich aus den folgenden Aufwendungen zusammen:

Bereich Photovoltaikanlage Turnhalle

53100. 5211111 Unterhalt betriebstechnischer Anlagen; bezogene Leistungen

500 €

Summe 500 €

Bereich Wasserkraftwerk Gailenberg

53110.	5211222	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen; bezogene Leistungen			150 €
			Summe		150 €
	Bereich W	asser			
53300.	5210001	Unterhalt Gewinnungsanlagen; Materialaufwand		1.500 €	
53300.	5210002	Unterhalt Speicherung; Materialaufwand		8.000€	
53300.	5210003	Unterhalt Verteilung; Materialaufwand		35.000 €	
53300.	5210004	Unterhalt HAL (ersatzpflichtig); Materialaufwand		3.000 €	
53300.	5210005	Unterhalt Fernwirkanlage; Materialaufwand		500 €	
53300.	5211001	Unterhalt Gewinnungsanlagen; bezogene Leistungen			500 €
53300.	5211002	Unterhalt Speicherung; bezogene Leistungen			500 €
53300.	5211003	Unterhalt Verteilung; bezogene Leistungen			50.000€
53300.	5211004	Unterhalt HAL (ersatzpflichtig); bezogene Leistungen			7.000 €
53300.	5211005	Unterhalt Fernwirkanlage; bezogene Leistungen			2.000 €
53300.	5211006	Wasseruntersuchungen; bezogene Leistungen			4.000 €
53300.	5241321	Stromkosten - Kleinanlagen		4.500 €	
53300.	5241323	Stromkosten HB Hasennestgraben / Hindelang		50.000€	
53300.	5241324	Stromkosten PW Hinterstein		34.000 €	
53300.	5250000	Kfz-Unterhalt; Materialaufwand und Kraftstoffe		3.000 €	
53300.	5251000	Kfz-Unterhalt; bezogene Leistungen	_		7.000 €
			Summen	139.500 €	71.000 €

Personalaufwand

Der Ansatz für den Personalaufwand beruht auf einer Prognose inkl. Tariferhöhung. Zudem sind die Rückstellungen für Urlaub und Überstunden eingerechnet.

53300.	5012000	Entgelte	172.300 €	
53300.	5021000	Beiträge zur Berufsgenossenschaft		1.400 €
53300.	5022000	Aufwendungen für Zusatzversorgung		14.000 €
53300.	5032000	Aufwendungen für Sozialversicherung		34.400 €
53300.	5042000	Beihilfen und Unterstützungen		120 €
		Verminderung der Rückstellungen für Urlaub- + Überstundenverpflichtungen	-600 €	-200 €
		Leistungen für den Kanalbereich	-18.000 €	5.100 €
		Summen	153.700 €	44.620 €

Abschreibungen

Der Ansatz i.H.v. 413.000 € entspricht der Abschreibungsvorausschau zuzüglich der geschätzten Zugänge.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Bereich Photovoltaikanlage Turnhalle

53100.	5442111	Versicherungen	_	100 €
			Summe	100 €
	Bereich Wass	ser		
53300.	5221000	Grundstückspachten		4.100 €
53300.	5231000	Büromieten und gemeindlicher Bauhof		11.000€
53300.	5261100	Arbeitskleidung		500 €
53300.	5261200	Aus- und Fortbildung		2.300 €
53300.	5431100	Bürobedarf		1.500 €
53300.	5431300	Postaufwand		50 €
53300.	5431400	Telefonkosten und IT-Unterhalt		16.000 €
53300.	5432210	Prüfungs- und Beratungskosten		20.000 €
53300.	5439000	Vermischte Ausgaben		300 €
53300.	5441200	Fremdenverkehrsbeitrag		5.300 €
53300.	5442000	Versicherungen		5.500 €
53300.	5452000	Verwaltungskostenbeitrag an Marktgemeinde	_	60.000 €
			Summe	126.550 €

Eigenbetrieb

Markt Bad Hindelang - Wasserwerk

Erträge aus Beteiligungen

Hier handelt es sich um die Gewinnbeteiligung am Bürgerkraftwerk GbR. Diese wird im WJ 2019 auf rund 4.000 € geschätzt.

Zinsen und ähnliche Erträge

Derzeit sind keine Kassenbestände vorhanden. Unabhängig davon können derzeit keine Habenzinsen erwirtschaftet werden.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Betrag ergibt sich aus den Zinsplänen der Darlehen i.H.v. 56.700 € (53300.5517000). Für Kassenkredite gegenüber der Marktgemeinde (53300.5512000) werden 1.800 € eingeplant. Im WJ 2019 ist eine Darlehensaufnahme i.H.v. 1.000.000 € eingeplant, wobei hierfür 7.500 € an Zinszahlungen erwartet werden.

Somit beläuft sich diese Position auf eine Gesamtsumme i.H.v. 66.000 €. Im WJ 2019 laufen keine Zinsbindungen aus.

Hinweis: Bei der Aufnahme von neuen Darlehen muss versucht werden, eine längere Laufzeit zu vernünftigen Konditionen zu erlangen, da den hohen Tilgungsraten geringere erwirtschaftete Abschreibungen gegenüberstehen. Die hohen Tilgungsraten sind durch die Aufnahme von Krediten für Investitionen mit einer Laufzeit von jeweils 20 Jahren geschuldet, wobei jedoch Anlagevermögen geschaffen wurde, welches im Regelfall auf 40 und 50 Jahre abgeschrieben wird (Z.B. wird der Brunnen Hinterstein mit AHK i.H.v. 1.136 T€ seit 1999 auf 50 Jahre abgeschrieben).

Sonstige Steuern

Der Betrag beinhaltet die geschätzte Grundsteuer i.H.v. 400 € (53300.5441210) und Kfz-Steuern i.H.v. 300 € (53300.5441220). Somit insgesamt 800 €. Eine Körperschaftssteuerpflicht wird für 2019 nicht erwartet.

III.2. Vermögensplan

Herstellungsbeiträge/Ertragszuschüsse

Für das WJ. 2019 werden 107.000 € Herstellungsbeiträge und 3.000 € für neue Hausanschlussleitungen im Privatgrund geschätzt. Hinweis: 90.000 € Herstellungsbeiträge werden für den Anschluss der Ortsteile Liebenstein und Groß eingeplant.

Die Gesamtsumme i.H.v. 110.000 € wird von den selbst getragenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten abgezogen, jedoch wegen der Übersichtlichkeit im Vermögensplan wie bisher dargestellt. (Siehe auch den Hinweis auf Seite 5 unter "aufgelöste Ertragszuschüsse").

Kassenkredit

Mögliche Kassenkredite sollten komplett durch reguläre Darlehen "abgelöst" werden (Siehe auch unter "Zinsen und ähnliche Aufwendungen").

Darlehen

Die weiterhin hohen Investitionen können nur mit Hilfe eines Darlehens i.H.v. 1.000.000 € durchgeführt werden.

Hinweis: Der Schuldenstand des Wasserwerks beträgt zum 31.12.2018 rund 4,24 Mio. €.

Mittelverwendung Ziffer I. und II.

Eine Übersicht der Maßnahmen (2019 bis 2022) ist dem Finanzplan beigefügt.

Tilgunger

Die Beträge ergeben sich aus den Tilgungsplänen der Darlehen. Für das neue Darlehen 2019 wird eine Aufnahme zur Jahresmitte sowie eine erste Tilgungsrate im Folgejahr unterstellt.

Verpflichtungsermächtigung für das WJ 2020

Um die Baumaßnahmen "Erneuerung HB Hinterstein II" sowie "HWL-Erneuerungen" früher planen und ausschreiben zu können, sind hierfür Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen. Somit ist eine flexiblere Bautätigkeit möglich.

Eigenbetrieb Markt Bad Hindelang - Wasserwerk

IV. Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2019

2019 2020	281.780 € 2	30.000 € 110.000 € 20.000 € 20.000 €	∂- ∂- ∂-	э-	620.000 € 1.000.000 € 650.000 € 300.000 € 275.000 €	-€ -€ 83.880€ 35.980€ 31.230€	805.880 € 1.391.780 € 1.043.680 € 650.880 € 617.880 €		э- э- э- Э-			60.000 € 50.000 € - € - €	20.000 € 500.000 € 400.000 € - €	300.000 € 315.000 € 175.000 € 175.000 €	-€ -€ 200€ -€ 200€	∂- ∂- ∂-	56.500 € 44.000 € 15.000 € 15.000 € 15.000 €	398.900 € 4	8.530 € 83.880 € 35.980 € 31.230 € 1.880 €	805.880 € 1.391.780 € 1.043.680 € 650.880 € 617.880 €		264.45U € 266.7UU € 268.75U € 26	- 13.430 € - 12.270 € - 7.450 € -	- 90.390 € 30.760 € 35.370 € 33.600 € 34.320 €
1. Mittelherkunft	1.1 Selbstfinanzierung	1.2 Herstellungsbeiträge/Ertragszuschüsse	1.3 Zuschüsse vom Land	1.4 Kassenkredit	1.5 Darlehen	1.6 Kassenmittel	Gesamtsumme	2. Mittelverwendung I. Photovoltaikanlagen	-Betriebstechnische Einrichtungen	II. Wasserversorgung	-Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- + and. Bauten	-Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen, Betriebsein. der Gewinnung	-Verteilungsanlagen, Speicheranlagen	-Verteilungsanlagen, Leitungsnetz u. Hausanschlüsse	-Verteilungsanlagen, Messeinrichtungen (einschl. Lagerbestand)	-Maschinen + masch. Anlagen, die nicht z. Gewinnung/Verteilung gehören	-Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.1 Tilgungen	2.2 Zuführung Kassenmittel	Gesamtsumme	Berechnung Selbstfinanzierung:	Abschreibung	- Autgelöste Ertragszuschüsse	'+ Gewinn / - Verlust

Eigenbetrieb Markt Bad Hindelang - Wasserwerk

Maßnahmenübersicht 2019 bis 2022

Mabhaille nubersicht zu 19 bis 2022								
	2019	Anmerkungen	2020	Anmerkungen	2021	Anmerkungen	2022	Anmerkungen
I. Photovoltaikanlagen								
-Betriebstechnische Einrichtungen								
Keine Maßnahmen geplant	.€		9 -		⊕		€-	
II. Wasserversorgung								
-Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- + and. Bauten								
Keine Maßnahmen geplant	-€		-€		€-		€.	
-Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen, Betriebsein. der Gewinnung								
Wasserkraftnutzung Prinzegumpe	50.000 €		-€		-€		-€	
-Verteilungsanlagen, Speicheranlagen								
	€ -							
Erneuerung HB Hinterstein I und II	500.000 €		400.000 €		€-		9 -	
	€.		-€		. €		- €	
Summe	500.000 €		400.000 €		∍-		€-	
-Verteilungsanlagen, Leitungsnetz u. Hausanschlüsse								
HWL Neuerschließung Riedle	10.000 €	Planung	€-		9 ,		€-	
	-€		€-		\Phi		€-	
Hausanschlussleitungen (Neu)	25.000 €		25.000 €		25.000 €		25.000 €	
HWL-Erneuerungsprogramm	280.000 €		150.000 €		150.000 €		150.000 €	
Summe	315.000 €	1	175.000 €	l	175.000 €		175.000 €	
-Verteilungsanlagen, Messeinrichtungen (einschl. Lagerbestand)								
Neuwasserzähler	϶-		200€		€-		900€	
-Betriebs- und Geschäftsausstattung								
IT (GIS sowie Soft- und Hardware)	10.000 €		7.500 €		7.500€		7.500 €	
Werkzeuge, Maschinen und Geräte	9.000 €		7.500 €		7.500 €		7.500 €	
Fernwirkanlage	€.		€		-		•	
Fahrzeuge	25.000 €	1	-€	ļ	-€	ı	€	
Summe	44.000 €		15.000 €		15.000 €		15.000 €	
Gesamtinvestitionssumme	me	900.606		590.500 €		190.000 €		190.500 €

Eigenbetrieb Markt Bad Hindelang - Wasserwerk

Übersicht der Erfolgspläne der WJ 2020 bis 2022 (Erfolgspläne WJ 2017 bis 2019 siehe Seite 2)

882.770		784.350	-63.100 35.320 1.000 34.320
euro 872.270 10.000 500	196.900	204.600 262.600 120.250	4.000 0 67.100 0
WJ 2022 in Euro 803.000 5.270 64.000	123.100	158.500	I
v - 884.350	ı	785.300	-64.450 34.600 1.000 33.600
uro 873.850 10.000 500	195.000	202.500 268.750 119.050	4.000 0 68.450 0
WJ 2021 in Euro 803.000 7.450 63.400	121.900	156.900	I
v - 888.570	I	788.050	-64.150 36.370 1.000 35.370
Euro 878.070 10.000 500	203.100	200.400 266.700 117.850	4.000 0 68.150 0
WJ 2020 in Euro 803.000 12.270 62.800 87	130.700	45.100	I
 Umsatzerlöse: 1.1 Wasserverkauf 2. Aufgelöste Ertragszuschüsse 3 Sonstige Umsätze Aktivierte Eigenleistungen 3 Sonstige betriebliche Erträge 	 Materialaufwand: A.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren A.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen Personalaufwand: 	 5.1 Löhne und Gehälter 5.2 Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Altersversorgung und Unterstützung 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen 	 8. Erträge aus Beteiligungen 9. Abschreibungen auf Finanzanlagen 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen 11. Steuern vom Einkommen und Ertrag 12. Ergebnis nach Steuern 13. Sonstige Steuern Jahresgewinn/Jahresverlust

V. Erläuterungen zum Finanzplan

Selbstfinanzierung

Die Darlehenstilgungen sollten grundsätzlich durch die Selbstfinanzierung gedeckt werden können. Dies wird derzeit in keinem Jahr erreicht. Siehe hierzu auch den Vermerk bei Position "Zinsen und ähnliche Aufwendungen" auf Seite 6 oben.

Herstellungsbeiträge/Ertragszuschüsse

2019 wurden die Herstellungsbeiträge für Liebenstein und Groß i.H.v. 90 T€ eingerechnet. In den Folgejahren wird hier mit Beträgen i.H.v. je 20 T€ gerechnet.

Darlehen und Kassenmittel

Für die Investitionen (siehe Maßnahmenübersicht auf Seite 8), aber auch zum Kassenkreditausgleich (siehe hier auch die Ausführungen zu "Zinsen und ähnliche Aufwendungen" auf Seite 6) sind entsprechende Darlehensaufnahmen vorgesehen.

Mittelverwendungen

Der Finanzplan ist geprägt von der Sicherstellung der Wasserversorgung. So soll auch der HB Hinterstein II erneuert sowie das Hauptleitungserneuerungsprogramm weitergeführt werden.

Tilgungen

Die Beträge ergeben sich aus den Tilgungsplänen. Für die vorgesehenen Darlehen wurde eine Tilgung i.H.v. 5 % des Nennbetrages angenommen, wobei die erste Tilgungsrate im Folgejahr der Aufnahme unterstellt wurde. Es wird jedoch versucht, die neuen Darlehen auf eine Laufzeit von 30 Jahren aufzunehmen. Siehe hierzu den Vermerk bei Position "Zinsen und ähnliche Aufwendungen" auf Seite 6.

Übersicht über die Erfolgspläne

- Beim "Wasserverkauf" wird eine stagnierende Verkaufsmenge unterstellt.
- Die "aufgelösten Ertragszuschüsse" wurden anhand der Ertragszuschussvorausschau errechnet (Siehe die Hinweise auf Seite 4 unter "aufgelöste Ertragszuschüsse").
- Bei den "Sonstigen Umsätzen" wurde eine Steigerung von ca. 1 % angenommen, da ebenfalls Steigerungen bei den Personal- und Materialkosten unterstellt wurden. Ab dem WJ 2020 wird ein Stromertrag aus der Stromerzeugung "Prinzegumpe" i.H.v. rund 6.000 €/a erwartet.
- Die "aktivierten Eigenleistungen" stellen die vom Betrieb selbst erbrachten Leistungen bei den Rohrnetzzugängen und bei der Erstellung von neuen Hausanschlüssen dar. Pro Jahr wird derzeit ein Betrag i.H.v. 10 T€ geschätzt.
- Bei den "Sonstigen betrieblichen Erträgen" wurde keine Steigerung eingerechnet.
- Bei den "Materialaufwendungen" wurde grundsätzlich eine jährliche Steigerung um jeweils ca. 1 % angenommen. Größere Sondereinflüsse wurden wie folgt extra berücksichtigt:
- 2019: 5 T€ für eine neue Schließanlage sowie einer Kameraüberwachung und 15 T€ für den zweiten Notversorgungsschacht HL HDL-OJ.
- 2020: Ausweitung der neuen Schließanlage für die technischen Anlagen (10 T€).
- Bei den "Personalaufwendungen" wurde der Ansatz vorsorglich um jährlich jeweils ca. 1 % erhöht.
- Die "Abschreibungen" wurden der Abschreibungsvorausschau entnommen, wobei die jeweiligen Abschreibungen der Zugänge geschätzt und hinzugerechnet wurden.
- Bei den "Sonstigen betrieblichen Aufwendungen" wurde eine jährliche Steigerung um jeweils ca. 1 % angenommen. Der Sondereinfluss 2019 wurde dabei berücksichtigt (10 T€ Bestandsvermessung/Kataster).
- Bei den Erträgen aus Beteiligungen wurde bis einschließlich dem WJ 2022 von einer gleichbleibenden Höhe ausgegangen.
- Bei den "Sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträgen" sind ausschließlich die Zinserträge aus den jeweiligen Kassenistbeständen relevant. Da keine größeren Kassenistbestände erwartet werden und zudem das Zinsniveau bei 0 liegt, können keine Zinserträge eingestellt werden.
- Die "Zinsen" wurden den Zinsplänen entnommen. Für die vorgesehenen neuen Darlehen wurden ein Zinssatz von 1,5 % in 2019 + 2020 und von 2 % ab 2021 sowie die Aufnahme jeweils zur Jahresmitte unterstellt
- Der Betrag der "Sonstigen Steuern" wurde ab 2020 erhöht, da hier wieder das Meisterfahrzeug zur Verfügung stehen wird. Danach erfolgt ein Ansatz in gleicher Höhe.

Eigenbetrieb Markt-Bad Hindelang - Wasserwerk

Bad Hindelang, 12.02.2019 Eigenbetrieb Markt Bad Hindelang - Wassen

Kfm. Werkleiter

VI. Anhang Auszug Stellenplan und Stellenübersicht

Hindela Stellenplan 0 Q \mathbf{m} Ф e r w

(J) S

						Ent	Entgeltgruppen TVöD	ruppe	n TVö	Ö						
	_	2	3	4	2	9	7	œ	9 a	9 b	36	10	7	12	13	
Wassermeister										1,0						1,0
Wasserwarte					1,0			1,0								2,0
Summe	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	1,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0 0,0 0,0	0,0	3,0

Keine Stellenmehrung; Personalentwicklung: 1 Höhergruppierung nach EGr 8