



Wirtschaftsplan 2024 des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg

<i>Fachbereich:</i> Fachbereich 5 - Eigenbetriebe	<i>Datum</i> 30.11.2023
<i>Auskunft erteilt:</i> Rouven Winter	

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanz-, Personal-, Wirtschafts- und Werksausschuss (Vorberatung)	04.12.2023	N
Gemeinderat Riegelsberg (Entscheidung)	11.12.2023	Ö

Sachverhalt

Der Eigenbetrieb hat vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan zu erstellen.

Dieser besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan, der Stellenübersicht sowie einer Aufstellung der Kredite gemäß den Vorschriften des § 12 EigVO Saar.

Darüber hinaus ist gemäß § 16 EigVO Saar der fünfjährige Finanzplan zu erstellen.

Der Wirtschaftsplan sieht für das Jahr 2024 eine Erhöhung der Wasserverbrauchsgebühren von € 1,88 auf € 1,95 je cbm vor.

Bisherige Beschlüsse

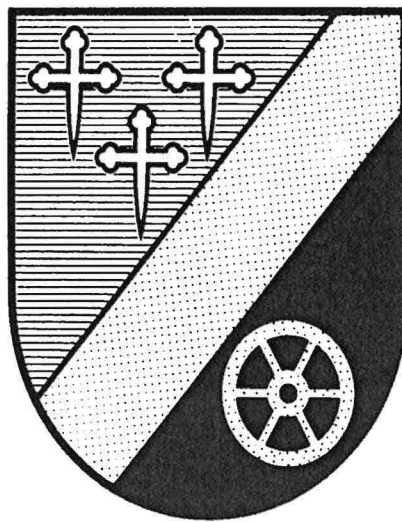
Beschlussvorschlag

Die Annahme des vorgelegten Wirtschaftsplanes 2024 des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg wird beschlossen.

Anlage/n

- 1 Wirtschaftsplan 2024 WW (öffentlich)

GEMEINDE RIEGELSBERG



WIRTSCHAFTSPLAN

für das

Gemeindewasserwerk Riegelsberg

für das

WIRTSCHAFTSJAHR 2024

WIRTSCHAFTSPLAN

für das

WIRTSCHAFTSJAHR 2024

Zeitraum: 01.01 - 31.12.

Der Wirtschaftsplan gliedert sich nach den Bestimmungen des
§ 12 EigVO Saarland in folgende Einzelpläne:

1. Erfolgsplan gem. § 13 EigVO
2. Vermögensplan gem. § 14 EigVO
3. Stellenübersicht gem. § 15 EigVO
4. Aufstellung über Kreditaufnahmen, Verpflichtungsermächtigungen

aufgestellt:
Riegelsberg, den 29.11.2023

Der Bürgermeister
als Betriebsleiter

Kerstin Müller-Kattwinkel

Klaus Häusle

Inhaltsverzeichnis zum Wirtschaftsplan 2024

Gewinn- und Verlustrechnung	Seite	1
Erfolgsplan	Seite	2
Erläuterungen zum Erfolgsplan	Seite	3-4
Vermögensplan mit Investitionsprogramm für das Jahr 2024	Seite	5-7
Erläuterungen zum Vermögensplan	Seite	8
Entwicklung Sachanlagevermögen	Seite	9
Finanzplan mit Investitionsprogramm für die Jahre 2023 - 2027	Seite	10-12
Erläuterungen zum Finanzplan	Seite	13
Erfolgsplan für die Jahre 2023 - 2027	Seite	14
Zusammenstellung der Darlehen für 2024	Seite	15
Verwaltungskosten	Seite	16
Stellenübersicht	Seite	17
Aufstellung über Erfolgsplan, Vermögensplan, Verpflichtungsermächtigungen, gemäß §§ 12 ff der EigVO	Seite	18
Anlagen zum Erfolgsplan		
Kalkulation		

Gewinn- und Verlustrechnung des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg - Eigenbetrieb - für das Wirtschaftsjahr 2024

1. Umsatzerlöse	2.283.060,00	
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	28.500,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>13.000,00</u>	2.324.560,00
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.354.750,00	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>62.200,00</u>	1.416.950,00
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	413.180,00	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	88.760,00	
c) Aufwendungen ZVK, Sanierungsgeld	<u>38.390,00</u>	540.330,00
6. Abschreibungen auf Sachanlagen		187.320,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		126.540,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		41.760,00
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		11.660,00
11. Steuern vom Einkommen		0,00
12. Sonstige Steuern		750,00
11. Jahresgewinn + / Jahresverlust -		10.910,00

Nachrichtlich

Verwendung des Jahresgewinnes	oder	Behandlung des Jahresverlustes
a) zur Tilgung der Kostenunterdeckung aus Vorjahren	<u>10.910,00</u>	a) zu tilgen aus den Gewinnen aus Vorjahren
b) zur Einstellung in Rücklagen		b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen
c) zur Abführung an die Gemeinde		c) auf neue Rechnung vorzutragen
d) auf neue Rechnung vorzutragen		

Erfolgsplan des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg für die Jahre 2022 - 2024

Erträge und Aufwendungen	2022 IST EURO	2023 PLAN EURO	2024 PLAN EURO
1. Umsatzerlöse			
- Gemeindewasserwerk Riegelsberg	1.754.604,44	2.249.156	2.283.060
2. Aktivierte Eigenleistungen			
- Aktivierte Eigenleistungen	23.754,00	39.500	28.500
3. Sonstige betriebliche Erträge			
- Sonstige betriebliche Erträge	27.538,32	7.500	13.000
Summe	1.805.896,76	2.296.156	2.324.560
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	967.081,52	1.326.150	1.354.750
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	68.707,33	66.600	62.200
Summe Materialaufwand	1.035.788,85	1.392.750	1.416.950
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	390.502,32	378.799	405.980
b) Soziale Abgaben	81.307,41	82.065	88.760
c) Aufwendungen ZVK	31.727,45	31.165	33.390
d) Beihilfe / LOB / Berufsgenossenschaft	6.425,55	10.680	12.200
Summe Personalaufwand	509.962,73	502.709	540.330
6. Abschreibungen	177.602,81	176.606	187.320
7. Andere betriebliche Aufwendungen	98.266,89	103.760	126.540
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	526,00		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.493,23	43.980	41.760
10. Außerordentliches Ergebnis	-52.691,75	76.351	11.660
11. Steuern	552,00	750	750
12. JAHRESGEWINN + / JAHRESVERLUST -	-53.243,75	75.601	10.910

Erläuterungen zum Erfolgsplan des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg
für das Wirtschaftsjahr 2024 gemäß § 13 Abs.2 EigVO

<u>Pos.</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Plan</u>	<u>2024</u>	<u>Plan</u>	<u>2023</u>
1.	Umsatzerlöse	€	2.283.060	€	2.249.156
	Wasserverkauf: 620.000 cbm x 1,95 €	€	1.209.000	€	1.165.600
	Bereitstellungsgebühr: 5.068 Hausanschlüsse x 192,00 €/Jahr	€	973.060	€	973.056
2.	Aktivierete Eigenleistungen	€	28.500	€	39.500
3.	Sonstige betriebliche Erträge	€	13.000	€	7.500
4.	Materialaufwand	€	1.416.950	€	1.392.750
	Zur laufenden Unterhaltung sind folgende zusätzliche Arbeiten vorgesehen:				
	Vorsorgeansatz Rohrbruch und Hydrantenwechsel	€	75.000		
	Zählerwechsel	€	30.000		
	Zählerwechsel Material	€	29.000		
	Unterhaltung Hausanschlüsse	€	23.000		
	Straßenkappen HA, HL für Deckensanierung B268	€	21.000		
5.	Personalaufwand	€	540.330	€	502.709
	Löhne und Gehälter	€	413.180	€	378.799
	soziale Abgaben und ZVK	€	127.150	€	123.910

<u>Pos.</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Plan</u>	<u>2024</u>	<u>Plan</u>	<u>2023</u>
6.	Abschreibungen	€	187.320	€	176.606
	Die Zu- und Abgänge wurden berücksichtigt.				
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	€	126.540	€	103.760
	Prüfungskosten	€	10.000	€	8.000
	Berufliche Aus- und Weiterbildung	€	2.000	€	2.000
	Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinde	€	68.640	€	50.760
	Mieten, Pachten und Wartung	€	16.000	€	14.000
8.	Zinsen und ähnliche Erträge	€		€	
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	€	41.760	€	43.980
	Im Wirtschaftplan werden die tatsächlichen Zinsen geplant				
10.	Steuern	€	750	€	750
11.	Gewinn (+) / Verlust (-)	€	10.910	€	75.601

Vermögensplan 2024 des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg
Mittelherkunft gem § 14 Abs. 2 EigVO

Bezeichnung der Einnahmen	2024 Plan EURO
1. Zuführung zum Stammkapital	
2. Gewinn lt. Erfolgsplan	10.910
3. Abschreibungen und Anlageabgänge	187.320
4. Verringerung des Nettogeldvermögens	
5. Zuschüsse Nutzungsberechtigter "Ertragszuschüsse"	25.000
6. Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten	896.630
7. Einnahmen des Vermögensplans insgesamt	1.119.860

Vermögensplan 2024 des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg
Mittelverwendung gem § 14 Abs. 2 EigVO

Bezeichnung der Ausgaben	2024 Plan EURO
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	1.015.000
2. Auflösung Sonderposten	
3. Tilgung von Krediten	104.860
4. Jahresverlust	
5. Ausgaben des Vermögensplans insgesamt	1.119.860

Investitionsprogramm für das Jahr 2024

Bezeichnung	Wasserversorgung - € -	Gesamtausgabe - € -	Konten Fibu
Immaterielle Wirtschaftsgüter	23.500,00	23.500	100
Grundstücke und Gebäude			200
Technische Anlagen	1.500	1.500	300
<u>Verteilungsanlagen</u>			
Hauptrohrnetz	672.000	672.000	400
Wassermesserschächte			410
Wasserhausanschlüsse	210.000	210.000	420
Wassermesser und Meßgeräte	3.500	3.500	430
<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>			
Betriebsausstattung langlebig	12.700	12.700	711
Geschäftsausstattung langlebig	2.500	2.500	721
Fuhrpark	85.000	85.000	730
Betriebsausstattung GWG	3.500	3.500	712
Geschäftsausstattung GWG	800	800	722
Anlage im Bau			810
Gesamtsummen	1.015.000	1.015.000	

Erläuterungen zum Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Immaterielle Wirtschaftsgüter		
Lizenz, Installation und Einweisung STANET Schnittstelle Wasser	3.500 €	100
Finanzbuchhaltungssoftware	<u>20.000 €</u>	100
	23.500 €	
Technische Anlagen und Maschinen		
Be- und Entlüfter Schacht Bieken	1.500 €	300
Hauptrohrnetz		
Schieber und Hydranten	32.000 €	400
Erneuerung HL, Riegelsberger Straße 10 - 48 (430 m DN 100)	450.000 €	400
Erneuerung HL, Saarbrücker Straße 1a - 4 (150 m DN 100)	<u>190.000 €</u>	400
	672.000 €	
Wasserhausanschlüsse		
Erneuerung und Erweiterung Hausanschlüsse	210.000 €	420
Wassermesser und Messgeräte		
Bieken DN 150 (1.750€) und Schacht Überhofen DN 150 (1.750€)	3.500 €	430
Betriebsausstattung langlebig		
Inventar-Barcode-Scanner	800 €	711
Kreuzlinienlaser inkl. Zubehör und Koffer	400 €	711
elktr. Schieberdrehgerät Überprüfung von Armaturen n. DVGW W400	7.500 €	711
Gasmessgerät für Gefahrstoffe zur Schachtbefahrung	<u>4.000 €</u>	711
	12.700 €	
Betriebsausstattung GWG		
5 Leitkegel für Baustellenabspernung im Schienebereich (á 200€)	1.000 €	712
Austausch von 1 Systemtrenner BA DN 40	1.500 €	712
Austausch von 2 Systemtrenner BA DN 20	<u>1.000 €</u>	712
	3.500 €	
Geschäftsausstattung langlebig		
Outdoor-Laptop für Durchflussmessungen und Leistungsdokumentation	2.500 €	721
Geschäftsausstattung GWG		
Werkzeugschrank	800 €	722
Fuhrpark Fahrzeugneuanschaffung		
Ersatz für SB WW 110 (MAN, VW, oder Iveco mit 2,4 t Zuladung)	50.000 €	730
Ersatz SB WW 110 Aufbau, Ausbau, Anbauteile	<u>35.000 €</u>	730
	85.000 €	
<u>Gesamt</u>	<u>1.015.000 €</u>	

**Übersicht über die Entwicklung des Sachanlagevermögens des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg
im Wirtschaftsjahr 2024 gem. § 22 Abs. 2 EigVO in Euro**

	Anschaffungs-/Herstellungskosten								Restbuchwerte am	
	Anfangsstand	Zugänge	Abgänge	Endstand	Anfangsstand	Zugänge	Abgänge	Endstand	31.12.2024	31.12.2023
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	88.145	23.500		111.645	82.745	1.000		83.745	27.900	5.400
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	357.650			357.650	371.956	14.300		386.256	-28.606	-14.306
2. Verteilungsanlagen										
Leitungsnetz	7.890.700	672.000		8.547.100	4.491.726	81.500		4.573.226	3.973.874	3.398.974
Hausanschlüsse	4.313.010	210.000	4.500	4.500.210	2.672.025	70.400		2.742.425	1.757.785	1.640.985
Zähler	157.525	5.000		162.525	152.868	2.900		155.768	6.757	4.657
	12.361.235	887.000	4.500	13.209.835	7.316.619	154.800		7.471.419	5.738.416	5.044.616
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung										
Werkzeuge und Geräte	208.811	16.200		225.011	207.247	1.600		208.847	16.164	1.564
Büroeinrichtungen	113.134	3.300		116.434	75.183	3.870		79.053	37.381	37.951
Fahrzeuge	193.808	85.000		278.808	107.244	11.750		118.994	159.814	86.564
	515.753	104.500		620.253	389.674	17.220		406.894	213.359	126.079
Summe fertige Anlagen	13.234.638	991.500	4.500	14.187.738	8.078.249	186.320		8.264.569	5.923.169	5.156.389
4. Anlagen im Bau										
	13.322.783	1.015.000	4.500	14.299.383	8.160.994	187.320		8.348.314	5.951.069	5.161.789

**Finanzplan des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg
- Eigenbetrieb - für die Jahre 2023 - 2027**

Mittelherkunft nach § 16 Abs. 2 EigVO

B e z e i c h n u n g	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO	2026 EURO	2027 EURO
1. Zuführung zum Stammkapital					
2. Gewinn lt. Erfolgsplan	75.601	10.910	130.596	95.753	60.368
3. Abschreibungen und Anlageabgänge	176.606	187.320	189.190	191.080	192.990
4. Verringerung des Nettogeldvermögens					
5. Zuschüsse Nutzungsberechtigter "Ertragszuschüsse"	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6. Kredite					
a) von der Gemeinde					
b) von Dritten	623.753	896.630	301.254	320.916	341.912
7. Einnahmen des Finanzplans insgesamt	900.960	1.119.860	646.040	632.749	620.270

**Finanzplan des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg
- Eigenbetrieb - für die Jahre 2023 - 2027**

Mittelverwendung gem. § 16 Abs. 1 EigVO

BEZEICHNUNG	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO	2026 EURO	2027 EURO
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	798.400	1.015.000	537.000	522.000	507.000
2. Auflösung von Sonderposten					
3. Tilgung von Krediten	102.560	104.860	109.040	110.750	113.270
4. Jahresverlust					
5. Ausgaben des Finanzplans insgesamt	900.960	1.119.860	646.040	632.750	620.270

**Investitionsprogramm für die Jahre
2023 - 2027**

Bezeichnung	2023 - € -	2024 -€-	2025 -€-	2026 -€-	2027 -€-
Immaterielle Wirtschaftsgüter	1.200	23.500			
Grundstücke und Gebäude					
Technische Anlagen		1.500			
<u>Verteilungsanlagen</u>					
Hauptrohrnetz	473.500	672.000	270.000	250.000	230.000
Wassermesserschächte					
Wasserversorgungsnetz					
Wasserhausanschlüsse	261.000	210.000	260000	265000	270000
Wassermesser und Meßgeräte	2.000	3.500	2.000	2.000	2.000
<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>					
Betriebsausstattung langlebig	10.700	12.700	5.000	5.000	5.000
Geschäftsausstattung langlebig		2.500			
Fuhrpark	50.000	85.000			
Betriebsausstattung GWG		3.500			
Geschäftsausstattung GWG		800			
Anlage im Bau					
<u>Gesamtsummen</u>	<u>798.400</u>	<u>1.015.000</u>	<u>537.000</u>	<u>522.000</u>	<u>507.000</u>

Erläuterungen zum Investitionsprogramm für die Jahre 2023 - 2027

Bezeichnung	2023 -€-	2024 -€-	2025 -€-	2026 -€-	2027 -€-
Immaterielle Wirtschaftsgüter	1.200				
STANET Schnittstelle Wasser		3.500			
Finanzbuchhaltungssoftware		20.000			
Technische Anlagen und Maschinen					
Be- und Entlüfter Schacht Bieken		1.500			
Hauptrohrnetz	473.500		270.000	250.000	230.000
Schieber und Hydranten		32.000			
Erneuerung HL, Riegelsberger Straße 10 - 48		450.000			
Erneuerung HL, Saarbrücker Straße 1a - 4		190.000			
Wasserhausanschlüsse	261.000				
Erneuerung und Erweiterung Hausanschlüsse		210.000	260.000	265.000	270.000
Wassermesser und Messgeräte	2.000		2.000	2.000	2.000
Bieken DN 150 und Schacht Überhofen DN 150		3.500			
Betriebsausstattung langlebig	10.700		5.000	5.000	5.000
Inventar-Barcode-Scanner		800			
Kreuzlinienlaser inkl. Zubehör und Koffer		400			
elktr. Schieberdrehgerät		7.500			
Gasmessgerät für Gefahrstoffe		4.000			
Betriebsausstattung GWG					
5 Leitkegel für Baustellenabspernung		1.000			
Austausch von 1 Systemtrenner BA DN 40		1.500			
Austausch von 2 Systemtrenner BA DN 20		1.000			
Geschäftsausstattung langlebig					
Outdoor-Laptop		2.500			
Geschäftsausstattung GWG					
Werkzeugschrank		800			
Fuhrpark Fahrzeugneuanschaffung	50.000				
Ersatz für SB WW 110		85.000			
<u>Gesamtinvestitionen</u>	<u>798.400</u>	<u>1.015.000</u>	<u>537.000</u>	<u>522.000</u>	<u>507.000</u>

Erfolgsplan des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg für die Jahre 2023 - 2027

Erträge und Aufwendungen	2023 PLAN €	2024 PLAN €	2025 PLAN €	2026 PLAN €	2027 PLAN €
1. Umsatzerlöse <i>Gebührensatz</i>	1,88	1,95	1,95	1,95	1,95
- bei einem Gebührensatz von 1,95 €/cbm	2.249.156	2.283.060	2.284.135	2.285.210	2.286.350
2. Aktivierte Eigenleistung					
- Aktivierte Eigenleistung	39.500	28.500	28.500	28.500	28.500
3. Sonstige betriebliche Erträge					
- Sonstige betriebliche Erträge	7.500	13.000	13.000	13.000	13.000
	2.296.156	2.324.560	2.325.635	2.326.710	2.327.850
4. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	1.326.150	1.354.750	1.221.850	1.246.290	1.271.220
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	66.600	62.200	63.440	64.710	66.000
	1.392.750	1.416.950	1.285.290	1.311.000	1.337.220
5. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	378.799	405.980	412.070	418.250	424.510
b) Soziale Abgaben	82.065	88.760	90.090	91.440	92.820
c) Aufwendungen ZVK	31.165	33.390	33.900	34.410	34.920
d) pauschales Leistungsentgelt / Berufsgen.	10.680	12.200	12.310	12.420	12.530
	502.709	540.330	548.370	556.520	564.780
6. Abschreibungen	176.606	187.320	189.190	191.080	192.990
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	103.760	126.540	129.070	131.650	134.280
8. Zinsen und ähnliche Erträge					
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	43.980	41.760	42.329	39.877	37.352
10. Außerordentliches Ergebnis	76.351	11.660	131.386	96.583	61.228
11. Steuern	750	750	790	830	860
12. JAHRESGEWINN + / JAHRESVERLUST -	75.601	10.910	130.596	95.753	60.368

Zusammenstellung der Darlehen des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg

für das Wirtschaftsjahr 2024

Darlehensgeber	S t a n d 01.01.2024 -EURO-	Zugang 2024 -EURO-	Tilgung 2024 -EURO-	S t a n d 31.12.2024 -EURO-	Zinssatz %	Zinsen 2024 -EURO-
Banken	2.975.083,00	896.630,00	104.860,00	3.766.853,00	div.	41.610,00
Gesamt	2.975.083,00	896.630,00	104.860,00	3.766.853,00		41.610,00

Zinsen und Tilgung für eine Darlehensneuaufnahme im Wirtschaftsjahr sind nicht mit eingerechnet, da das Darlehen erst am Jahresende aufgenommen wird.

Übersicht Verwaltungskostenanteil Gemeindewasserwerk 2024

Anteilige Personalkosten

Mitarbeiter Fachbereich 4	102.800,00 €	5,5%	5.654,00
			5.654,00

Anteilige Sach- und Gemeinkosten

Mitarbeiter Fachbereich 4	5.654,00 €	20%	1.130,80
---------------------------	------------	-----	-----------------

Mitarbeiter Fachbereich 5 - Verwaltung -	98.500,00 €	20%	19.700,00
	89.580,00 €	48%	42.998,40
	72.150,00 €	25%	18.037,50
	63.390,00 €	41%	25.989,90
	<u>323.620,00 €</u>		<u>106.725,80</u>
Sach- und Gemeinkosten		20%	21.345,16

Mitarbeiter Fachbereich 5 - Technik -	95.170,00 €	100%	95.170,00
	83.770,00 €	100%	83.770,00
	76.700,00 €	100%	76.700,00
	79.450,00	100%	79.450,00
	70.060,00 €	100%	70.060,00
	<u>405.150,00 €</u>	100%	<u>405.150,00</u>
Sach- und Gemeinkosten		10%	40.515,00

Gesamt Verwaltungskostenanteil	2024	€	68.640,00
Gesamt Verwaltungskostenanteil	2025	€	69.690,00
	2026	€	70.740,00
	2027	€	71.810,00

Stellenübersicht 2024 Gemeindewasserwerk

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Bezeichnung	Lfd. Nr. der Stelle		Funktion	Nummer des Produkt-	Entgeltgruppe 0		Entgeltgruppe -1		tatsächliche -30. Juni 1		Vermerke Erläuterungen
	HHJ	VJ			EG	VZÄ	EG	VZÄ	EG	VZÄ	
Gde.-Wasserwerk											
Kfm. Bereich	1	1	Fachbereichsleitung		11	0,20	11	0,20	11	0,20	5%-Kostenanteil Wertstoffhof 5%-Kostenanteil Wertstoffhof Besch.Umfang 47,95%
	2	2	Sachbearbeitung		10	0,53	10	0,53	10	0,53	
	3	3	Sachbearbeitung		9b	0,55	9b	0,55	9b	0,55	
	4	4	Sachbearbeitung		7	0,41	7	0,41	7	0,41	
Techn. Bereich	5	5	Meister		9a	1	9a	1	9a	1	
	6	6	Fachkraft Versorgungstechnik		6	1	6	1	6	1	
	7	7	Fachkraft Versorgungstechnik		6	1	6	1	6	1	
	8	8	Fachkraft Versorgungstechnik		6	1	6	1	6	--	
	9	9	Fachkraft Versorgungstechnik		6	1	6	1	6	1	

**Wirtschaftsplan des
Gemeindewasserwerkes Riegelsberg
für das Wirtschaftsjahr 2024**

Aufgrund der §§ 12 ff. der EigVO und der Satzung vom 12.12.2016 hat der Gemeinderat am _____ folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Erfolgsplan wird festgesetzt:

in den Erträgen	<u>2.324.560 €</u>
in den Aufwendungen	<u>2.313.650 €</u>

Der Vermögensplan wird festgesetzt:

in den Einnahmen auf	<u>1.119.860 €</u>
in den Ausgaben auf	<u>1.119.860 €</u>

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wird festgesetzt auf: 896.630 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird

festgesetzt auf 150.000 €

§ 5

Es gilt die vom Gemeinderat am _____ beschlossene Stellenübersicht.

Riegelsberg, den

Der Bürgermeister
als Betriebsleiter

Klaus Häusle

Anlagen

**I. Einzeldarstellungen der Einnahmen und der Ausgaben
des Erfolgsplanes 2024**

II. Kalkulation der Wassergebühr

**Erfolgsplan des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg
für die Jahre 2022 - 2024**

ERTRÄGE	Ergebnis 2022 EURO	Plan 2023 EURO	Plan 2024 EURO	Konten gem. FiBu
1. Umsatzerlöse <i>(bei geplanten 620.000 cbm)</i>				
Wassergebühren 1,95 €/cbm	1.155.272,24	1.165.600	1.209.000	5000-5040
Bereitstellungsgebühr € 192,00/Jahr	509.065,00	973.056	973.060	5050-5070
Erträge aus Vermietung Standrohre	920,00	500	1.000	5080
Umsatzerlöse aus Nebengeschäften	19.064,37	45.000	30.000	5100-5150
innerbetriebliche Leistungsverrechnung	70.282,83	65.000	70.000	5810
Auflösung von Ertragszuschüssen	0,00	0	0	5190
Summe	1.754.604,44	2.249.156	2.283.060	
2. Aktivierte Eigenleistungen				
Erträge aus den verr. Materialkosten	1.776,00	4.500	3.500	5300
Erträge aktivierte Eigenleistungen	21.978,00	35.000	25.000	5310
Summe aktivierte Eigenleistungen	23.754,00	39.500	28.500	
3. Sonstige betriebliche Erträge				
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	0	5410
Erträge aus der Auflösung EWB/PWB	0,00	0	0	5411
Schadensersatzleistungen	15.252,56	0	0	5420
Sonstiger Geschäftsertrag	6.191,15	1.000	6.500	5430
Verrechnung Mahngebühren	6.094,61	6.500	6.500	5440
Erträge aus Angebotsunterlagen	0,00	0	0	5800
Summe sonstige betriebliche Erträge	27.538,32	7.500	13.000	
GESAMT-EINNAHMEN	1.805.896,76	2.296.156	2.324.560	

**Erfolgsplan des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg
für die Jahre 2022 - 2024**

AUFWENDUNGEN	Ergebnis 2022 EURO	Plan 2023 EURO	Plan 2024 EURO	Konten gem. FiBu
4. Materialaufwand	1.035.788,85	1.392.750	1.416.950	
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren				
Wasserbezugskosten (1,73 € für 635.000cbm)	726.805,78	1.145.850	1.098.550	6000
Wasserentnahmeentgelte	71.030,93	0	60.000	6001
Unterhaltung Rohrnetz	72.155,01	77.000	96.000	6011
Unterhaltung Druckregler	1.365,38	4.500	3.000	6012
Unterhaltung Wassermesserschächte	643,81	0	2.000	6013
Unterhaltung Hausanschlüsse	11.130,42	20.000	23.000	6014
Unterhaltung Wassermesser	25.495,87	24.500	29.000	6015
Verschleißwerkzeuge	732,01	3.000	3.000	6020
Kleinmaterial	5.266,12	8.500	8.500	6021
Instandhaltung Betriebseinrichtung	961,10	800	1.200	6022
Sonstige Betriebsaufwendungen	5.600,35	3.000	3.000	6023
Energiekosten	12.813,24	20.000	13.000	6024
Furhparkkosten SB WW 110	6.002,91	7.000	2.500	6030
Furhparkkosten SB WW 130	9.191,07	0	2.500	6032
Furhparkkosten SB WW 29	494,87	0	0	6033
Furhparkkosten SB WW 72	10.615,79	0	2.000	6034
Nebengeschäftsaufwendungen an Dritte	5.660,17	7.000	6.000	6040
Nebengeschäftsaufwendungen an Gemeinde	1.116,69	5.000	1.500	6041
Summe Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	967.081,52	1.326.150	1.354.750	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
Aufwendungen für Hauptrohrnetz	26.843,70	30.200	21.000	6100
Aufwendungen für Hausanschlüsse	32.766,80	3.700	4.000	6110
Aufwendungen für Wassermesser	0,00	25.000	30.000	6120
Sonstige Aufwendungen	5.790,35	3.700	3.700	6130
Aufwendungen für Gemeinde	0,00	0	0	6140
Reinigungskosten	3.306,48	4.000	3.500	6150
Summe bezogene Leistungen	68.707,33	66.600	62.200	

**Erfolgsplan des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg
für die Jahre 2022 - 2024**

AUFWENDUNGEN	Ergebnis 2022 EURO	Plan 2023 EURO	Plan 2024 EURO	Konten gem. FiBu
5. Personalaufwand				
Bruttolöhne	301.164,38	291.360	311.420	6200
Bruttogehälter	89.337,94	87.439	94.560	6203
Summe	390.502,32	378.799	405.980	
Soziale Abgaben Löhne	62.479,56	63.110	68.100	6410
Soziale Abgaben Gehälter	18.827,85	18.955	20.660	6411
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	6.418,05	3.500	5.000	6412
Aufwendungen ZVK Arbeiter	24.354,51	23.970	25.620	6420
Aufwendungen ZVK Angestellte	7.372,94	7.195	7.770	6421
Summe	119.452,91	116.730	127.150	
Beihilfe / Leistungsentgelt	7,50	7.180	7.200	6430
Summe Personalaufwand	509.962,73	502.709	540.330	
6. Abschreibungen				
Abschreibungen auf immaterielle WG	0,00	0	1.000	6500
Abschreibungen auf Sachanlagen	177.602,81	176.606	186.320	6510
Abschreibungen auf GWG	0,00	0	0	6520
Verlust aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,00	0	0	6551
Summe Abschreibungen	177.602,81	176.606	187.320	
7. Sonstige betriebl. Aufwendungen				
Mieten, Pachten und Wartung	15.595,92	14.000	16.000	6600
Beiträge und Gebühren	3.024,74	3.000	3.000	6601
Versicherungen	11.234,49	11.500	11.500	6602
Büromaterial und Fachliteratur	3.220,50	5.000	4.000	6603
Telefon, Postaufwand u.ä.	6.312,18	6.500	6.500	6604
Reisekosten, Aus- und Weiterbildung	549,80	2.000	2.000	6605
Andere Dienst- und Fremdleistungen	9.725,65	8.000	10.000	6606
Nebenkosten Geldverkehr	3.529,77	2.000	2.500	6607
Verwaltungskostenbeitrag Gemeinde	42.925,00	50.760	68.640	6608
Freiwillige soziale Aufwendungen	0,00	0	0	6609
Übrige sonstige Betriebsaufwendungen	418,84	500	500	6611
Werbung und Inserate	530,00	500	400	6612
Einstellung Einzelwertberichtigung	0,00	0	0	6650
Einstellung Pauschalwertberichtigung	1.200,00	0	1.500	6651
Summe betriebliche Aufwendungen	98.266,89	103.760	126.540	

**Erfolgsplan des Gemeindewasserwerkes Riegelsberg
für die Jahre 2022 - 2024**

AUFWENDUNGEN	Ergebnis 2022 EURO	Plan 2023 EURO	Plan 2024 EURO	Konten gem. FiBu
8. Zinsen und ähnliche Erträge				
Zinserträge	526,00	0	0	5700
Steuererträge	0,00	0	0	5710
Summe Zinsen und ähnliche Erträge	526,00	0	0	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
Zinsen auf langfristige Kredite	37.408,75	43.980	41.610	7500
Zinsen auf Kontoüberziehung	84,48	0	100	7510
Zinsen und Mahngebühren	0,00	0	50	7511
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.493,23	43.980	41.760	
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-52.691,75	76.351	11.660	
11. Steuern v. Einkommen u. Ertrag	0,00	0	0	7010-7110
12. Sonstige Steuern	552,00	750	750	7120-7140
GESAMT-AUSGABEN	1.859.140,51	2.220.555	2.313.650	
Jahresgewinn / Jahresverlust (+) (-)	-53.243,75	75.601	10.910	

Kalkulation der Wassergebühr für die Jahre 2024-2026 (dreijähriger Kalkulationszeitraum)

	2024	2025	2026
1. Umsatzerlöse ohne Wasserverkauf	-1.074.060,00	-1.074.160,00	-1.074.260,00
2. aktivierte Eigenleistung	-28.500,00	-28.500,00	-28.500,00
3. sonstige betriebliche Erträge	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00
4. Materialaufwand	1.416.950,00	1.285.290,00	1.311.000,00
5. Personalaufwand	540.330,00	548.370,00	556.520,00
6. Abschreibungen	187.320,00	189.190,00	191.080,00
6. sonstige betriebl. Aufwendungen	126.540,00	129.070,00	131.650,00
8. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	41.760,00	42.328,67	39.876,86
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
11. sonstige Steuern	750,00	790,00	830,00
SUMME AUFWENDUNGEN	1.198.090,00	1.079.378,67	1.115.196,86
Verzinsung Eigenkapital	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Kostenüber-/unterdeckung			
1/3 Unterdeckung aus 2019 (€ 151.872,-)	50.624,00	50.624,00	
1/5 Unterdeckung aus 2020 (€ 136.093,-)	27.219,00	27.219,00	27.219,00
1/5 Unterdeckung aus 2021 (€ 14.987,-)	2.997,40	2.997,40	2.997,40
1/5 Unterdeckung aus 2022 (€ 53.243,75)	10.648,75	10.648,75	10.648,75
	1.296.930,40	1.178.219,07	1.163.413,26
Divisor	620.000,00	620.500,00	621.000,00
Gebühr	2,09	1,90	1,87
durchschnittliche Gebühr des Kalkulationszeitraumes:		1,95	

Ausgleichsjahr	Unterdeckung 2019 151.872,00 €	Unterdeckung 2020 136.093,00 €	Unterdeckung 2021 14.987,00 €	Unterdeckung 2022 53.243,75 €
2022	50.624,00 €	27.219,00 €		
2023	50.624,00 €	27.219,00 €	2.997,40 €	
2024	50.624,00 €	27.219,00 €	2.997,40 €	10.648,75 €
2025		27.219,00 €	2.997,40 €	10.648,75 €
2026		27.217,00 €	2.997,40 €	10.648,75 €
2027			2.997,40 €	10.648,75 €
2028				10.648,75 €
Ausgleich:	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €