

**Entwurf
Stand: 25.04.2022**

GEMEINDE

MORBACH



1. Nachtragshaushaltssatzung

2022

**nach den Vorschriften zur Kommunalen Doppik
Rheinland-Pfalz**

1. NACHTRAGSHAUSHALTSSATZUNG

der Gemeinde **M o r b a c h** für das **HAUSHALTSJAHR 2022**

Der Gemeinderat hat aufgrund der §§ 95 ff der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153) zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 27. Dezember 2016 (GVBl. S. 597), am _____ folgende 1. Nachtragshaushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Bernkastel-Wittlich in Wittlich als Aufsichtsbehörde vom _____ Az.: 10-901-11/ba hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt

	gegenüber bisher	verändert um	nunmehr festgesetzt auf
	EURO	EURO	EURO
1. im <u>Ergebnishaushalt</u>			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	33.891.790	0	33.891.790
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	36.559.540	0	36.559.540
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) auf	-2.667.750	0	-2.667.750
2. im <u>Finanzhaushalt</u>			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-1.060.110	0	-1.060.110
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.801.270	0	2.801.270
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.055.390	0	9.055.390
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-6.254.120	0	-6.254.120
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	7.314.230	0	7.314.230

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0,00 €
verzinsten Kredite auf	5.500.000,00 €
zusammen auf	5.500.000,00 €

§ 3

Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf **344.000,00 €**

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf **0,00 €**

§ 4

Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf **2.500.000,00 €**

§ 5

Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden festgesetzt auf

1. Kreditaufnahmen für **Investitionen** und Investitionsförderungsmaßnahmen

a) für die Wasserversorgung	wie bisher	auf	300.000,00 €
b) für die Abwasserbeseitigung	wie bisher	auf	0,00 €
c) für den Gemeindeforst Morbach	wie bisher	auf	0,00 €
	zusammen	auf	300.000,00 €

2. Kredite zur **Liquiditätssicherung**

a) für die Wasserversorgung	wie bisher	auf	125.000,00 €
b) für die Abwasserbeseitigung	wie bisher	auf	125.000,00 €
c) für den Gemeindeforst Morbach	wie bisher	auf	125.000,00 €
	zusammen	auf	375.000,00 €

a) der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**

a) für die Wasserversorgung	von vorher 136.000,00 €	auf	0,00 €
b) für die Abwasserbeseitigung	von vorher 887.000,00 €	auf	0,00 €
c) für den Gemeindeforst Morbach	wie bisher	auf	0,00 €
	zusammen	auf	0,00 €

darunter:

Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite

aufgenommen werden müssen,

	zusammen		0,00 €
	davon im Wirtschaftsjahr	2023	0,00 €

Die Steuersätze (§6), die Gebühren und Beiträge (§7) i. V. m. den Sätzen der Gebühren für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und der Beiträge nach § 2 Abs. 1 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) vom 20.06.1995 (GVBl. S. 175) in Verbindung mit der jeweiligen Entgeltsatzung und die Stundungszinssätze (§8) werden mit dieser 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 **nicht** geändert. Diese werden hier trotzdem nachrichtlich nochmals abgebildet:

§ 6

Steuersätze

1. Die Hebesätze für die Realsteuern der Gemeinde Morbach werden wie folgt festgesetzt:

a) Grundsteuer	
- für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A)	300 v.H.
- für Grundstücke (Grundsteuer B)	365 v.H.
b) Gewerbsteuer nach dem Gewerbeertrag	365 v.H.

2. Die **Hundesteuer** (jährlich) wird wie folgt festgesetzt:

für den 1. Hund	84,00 €
für den 2. Hund	156,00 €
für jeden weiteren Hund	192,00 €
für jeden gefährlichen Hund	1.250,00 €

3. Die **Vergnügungssteuer** wird wie folgt festgesetzt:

- (1) gemäß § 5 Abs.2 Vergnügungssteuersatzung für das Halten eines Gerätes ohne Gewinnmöglichkeit für jeden angefangenen Kalendermonat
 - a) in Spielhallen oder ähnlichen Unternehmen im Sinne des § 1 Abs. 1 Ziffer 1 a **60,00 €**
 - b) an den übrigen in § 1 Abs. 1 Ziffer 1 b genannten Orten **20,00 €**
 - c) für Geräte, mit denen sexuelle Handlungen oder Gewalttätigkeiten dargestellt werden oder die eine Verherrlichung oder Verharmlosung des Krieges zum Gegenstand haben **200,00 €**
- (2) gemäß § 6 Abs.6 Vergnügungssteuersatzung für das Benutzen eines Gerätes mit Gewinnmöglichkeit für jeden angefangenen Kalendermonat
 - a) in Spielhallen oder ähnlichen Unternehmen im Sinne von § 1 Abs.1 Ziffer 2 a **4 v.H.** des Spieleinsatzes, **mindestens 60,00 €**
 - b) an den übrigen in § 1 Abs. 1 Ziffer 2 b genannten Orten **4 v.H.** des Spieleinsatzes, **mindestens 20,00 €**
- (3) gemäß § 7 Abs.1 Vergnügungssteuersatzung bei Vergnügungen nach § 1 Abs.2 Ziffer 2 für jede(n) Prostituierte(n) **4,00 €** pro Veranstaltungstag
- (4) gemäß § 7 Abs.2 Vergnügungssteuersatzung bei Vergnügungen nach § 1 Abs.2 Ziffer 1 je Veranstaltungstag und angefangene zehn Quadratmeter Veranstaltungsfläche in geschlossenen Räumen und bei Veranstaltungen im Freien **1,00 €**
- (5) gemäß § 8 Abs.2 Vergnügungssteuersatzung **20 v. H.**

§ 7**Gebühren und Beiträge**

Die Sätze der Gebühren für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und der Beiträge werden nach § 2 Abs. 1 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) vom 20.06.1995 (GVBl. S. 175) in Verbindung mit der jeweiligen Entgeltsatzung wie folgt festgesetzt:

1. Öffentliche Einrichtungen (§ 7 KAG)**1.1 Benutzungsgebühren für Schlachthäuser**

alle Ortsbezirke pro Benutzung

Schlachthausgebühren		Vorkühlraum pro Tag	Abfallbeseitigung und Fettabscheider- entleerung
Großvieh	Kleinvieh		
15,00 €	10,00 €	6,00 €	9,00 €

Ortsbezirk Wenigerath

Maschinenbenutzung für Herstellung von Wurst und Dosenabkochung	
bis 100,0 kW Stromverbrauch	20,00 €
ab 100,1 kW Stromverbrauch	25,00 €

Daneben sind die tatsächlichen Kosten des gemessenen Strom- und Wasserverbrauchs zu erstatten.

1.2 Landtaxe	12,80 €
--------------------	---------

2. Abwasserbeseitigung:

2.1 Einmaliger Beitrag

Die Abgabensätze für die einmaligen Beiträge nach der Entgeltsatzung werden durch Beschluss des Gemeinderates, der öffentlich bekannt gemacht wird, festgesetzt.

2.2 Laufende Entgelte

2.2.1 Wiederkehrender Beitrag (für das Oberflächenwasser)

für die mit Abflussbeiwerten vervielfachte anrechenbare
Grundstücksfläche (§ 13 Abs. 3 i.V.m. § 6 Abs. 1 Entgeltsatzung) 0,22 €/qm

2.2.2 Gebühr für Schmutzwasser

für die bezogene und gewichtete Wassermenge
einschließlich Abwasserabgabe (§ 19 Abs. 1 Entgeltsatzung) 2,50 €/cbm

2.3 Ersatz der Aufwendungen für Grundstücksanschlüsse

Pauschalbetrag je Anschlussleitung (§ 25 Abs. 4 Entgeltsatzung) 2.975,00 €

2.4 Straßenoberflächenentwässerung

Investitionskostenanteil des Baulastträgers gemäß § 12 Abs. 10
Landesstraßengesetz, je qm entwässerte Straßenoberfläche
(ohne Straßeneinläufe) 6,70 €
- Entwässerungsanteil im beitragsfähigen Aufwand für
einmalige Beiträge Verkehrsanlagen –

3. Wasserversorgung

3.1 Einmaliger Beitrag

Die Abgabensätze für den einmaligen Beitrag nach der Entgeltsatzung werden durch Beschluss des Gemeinderates, der öffentlich bekannt gemacht wird, festgesetzt.

3.2 Laufende Entgelte

3.2.1 Wiederkehrender Beitrag (§ 13 Abs. 2 Entgeltsatzung)

3.2.1.1 nach der Größe der einzubauenden Wasserzähler

	netto	MwSt.	brutto
Nenndurchfluss ab 2,5 cbm/h = €/jährlich	36,00	2,52	38,52
Nenndurchfluss ab 6,0 cbm/h = €/jährlich	86,40	6,05	92,45
Nenndurchfluss ab 10,0 cbm/h = €/jährlich	144,00	10,08	154,08
Nenndurchfluss ab 15,0 cbm/h = €/jährlich	216,00	15,12	231,12
Nenndurchfluss ab 40,0 cbm/h = €/jährlich	576,00	40,32	616,32
Nenndurchfluss ab 60,0 cbm/h = €/jährlich	864,00	60,48	924,48

3.2.1.2 für die anrechenbare Grundstücksfläche mit Zuschlägen für Vollgeschosse = €/qm

0,0156	0,0011	0,0167
--------	--------	--------

3.2.2 Verbrauchsgebühren

nach Wasserverbrauch (§ 19 Abs. 2) = €/cbm	1,35	0,095	1,445
--	------	-------	-------

3.3 Ersatz der Aufwendungen für Grundstücksanschlüsse

Pauschalbetrag je Anschlussleitung (§ 25 Abs. 5) = €	2.300,00	161,00	2.461,00
--	----------	--------	----------

Die laufenden Entgelte sowie Aufwendungsersatz für Grundstücksanschlüsse unterliegen dem ermäßigten Umsatzsteuersatz von 7 %.

§ 8

Stundungszinssätze

Die Stundungszinssätze für Erschließungs- und Ausbaubeiträge werden für das Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt:

1. Erschließungsbeiträge

a) Ratenzahlung

gem. § 135 Abs. 2 BauGB

2 v.H. über dem Basiszinssatz vom 01.01.

(gem. § 238 AO i.V.m. § 135 Abs. 3 BauGB analog)

b) Stundung durch Hinausschieben der Fälligkeit

gem. § 3 Abs. 1 Nr. 5 KAG i.V.m. § 222 AO

2 v.H. über dem Basiszinssatz zum 01.01.

(gem. § 238 AO i.V.m. § 135 Abs. 3 BauGB analog)

2. Ausbaubeiträge

Ratenzahlung

gem. § 14 Abs. 1 KAG

3 v.H. über dem Basiszinssatz zum 01.01.

§ 9

Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 betrug (ungeprüft) 79.426.884,35 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt 82.301.794,35 € und zum 31.12.2022 voraussichtlich 79.634.044,35 €.

§ 10

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Die Grenze für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß §100 Abs. 1 Satz 2 GemO, ist in der Hauptsatzung der Gemeinde Morbach geregelt.

§ 11

Wertgrenze Wirtschaftsgut

Von der Vereinfachungsregel des § 32 Abs. 5 GemHVO wird Gebrauch gemacht und Wirtschaftsgüter unter 410,00 € netto (derzeit 487,90 € brutto) in der Ergebnisrechnung als Aufwand dargestellt.

Morbach, den
Gemeindeverwaltung Morbach

(Andreas Hackethal)
Bürgermeister

V O R B E R I C H T

Der Erlass einer **1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022** ist erforderlich, da

sich weiterer Finanzbedarf bei den Gemeindewerken Morbach für die Betriebszweige Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung ergeben hat, der in den ersten Nachtragswirtschaftsplänen dargestellt wird.

A) ERGEBNISHAUSHALT:

Mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2022 wird das Haushaltssoll der <u>Erträge</u> wie bisher	33.891.790,00 €
der <u>Aufwendungen</u> wie bisher	36.559.540,00 €

Zur Zeit sind im Ergebnishaushalt keine Änderungen erforderlich.

B) FINANZHAUSHALT:

Mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2022 wird das Haushaltssoll der <u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u> wie bisher	-1.060.110,00 €
der <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u> wie bisher	2.801.270,00 €
der <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u> wie bisher	9.055.390,00 €
der <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u> wie bisher	-6.254.120,00 €
der <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u> wie bisher	7.314.230,00 €

Zur Zeit sind im Finanzhaushalt keine Änderungen erforderlich.

C) SCHULDEN UND KAPITALVERMÖGEN

C 1: SCHULDEN

Die Schulden der Gemeinde Morbach betragen am 31. Dezember 2021 nach vorläufiger Haushaltsrechnung (Soll) - ohne Gemeindewerke -	3.684.143,00 €
<u>Voraussichtlicher Schuldenstand der Gemeinde am 31. Dezember 2022</u>	
Stand 01.01.2022	3.684.143,00 €
abzüglich ordentliche <u>Tilgungen</u> in 2022.....	190.893,00 €
zuzügl. <u>Neuaufnahme</u> in 2022	5.500.000,00 €
voraussichtlicher Stand am 31.12.2022 (Soll - ohne Gemeindewerke) ..	8.993.250,00 €

**Entwurf
Stand: 25.04.2022**

GEMEINDE

MORBACH



Nachtragshaushaltssatzung

2022

Wirtschaftspläne

ENTWURF

(Stand: 12.04.2022)

Gemeindewerke Morbach

1. Nachtrags-Wirtschaftsplan 2022

-Wasserversorgung-

B e s c h l u s s

über die Festlegung des 1. Nachtragswirtschaftsplanes der Gemeindewerke Morbach,

Betriebszweig Wasserversorgung

für das Wirtschaftsjahr **2022**

Der Gemeinderat der Gemeinde Morbach hat am _____ den beiliegenden Nachtrags-
Wirtschaftsplan beschlossen. Die notwendige Genehmigung ist am _____ von der
Kreisverwaltung Bernkastel-Wittlich als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

§ 1

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt auf

1. im Erfolgsplan <u>unverändert</u> wie bisher:		Erträge	1.427.500 EUR
		Aufwendungen	1.505.700 EUR
		somit Jahresverlust	-78.200 EUR
2. im Vermögensplan: Einnahmen	948.100 EUR	gegenüber bisher	786.100 EUR
Ausgaben	948.100 EUR	gegenüber bisher	786.100 EUR

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung der Ausgaben
im Vermögensplan erforderlich ist, wird unverändert festgesetzt auf 300.000 EUR

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen gemäß
§ 102 GemO wird festgesetzt auf 0,00 EUR gegenüber bisher 136.000 EUR

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen
Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden darf,
wird unverändert festgesetzt auf 125.000 EUR

Morbach, den

(Andreas Hackethal)
Bürgermeister

Vorbericht

zum 1. Nachtrags-Wirtschaftsplan 2022 - Betriebszweig Wasserversorgung -

1. Erfolgsplan

Keine Änderung

2. Vermögensplan

Der Vermögensplan erhöht sich in Einnahmen und Ausgaben um 162.000 EUR und schließt mit 948.100 EUR ab. (Hauptplan = 786.100 EUR)

Die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben stellt sich wie folgt dar:

	<u>Bisher</u>	<u>Neu</u>	<u>Veränderung</u>
<u>Finanzierungsmittel (Einnahmen)</u>			
- Abschreibungen	468.100 EUR	468.100 EUR	0 EUR
- Einmalbeiträge	5.000 EUR	5.000 EUR	0 EUR
- Hausanschlusskostenerst.	13.000 EUR	13.000 EUR	0 EUR
- Darlehensneuaufnahme	300.000 EUR	300.000 EUR	0 EUR
- Guthaben-Entnahme vom Verrechnungskonto	<u>0 EUR</u>	<u>162.000 EUR</u>	<u>+ 162.000 EUR</u>
S u m m e	786.100 EUR	948.100 EUR	+ 162.000 EUR
<u>Finanzierungsbedarf (Ausgaben)</u>			
- Investitionen lt. Inv.-Plan	381.000 EUR	543.000 EUR	+ 162.000 EUR
- Auflösung Ertragszuschüsse	134.100 EUR	134.100 EUR	0 EUR
- Tilgung Kapitalmarktdarlehen	185.100 EUR	185.100 EUR	0 EUR
- Tilgung zinslose Landesdarl.	7.700 EUR	7.700 EUR	0 EUR
- Jahresverlust	<u>78.200 EUR</u>	<u>78.200 EUR</u>	<u>0 EUR</u>
S u m m e	786.100 EUR	948.100 EUR	+ 162.000 EUR

3. Investitionsplan

Im Investitionsplan (Hauptplan) wurden insgesamt 381.000 EUR an Investitionen für das Wirtschaftsjahr 2022 ausgewiesen. Zwischenzeitlich wurde jedoch festgelegt, dass die Erschließung des Neubaugebietes Hundheim „Auf der Noh“ bereits in diesem Jahr zur Ausführung kommen soll. Daher sind auch die entsprechenden Mittel im Investitionsplan bereitzustellen. Unter Zugrundelegung der fortgeschriebenen Kostenberechnungen ergeben sich im Nachtrags-Investitionsplan folgende Ansätze:

	<u>Bisher</u>	<u>Neu</u>	<u>Veränderung</u>
- Sonstige unverändert belassene Maßnahmen	371.000 EUR	371.000 EUR	0 EUR
- Hundheim, NBG „Auf der Noh“			
- Planung	10.000 EUR	14.000 EUR	+ 4.000 EUR
- Baumaßnahmen	<u>0 EUR</u>	<u>158.000 EUR</u>	<u>+ 158.000 EUR</u>
S u m m e	381.000 EUR	543.000 EUR	+ 162.000 EUR

4. Verpflichtungsermächtigungen:

Wie im Investitionsplan bereits erläutert, sollen die Maßnahmen zur Erschließung des Neubaugebietes Hundheim „Auf der Noh“ noch in diesem Jahr ausgeführt werden. Daher sind die im Hauptplan ursprünglich vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen wie folgt zu ändern:

	<u>Bisher</u>	<u>Neu</u>	<u>Veränderung</u>
Hundheim, NBG „Auf der Noh“	<u>136.000 EUR</u>	<u>0 EUR</u>	<u>- 136.000 EUR</u>
S u m m e	136.000 EUR	0 EUR	- 136.000 EUR

5. Stellenübersicht

Keine Änderung

6. Schuldenentwicklung

Keine Änderung

Vermögensplan nach Konto

1. Nachtragsplan

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2020	Lfd. Jahr 2021	Planzahl 2022	Planzahl 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025
Aktiv								
01000	Konzessionen, gewerb. Schutzrechte und Werte sowie Lizenzen an Rechten und Werten							
		Einnahme	861	900	1.000	900	700	200
		Ausgabe	459		1.000	1.000	1.000	1.000
01301	Baukostenzuschuss an Dritte auf Wasservers.-Einrichtungen							
		Einnahme	6.465	6.000	6.000	3.200	3.100	2.900
		Ausgabe	9.391		6.000	1.000	1.000	1.000
02001	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- oder Betriebsbauten							
		Einnahme	17.575	17.600	16.500	16.400	16.300	16.300
03001	Gewinnungsanlagen							
		Einnahme	13.488	13.300	12.800	12.700	12.700	12.100
04001	Hochbehälter							
		Einnahme	104.019	155.500	123.900	181.300	181.200	181.100
		Ausgabe	353.310	97.000	112.000			
04020	Druckregelungsanlagen							
		Einnahme	5.337	5.300	5.200	5.200	5.200	5.100
04301	Transportleitungen							
		Einnahme	38.205	38.200	38.200	37.400	35.400	33.100
04401	Ortsnetz (Leitungen inkl. Schieber und Hydranten)							
		Einnahme	231.158	250.600	249.500	255.700	255.200	257.100
		Ausgabe	359.285	117.000	413.000	27.000	217.000	597.000
07100	Betriebs- und Geschäftsausstattung							
		Einnahme	12.851	13.200	13.700	14.800	13.900	11.800
		Ausgabe	1.029	14.000	9.000	9.000	9.000	9.000
07800	Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens							
		Einnahme	1.411	1.300	1.300	1.600	1.700	1.800
		Ausgabe	1.752	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14101	Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb							
		Einnahme	305.846		162.000			
		Ausgabe				161.500		
19200	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten (bis 2020)							
		Ausgabe		30.000				
	Gesamt Aktiv - Einnahmen		737.216	501.900	630.100	529.200	525.400	521.500
	Gesamt Aktiv - Ausgaben		725.226	260.000	543.000	201.500	230.000	610.000
	Saldo Aktiv		11.990	241.900	87.100	327.700	295.400	- 88.500

Betragsangaben in EUR

Vermögensplan nach Konto

1. Nachtragsplan

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2020	Lfd. Jahr 2021	Planzahl 2022	Planzahl 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025
Passiv								
21200	Empfangene Ertragszuschüsse	Einnahme Ausgabe	9.584 127.813	19.500 136.800	18.000 134.100	139.000 137.100	18.000 134.600	18.000 133.700
30199	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	Einnahme Ausgabe	139.000 169.052	126.000 173.000	300.000 185.100	198.300	121.000 196.300	525.000 201.800
30301	Verbindlichkeiten gegenüber dem Land (Zinslose Landesdarlehen)	Ausgabe	7.669	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
79101	Jahresgewinn/-verlust	Einnahme Ausgabe	143.961	69.900	78.200	123.600	95.800	111.300
	Gesamt Passiv - Einnahmen		292.544	145.500	318.000	139.000	139.000	543.000
	Gesamt Passiv - Ausgaben		304.535	387.400	405.100	466.700	434.400	454.500
	Saldo Passiv		- 11.990	- 241.900	- 87.100	- 327.700	- 295.400	88.500
	Gesamt Einnahmen		1.029.760	647.400	948.100	668.200	664.400	1.064.500
	Gesamt Ausgaben		1.029.760	647.400	948.100	668.200	664.400	1.064.500
	Gesamt Saldo		0					0

Investitionen nach Buchungsstelle

1. Nachtragsplan

Massnahme	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2021	Planjahr 2022	VE 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Später
Hundheim									
440111	Hundheim; NBG "Auf der Noh"								
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>									
1	Baumaßnahmen			158.000	136.000	136.000			
	04401 Ortsnetz (Leitungen inkl. Schieber und Hydranten)			14.000	136.000				
		10.000		10.000					
3	Planungskosten			172.000	136.000	136.000			
	04401 Ortsnetz (Leitungen inkl. Schieber und Hydranten)			10.000					
		10.000		162.000					
Gesamtausgaben:									
<i>Gesamtausgaben im Hauptplan:</i>									
		10.000		172.000	136.000	136.000			
<i>Differenz Gesamtausgaben Nachtragsplan - Hauptplan:</i>									
		10.000		162.000	- 136.000	- 136.000			
2	Beiträge								
	21200 Empfangene Ertragszuschüsse								
						121.000			
						118.000			
Gesamteinnahmen:									
<i>Gesamteinnahmen im Hauptplan:</i>									
		10.000		172.000					
<i>Differenz Gesamteinnahmen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>									
		10.000		162.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
<i>Saldo Ausgaben und Einnahmen im Hauptplan:</i>									
		10.000		172.000					
<i>Differenz Ausgaben und Einnahmen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>									
		10.000		162.000					
Auszahlungen insgesamt:									
<i>Auszahlungen insgesamt im Hauptplan:</i>									
		10.000		172.000	136.000	136.000			
<i>Differenz Auszahlungen insgesamt Nachtragsplan - Hauptplan:</i>									
		10.000		162.000	- 136.000	- 136.000			
Einzahlungen insgesamt:									
<i>Einzahlungen insgesamt im Hauptplan:</i>									
		10.000		172.000	121.000	121.000			
<i>Differenz Einzahlungen insgesamt Nachtragsplan - Hauptplan:</i>									
		10.000		162.000	118.000	118.000			
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:									
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt im Hauptplan:</i>									
		10.000		172.000					
<i>Differenz Aus- und Einzahlungen insgesamt Nachtragsplan - Hauptplan:</i>									
		10.000		162.000	- 121.000	- 121.000			
					18.000	18.000			
					- 139.000	- 139.000			

ENTWURF

(Stand: 12.04.2022)

Gemeindewerke Morbach

1. Nachtrags-Wirtschaftsplan 2022

-Abwasserbeseitigung-

B e s c h l u s s

über die Festlegung des 1. Nachtragswirtschaftsplanes der Gemeindewerke Morbach,

Betriebszweig Abwasserbeseitigung

für das Wirtschaftsjahr **2022**

Der Gemeinderat der Gemeinde Morbach hat am _____ den beiliegenden Nachtrags-
Wirtschaftsplan beschlossen. Die notwendige Genehmigung ist am _____ von der
Kreisverwaltung Bernkastel-Wittlich als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

§ 1

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt auf

1. im Erfolgsplan: Erträge	2.080.500 EUR	gegenüber bisher	1.983.000 EUR
Aufwendungen	2.037.700 EUR	<u>unverändert</u> wie bisher	
somit Jahresgewinn	+ 42.800 EUR	gegenüber bisher	
		Jahresverlust	- 54.700 EUR
2. im Vermögensplan: Einnahmen	1.412.100 EUR	gegenüber bisher	701.200 EUR
Ausgaben	1.412.100 EUR	gegenüber bisher	701.200 EUR

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung der Ausgaben
im Vermögensplan erforderlich ist, wird unverändert festgesetzt auf 0 EUR

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen gemäß
§ 102 GemO wird festgesetzt auf 0,00 EUR gegenüber bisher 887.000 EUR

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen
Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden darf,
wird unverändert festgesetzt auf 125.000 EUR

Morbach, den

(Andreas Hackethal)
Bürgermeister

Vorbericht

zum 1. Nachtrags-Wirtschaftsplan 2022 - Betriebszweig Abwasserbeseitigung -

1. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan wird mit 2.037.700 EUR auf der Aufwandsseite sowie 2.080.500 EUR auf der Ertragsseite festgesetzt. Während die Aufwandsseite gegenüber dem Hauptplan unverändert bleibt, ergibt sich bei den Erträgen per Saldo eine Steigerung um rd. 97.500 EUR (Gesamtsumme Erträge lt. Hauptplan = 1.983.000 EUR).

Diese Steigerung resultiert aus einer „redaktionellen“ Anpassung der Erlöse aus Schmutzwassergebühren. Hier hat der Gemeinderat bereits am 14.12.2021 eine Erhöhung um 0,40 EUR/cbm beschlossen. Da im Hauptplan zunächst jedoch nur eine Erhöhung um 0,20 EUR/cbm eingerechnet war, ergeben sich bei einer geschätzten Schmutzwassermenge von rd. 487.000 cbm Mehrerlöse in Höhe von rd. 97.500 EUR, die noch entsprechend darzustellen sind.

Per Saldo führt dies auch zu einer Verbesserung des Jahresergebnisses. So schließt der Nachtrags-Erfolgsplan mit einem voraussichtlichen Jahresgewinn von 42.800 EUR ab (gegenüber einem im Hauptplan veranschlagten Jahresverlust von 54.700 EUR).

Hierdurch erhöht sich auch gleichzeitig der zur Finanzierung der laufenden Geschäftstätigkeit bzw. von Investitionen zur Verfügung stehende Liquiditätsüberschuss von bisher 270.400 EUR auf nunmehr 367.900 EUR.

2. Vermögensplan

Der Vermögensplan erhöht sich in Einnahmen und Ausgaben um 710.900 EUR und schließt mit 1.412.100 EUR ab. (Hauptplan = 701.200 EUR)

Die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben stellt sich wie folgt dar:

	<u>Bisher</u>	<u>Neu</u>	<u>Veränderung</u>
<u>Finanzierungsmittel (Einnahmen)</u>			
- Abschreibungen	679.200 EUR	679.200 EUR	0 EUR
- Ertragszuschüsse	22.000 EUR	22.000 EUR	0 EUR
- Guthaben-Entnahme vom Verrechnungskonto	0 EUR	668.100 EUR	+ 668.100 EUR
- Jahresgewinn	<u>0 EUR</u>	<u>42.800 EUR</u>	<u>+ 42.800 EUR</u>
S u m m e	701.200 EUR	1.412.100 EUR	+ 710.900 EUR
<u>Finanzierungsbedarf (Ausgaben)</u>			
- Investitionen lt. Inv.-Plan	100.000 EUR	1.067.000 EUR	+ 967.000 EUR
- Guthaben-Zuführung zum Verrechnungskonto	201.400 EUR	0 EUR	- 201.400 EUR
- Auflösung Ertragszuschüsse	151.700 EUR	151.700 EUR	0 EUR
- Tilgung Kapitalmarktdarlehen	58.800 EUR	58.800 EUR	0 EUR
- Tilgung zinslose Landesdarl.	134.600 EUR	134.600 EUR	0 EUR
- Jahresverlust	<u>54.700 EUR</u>	<u>0 EUR</u>	<u>- 54.700 EUR</u>
S u m m e	701.200 EUR	1.412.100 EUR	+ 710.900 EUR

3. Investitionsplan

Im Investitionsplan (Hauptplan) wurden insgesamt 100.000 EUR an Investitionen für das Wirtschaftsjahr 2022 ausgewiesen. Zwischenzeitlich wurde jedoch festgelegt, dass die Erschließung des Neubaugebietes Hundheim „Auf der Noh“ bereits in diesem Jahr zur Ausführung kommen soll. Daher sind auch die entsprechenden Mittel im Investitionsplan bereitzustellen. Unter Zugrundelegung der fortgeschriebenen Kostenberechnungen ergeben sich im Nachtrags-Investitionsplan folgende Ansätze:

	<u>Bisher</u>	<u>Neu</u>	<u>Veränderung</u>
- Sonstige unverändert belassene Maßnahmen	70.000 EUR	70.000 EUR	0 EUR
- Hundheim, NBG „Auf der Noh“			
a) Schmutzwasser			
- Planung	10.000 EUR	32.000 EUR	+ 22.000 EUR
- Baumaßnahmen	0 EUR	278.000 EUR	+ 278.000 EUR
b) Regenwasser			
- Planung	20.000 EUR	81.000 EUR	+ 61.000 EUR
- Baumaßnahmen	<u>0 EUR</u>	<u>606.000 EUR</u>	<u>+ 606.000 EUR</u>
S u m m e	100.000 EUR	1.067.000 EUR	+ 967.000 EUR

4. Verpflichtungsermächtigungen:

Wie im Investitionsplan bereits erläutert, sollen die Maßnahmen zur Erschließung des Neubaugebietes Hundheim „Auf der Noh“ noch in diesem Jahr ausgeführt werden. Daher sind die im Hauptplan ursprünglich vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen wie folgt zu ändern:

	<u>Bisher</u>	<u>Neu</u>	<u>Veränderung</u>
Hundheim, NBG „Auf der Noh“			
- Schmutzwasser	285.000 EUR	0 EUR	- 285.000 EUR
- Regenwasser	<u>602.000 EUR</u>	<u>0 EUR</u>	<u>- 602.000 EUR</u>
S u m m e	887.000 EUR	0 EUR	- 887.000 EUR

5. Stellenübersicht

Keine Änderung

6. Schuldenentwicklung

Keine Änderung

Erfolgsplan

1. Nachtragsplan

Konto Nr.	Bezeichnung Bemerkungen zum Konto	Ansatz bisher	Veränderung	Ansatz neu
		EUR	2022 EUR	EUR
	1. Umsatzerlöse			
40231	Schmutzwassergebühren - Private Haushalte - (Lfd. Jahr) <i>Tatsächliche Erhöhung SW-Gebühr in 2022 um 0,40 EUR/cbm auf nunmehr 2,50 EUR/cbm gemäß Beschluss des Gemeinderates vom 14.12.2021. Im Hauptplan war lediglich eine Erhöhung um 0,20 EUR/cbm auf 2,30 EUR/cbm eingerechnet.</i>	792.000	+ 69.000	861.000
40232	Schmutzwassergebühren -Gewerbe/Industrie- (Lfd. Jahr) <i>dto.</i>	287.500	+ 25.000	312.500
40234	Schmutzwassergebühren -öff./sonst. Dienstl. (Lfd. Jahr) <i>dto.</i>	40.500	+ 3.500	44.000
40271	Erlöse wiederkehrende Beiträge - Private Haushalte - (Lfd. Jahr)	315.000	---	315.000
40272	Erlöse wiederkehrende Beiträge -Gewerbe/Industrie- (Lfd. Jahr)	123.500	---	123.500
40274	Erlöse wiederkehrende Beiträge -öff./sonst. Dienstl. (Lfd. Jahr)	21.000	---	21.000
40291	Erlöse Straßenbaulastträger - Gemeinde -	130.000	---	130.000
40292	Erlöse Straßenbaulastträger - Kreis -	20.000	---	20.000
40293	Erlöse Straßenbaulastträger - Land -	9.000	---	9.000
40296	Kostenanteil ungenutzte Kapazitäten	10.500	---	10.500
43821	Auflösung Ertragszuschüsse Schmutzwasser - Private Haushalte -	62.600	---	62.600
43822	Auflösung Ertragszuschüsse, Schmutzwasser - Gewerbe und Industrie -	19.200	---	19.200
43824	Auflösung Ertragszuschüsse, Schmutzwasser - Öff. und sonst. Dienstlsg.	1.000	---	1.000
43831	Auflösung Ertragszuschüsse, Oberflächenentwässerung - Private Haushalte -	28.500	---	28.500
43832	Auflösung Ertragszuschüsse, Oberflächenentwässerung - Gewerbe/Industrie -	6.100	---	6.100
43834	Auflösung Ertragszuschüsse, Oberflächenentwässerung - Öff. und sonst. Dienstlsg.	600	---	600
43841	Auflösung Ertragszuschüsse, Straßenbaulastträger - Gemeinde -	18.300	---	18.300
43842	Auflösung Ertragszuschüsse, Straßenbaulastträger - Kreis -	9.600	---	9.600
43843	Auflösung Ertragszuschüsse, Straßenbaulastträger - Land -	4.500	---	4.500
43844	Auflösung Ertragszuschüsse, Straßenbaulastträger - Bund -	1.300	---	1.300
43902	Erlöse aus Reparaturkostenerstattungen	900	---	900

Erfolgsplan

1. Nachtragsplan

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ansatz bisher		Veränderung 2022		Ansatz neu	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
43908	Erlöse aus sonstigen Geschäften	32.000	---	---	32.000		
	Summe Umsatzerlöse	1.933.600	+ 97.500		2.031.100		
	3. <u>Andere aktivierte Eigenleistungen</u>						
51005	Aktivierete Eigenleistungen -Gemeinkosten und Regiekosten-	6.000	---	---	6.000		
	Summe Andere aktivierte Eigenleistungen	6.000	---	---	6.000		
	4. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>						
53404	Kostenerstattung von Dritten <i>'22: Erstattung Personalkosten durch Wasserwerk</i>	42.000	---	---	42.000		
53406	Sonstige Erträge	200	---	---	200		
53407	Schadenersatz	1.000	---	---	1.000		
	Summe Sonstige betriebliche Erträge	43.200	---	---	43.200		
	12. <u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>						
62006	Säumniszuschläge, Verzugs-, Stundungs- und Prozesszinsen	100	---	---	100		
62016	Zinsen für Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb	100	---	---	100		
	Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	200	---	---	200		
	a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u>						
54001	Fremdbezug von Elektrizität - Grundpreise -	800	---	---	800		
54002	Fremdbezug von Elektrizität - Arbeitspreise -	185.000	---	---	185.000		
54003	Fremdbezug von Wasser - Grundpreise -	600	---	---	600		
54004	Fremdbezug von Wasser - Arbeitspreise -	14.000	---	---	14.000		

Erfolgsplan

1. Nachtragsplan

Konto Nr.	Bezeichnung Bemerkungen zum Konto	Ansatz bisher		Veränderung 2022		Ansatz neu	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
54011	Abwasserabgabe	114.000	---	---	114.000		
54024	Abwasseruntersuchungen (Staatl. Untersuchung -SGD Nord-)	4.000	---	---	4.000		
54101	Betriebsstoffe für Kraftfahrzeuge und Geräte	4.200	---	---	4.200		
54102	Aufbereitungsstoffe	6.000	---	---	6.000		
54103	Bezug von Heizstoffen	3.600	---	---	3.600		
54610	Laborbedarf Kläranlage	12.400	---	---	12.400		
54611	Verbrauchsmaterial/Kleinteile	3.800	---	---	3.800		
54612	Reinigungsmittel	400	---	---	400		
	Summe Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	348.800	---	---	348.800		
	b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>						
54701	Fremdleistungen Kläranlagen - Grundstücke und Bauten - "22: inkl. Sanierung Ablaufrinne KLA Wederath und Befestigung Auslauf KLA Mittlere Dhron	30.000	---	---	30.000		
54721	Fremdleistungen - Ortsnetz -	30.000	---	---	30.000		
54722	Fremdleistungen - Hausanschlüsse -	2.000	---	---	2.000		
54723	Fremdleistungen -Pumpanlagen u. Hebewerke-	6.000	---	---	6.000		
54731	Fremdleistungen -Abwassersammlg.anl.- (VS/RÜB)	8.000	---	---	8.000		
54741	Fremdleistungen Kläranlagen -MECHANIK-	9.000	---	---	9.000		
54742	Fremdleistungen Kläranlagen -BIOLOGIE-	20.000	---	---	20.000		
54743	Fremdleistungen Kläranlagen - SCHLAMMBEHANDLUNG -	11.000	---	---	11.000		
54744	Fremdleistungen Kläranlagen - SONSTIGES -	500	---	---	500		
54746	Fremdleistungen Kläranlagen - KLÄRSCHLAMM-Beseitigung - inkl. Bildung Rückstellung Entleerung Teichanlagen	208.000	---	---	208.000		
54747	Fremdleistungen Kläranlagen - FÄKALSCHLAMM-anl/-abfuhr -	14.000	---	---	14.000		
54781	Fremdleistungen - Unterhaltung der Fahrzeuge -	3.000	---	---	3.000		

Erfolgsplan

1. Nachtragsplan

Konto Nr.	Bezeichnung Bemerkungen zum Konto	Veränderung 2022		Ansatz neu
		Ansatz bisher EUR	EUR	
54791	Fremdleistungen - Sonstige Maschinen und maschinelle Anlagen -	2.000	---	2.000
	Summe Aufwendungen für bezogene Leistungen	343.500	---	343.500
	a) <u>Entgelte und Besoldungen</u>			
55205	Entgelte für tariflich Beschäftigte (TVöD) '22: inkl. Weiterbeschäftigung Azubi (siehe auch Erstattung bei Kto. 53404)	392.000	---	392.000
	Summe Entgelte und Besoldungen	392.000	---	392.000
	b) <u>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u>			
56005	Arbeitgeberanteil zur gesetzl. Sozialversicherung - tariflich Beschäftigte (TVöD)	81.000	---	81.000
56503	Beiträge ZVK für Beamte	18.000	---	18.000
56505	Zusatzversorgung für tariflich Beschäftigte (TVöD)	30.700	---	30.700
56601	Beihilfen nach der Beihilfe-VO Rhld.-Pfalz	2.500	---	2.500
	Summe Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	132.200	---	132.200
	a) <u>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf</u>			
57010	Abschreibungen auf erworbene Nutzungsrechte EDV-Programme	900	---	900
57014	Abschreibungen auf Baukostenzuschüsse an Dritte auf Abwasseranlagen / Kläranlagen	5.500	---	5.500
57015	Abschreibungen auf Baukostenzuschüsse an Dritte (Sonstige Anlagen)	5.100	---	5.100
57120	Abschreibungen auf Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten	8.700	---	8.700
57121	Abschreibungen auf Außenanlagen, Geschäfts-, Betriebs- u. andere Bauten u. Einrichtg.	2.900	---	2.900
57135	Abschreibungen auf Abwassersammelungsanlagen -Mischwasser-	373.500	---	373.500
57136	Abschreibungen auf Abwassersammelungsanlagen -Schmutzwasser-	47.000	---	47.000
57137	Abschreibungen auf Abwassersammelungsanlagen - Oberfl.-Entw.-	35.200	---	35.200

Erfolgsplan

1. Nachtragsplan

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ansatz bisher		Veränderung 2022		Ansatz neu	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
57138	Abschreibungen auf Kläranlagen	187.200	---	---	187.200		
57171	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.000	---	---	12.000		
57300	Abschreibungen auf Geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWG)	1.200	---	---	1.200		
	Summe auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie a	679.200	---	---	679.200		
	9. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>						
59102	Leasingraten und sonstige Zahlungen auf Leasingverträge	1.700	---	---	1.700		
59111	Sonstiges (Müllgebühren usw.)	1.900	---	---	1.900		
59114	Mitgliedsbeiträge	700	---	---	700		
59201	KFZ-Versicherungen	2.200	---	---	2.200		
59203	Sachversicherungen - immobilies Anlagevermögen -	9.000	---	---	9.000		
59301	Bürobedarf	200	---	---	200		
59303	Drucksachen und Zeitschriften	100	---	---	100		
59401	Porto	300	---	---	300		
59402	Telefonkosten / Funkgebühren	3.000	---	---	3.000		
59501	Öffentlichkeitsarbeit	200	---	---	200		
59601	Reisekosten, Tagegelder	1.300	---	---	1.300		
59630	Bewirtungen	100	---	---	100		
59631	Geschenke	100	---	---	100		
59701	Prüfungs- und Beratungskosten	11.000	---	---	11.000		
59702	Personalnebenausgaben	900	---	---	900		
59904	Dienst- und Schutzkleidung	1.500	---	---	1.500		
59905	Verwaltungskostenbeitrag an die Gemeinde	66.000	---	---	66.000		
59908	Aus- und Fortbildungskosten	1.000	---	---	1.000		
59909	Aufwendungen für Datenverarbeitung	8.500	---	---	8.500		
59915	Gerichts- und sonstige Rechtsverfolgungskosten	500	---	---	500		

Erfolgsplan

1. Nachtragsplan

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ansatz bisher		Veränderung 2022		Ansatz neu	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
59990	Ablese- und Abrechnungskosten	15.500	---	---	15.500		
	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	125.700	---	---	125.700		
	14. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>						
65101	Zinsen für laufende Kredite	15.900	---	---	15.900		
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.900	---	---	15.900		
	22. <u>Sonstige Steuern</u>						
68103	KFZ-Steuer	400	---	---	400		
	Summe Sonstige Steuern	400	---	---	400		
	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)	- 54.700	97.500	97.500	42.800		

Vermögensplan nach Konto 2022

1. Nachtragsplan

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2020	Lfd. Jahr 2021	Planzahl 2022	Planzahl 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025
Aktiv								
01010	Erworbenere Nutzungsrechte an EDV-Programmen	Einnahme Ausgabe	1.025 533	1.000	900	800	500	
01531	Baukostenzuschuss sonstige Anlagen	Einnahme Ausgabe	11.370 2.450	10.900	10.600 5.000	7.400	7.200	7.000
02001	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- oder Betriebsbauten	Einnahme Ausgabe	11.669 470	11.500	11.600	11.200	11.200	11.200
03512	Sammlier in der Ortslage -Mischsystem-	Einnahme Ausgabe	354.163 403.517	361.800 44.000	373.500 26.000	366.800 26.000	352.900 86.000	333.400 26.000
03612	Sammlier in der Ortslage -Trennsystem Schmutzwasser-	Einnahme Ausgabe	33.836 93.650	40.000 60.000	47.000 310.000	47.500	52.800	52.200
03712	Sammlier in der Ortslage - Trennsystem Regenwasser -	Einnahme Ausgabe	17.955 192.128	28.500 28.000	35.200 687.000	36.300	48.200	47.600
03801	Kläranlagen	Einnahme Ausgabe	187.914	191.200 220.000	187.200 30.000	192.000	182.800	170.200
07100	Betriebs- und Geschäftsausstattung	Einnahme Ausgabe	9.665 1.462	11.400 33.000	12.000 8.000	12.500 8.000	13.300 8.000	14.200 8.000
07800	Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens	Einnahme Ausgabe	2.198 1.399	1.700 1.000	1.200 1.000	1.000 1.000	1.100 1.000	1.000 1.000
14101	Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	Einnahme Ausgabe	510.487	170.000	668.100	1.108.300	435.600	490.700
	Gesamt Aktiv - Einnahmen		1.140.282	658.000	1.347.300	675.500	670.000	636.800
	Gesamt Aktiv - Ausgaben		695.609	556.000	1.067.000	1.143.300	530.600	525.700
	Saldo Aktiv		444.673	102.000	280.300	- 467.800	139.400	111.100

Vermögensplan nach Konto 2022

1. Nachtragsplan

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2020	Lfd. Jahr 2021	Planzahl 2022	Planzahl 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025
Passiv								
21000	Zweckgebundene Rücklagen	Einnahme	24.324	20.000				
21211	Empfangene Ertragszuschüsse	Einnahme Ausgabe	42.871 152.083	30.000 170.600	22.000 151.700	699.000 158.900	22.000 148.500	22.000 143.800
30199	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	Einnahme Ausgabe	56.774	310.000 61.000	58.800	68.900	69.800	70.900
30301	Verbindlichkeiten gegenüber dem Land (Zinslose Landesdarlehen)	Ausgabe	134.622	134.600	134.600	112.400	67.400	59.700
79101	Jahresgewinn/-verlust	Einnahme Ausgabe	168.389	95.800	42.800	109.000	124.300	141.300
	Gesamt Passiv - Einnahmen		67.195	360.000	64.800	808.000	146.300	163.300
	Gesamt Passiv - Ausgaben		511.868	462.000	345.100	340.200	285.700	274.400
	Saldo Passiv		- 444.673	- 102.000	- 280.300	467.800	- 139.400	- 111.100
	Gesamt Einnahmen		1.207.477	1.018.000	1.412.100	1.483.500	816.300	800.100
	Gesamt Ausgaben		1.207.477	1.018.000	1.412.100	1.483.500	816.300	800.100
	Gesamt Saldo		- 0					

Investitionen nach Buchungsstelle 2022

1. Nachtragsplan

Massnahme Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2021	Planjahr 2022	VE 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Später
Hundheim									
361208	Hundheim; NBG "Auf der Noh" -SW-								
VE - Aufteilung auf die Jahre									
						265.000			
VE - Aufteilung auf die Jahre									
						20.000			
1	Baumaßnahmen			278.000	265.000	265.000			
	03612 Sammler in der Ortslage -Trennsystem Schmutzwasser-			32.000	20.000	20.000			
3	Planungskosten	10.000		10.000					
		10.000							
		10.000		310.000	285.000	285.000			
		10.000		300.000	- 285.000	- 285.000			
Gesamtausgaben:									
Gesamtausgaben im Hauptplan:									
Differenz Gesamtausgaben Nachtragsplan - Hauptplan:									
2	Beiträge					185.000			
	21211 Empfangene Ertragszuschüsse					184.000			
						185.000			
						184.000			
						1.000			
						- 185.000			
						101.000			
						- 286.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Saldo Ausgaben im Hauptplan:									
Differenz Ausgaben und Einnahmen Nachtragsplan - Hauptplan:									
		10.000		310.000					
		10.000		300.000					
Hundheim									
371206	Hundheim; NBG "Auf der Noh" -Regenwasser-								
VE - Aufteilung auf die Jahre									
						407.000			
VE - Aufteilung auf die Jahre									
						144.000			
VE - Aufteilung auf die Jahre									
						40.000			
VE - Aufteilung auf die Jahre									
						11.000			

Investitionen nach Buchungsstelle 2022

1. Nachtragsplan

Massnahme	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2021	Planjahr 2022	VE 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Später
1 Baumaßnahmen	03712 Sammler in der Ortslage - Trennsystem Regenwasser -			508.000	407.000	407.000			
1 Baumaßnahmen	03731 Regenentlastungsbauwerke			98.000	144.000	144.000			
3 Planungskosten	03712 Sammler in der Ortslage - Trennsystem Regenwasser -	10.000		66.000					
		10.000		10.000	40.000	40.000			
3 Planungskosten	03731 Regenentlastungsbauwerke			15.000	11.000	11.000			
				10.000					
Gesamtausgaben:		10.000		687.000	602.000	602.000			
Gesamtausgaben im Hauptplan:		10.000		20.000	- 602.000	602.000			
Differenz Gesamtausgaben Nachtragsplan - Hauptplan:				667.000		- 602.000			
2 Beiträge	21211 Empfangene Ertragszuschüsse					284.000			
						275.000			
5 Kostenanteil für Gemeindestraßen	21211 Empfangene Ertragszuschüsse					208.000			
						184.000			
Gesamteinnahmen:						492.000			
Gesamteinnahmen im Hauptplan:						459.000			
Differenz Gesamteinnahmen Nachtragsplan - Hauptplan:						33.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		10.000		687.000		- 492.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen im Hauptplan:		10.000		20.000		143.000			
Differenz Ausgaben und Einnahmen Nachtragsplan - Hauptplan:				667.000		- 635.000			
Auszahlungen insgesamt:		20.000		997.000		887.000			
Auszahlungen insgesamt im Hauptplan:		20.000		30.000		887.000			
Differenz Auszahlungen insgesamt Nachtragsplan - Hauptplan:				967.000		- 887.000			
Einzahlungen insgesamt:						677.000			
Gesamteinzahlungen insgesamt im Hauptplan:						643.000			
Differenz Einzahlungen insgesamt Nachtragsplan - Hauptplan:						34.000			
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		20.000		997.000		- 677.000			
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt im Hauptplan:		20.000		30.000		244.000			
Differenz Aus- und Einzahlungen insgesamt Nachtragsplan - Hauptplan:				967.000		- 921.000			

Ermittlung Liquiditätsüberschuss Abwasserbeseitigung 2022

(Grundlage: Entwurf 1. Nachtrags-Wirtschaftsplan 2022 - Stand 12.04.2022)

	1. Nachtrags- plan 2022	Wirtschafts- plan 2022	Zwischen- bericht 2021 (zum 30.09.2021)	Wirtschafts- plan 2021	Ergebnis 2020 (lt. geprüfitem Jahresabschluss)
Jahresergebnis (+ Gewinn / - Verlust)	EUR 42.800,00	EUR -54.700,00	EUR -130.000,00	EUR -95.800,00	EUR -168.388,78
<u>zuzüglich Aufwendungen.</u> <u>die nicht zu Ausgaben führen</u>					
* Abschreibungen	679.200,00	679.200,00	667.500,00	658.000,00	629.794,61
* Verluste aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00
* Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	91.000,00	91.000,00	91.000,00	0,00	91.000,00
* Einstellung in Einzelwertberichtigung zu Forderungen	0,00	0,00	1.000,00	0,00	2.406,03
	813.000,00	715.500,00	629.500,00	562.200,00	554.816,86
<u>abzüglich Erträge.</u> <u>die nicht zu Einnahmen führen</u>					
* Auflösung Empfangener Ertragszuschüsse	151.700,00	151.700,00	152.900,00	170.600,00	152.083,00
* Ertrag aus der Abzinsung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00
	661.300,00	563.800,00	476.600,00	391.600,00	398.533,86
<u>abzüglich Ausgaben.</u> <u>die keine Aufwendungen sind</u>					
* planmäßige Tilgungen	193.400,00	193.400,00	192.600,00	195.600,00	191.396,31
* Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
	367.900,00	270.400,00	284.000,00	196.000,00	207.137,55

Liquiditätsüberschuss