

		Kapitel	Seite		nähere Bezeichnung	
Wirtschaftsplan		1	1	1	Inhaltsverzeichnis	
		2	2	- 4	Beschlussfassung	
		3	5	- 13	Vorbericht zum Wirtschaftsplan	
		4	14	- 17	Investitionsplan für zu beschließenden Wirtschaftsplan	
	2017					
Wasserwerk		5	18	- 18	Finanzplan	
		6	19	- 22	Investition im laufenden Jahr	
		7	23	- 24	Abschreibungsvorschau	
		8	25	- 26	Schuldendienst	
		9	27	- 27	5- Jahres - Finanzplanung	
		10	28	- 28	Beitragsveranlagungen	
Verbandsgemeinde Eisenberg		11	29	- 31	Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse	
		12	32	- 35	Kalkulation des Wasserpreises	
		13	36	- 36	Mengengerüst an Wasserzähler	
		14	37	- 37	Gewinn- und Verlustrechnung	
		15	38	- 42	Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung	
		Eisenberg (Pfalz), den		<i>gez-Lorentz</i>	<i>gez. Zurowski</i>	<i>gez. Frey</i>
		08.11.2016		<i>kaufm. Werkleiter</i>	<i>techn. Werkleiter</i>	<i>Bürgermeister</i>

Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan

2017

2

Der Werksausschuss nimmt die Ausführungen zum Wirtschaftsplan
"Wasserwerk der Verbandsgemeinde Eisenberg"
zur Kenntnis und empfiehlt dem Verbandsgemeinderat diesen wie folgt zu beschließen:

1. Erfolgsrechnung

	W-PLAN	W.-PLAN	Hochrechnung	Jahresergebnis
	2017	2016	2016	2015
Erträge laut Gewinn- und Verlustrechnung	2.586.150	2.492.750	2.544.927	2.520.103
Aufwendungen laut Gewinn- und Verlustrechnung	-2.556.150	-2.462.750	-2.515.208	-2.544.180
ergibt ein rechnerisches Jahresergebnis	30.000	30.000	29.719	-24.076

2. Finanzrechnung

Die Investitionen betragen laut Finanzplan	745.000	855.000	521.500	224.000
Notwendige Darlehnsneuaufnahmen werden festgesetzt/ wurden aufgenommen	277.000	820.000	400.000	0

3. Festlegung über die prozentuale Verteilung der entgeltfähigen Kosten

Die Verbandsgemeinde erhebt zur Abgeltung der investitionsabhängigen Kosten (Abschreibungen und Zinsen), soweit diese nicht durch die Erhebung einmaliger Beiträge nach § 2 der Entgeltsatzung Wasserversorgung finanziert sind, sowie zur Abgeltung der übrigen Kosten der Einrichtung oder Anlage Gebühren.

Die Gebührensätze im gesamten Gebiet des Einrichtungsträgers einheitlich.

Die Kostenermittlung erfolgt auf Grundlage der voraussichtlichen jährlichen Kosten.

Die entgeltfähigen Kosten betragen für kommende Wirtschaftsjahr **1.595.000 €**

Von diesen Kosten werden **19%** als Grundgebühr
und **81%** als Benutzungsgebühr erhoben.

Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan

2017

2

3. Festsetzung der laufenden Entgelte

a.) Verbrauchsgebühr je cbm Frischwasserwasser

2,15 €/cbm

2,15 €/cbm

2,04 €/cbm

b.) Zählergebühr je nach Größe und Jahr:

QN 2,5	(3 - 5 cbm)	A
QN 6	(7 - 10 cbm)	B
QN 10	(über 20 cbm)	C
QN 15	Woltmannzähler	D
QN 40	Verbundzähler	E
QN 60	Verbundzähler	D
QN 150	Verbundzähler	G

48 €	48 €	48 €
480 €	480 €	480 €
600 €	600 €	600 €
1.500 €	1.500 €	1.500 €
3.000 €	3.000 €	3.000 €
3.600 €	3.600 €	3.600 €
4.800 €	4.800 €	4.800 €

4.) Festlegung des Einmalbeitragssatzes

bei der erstmaligen Erschließung eines Grundstückes an die öffentliche Wasserversorgung gem. aktueller Entgeltsatz "Wasserversorgung der Verbandsgemeinde Eisenberg"

10,02 €/cbm

10,02 €/cbm

10,02 €/cbm

5.) Festlegung der pauschalen Kostenrückerersatzes für die erstmalige Herstellung eines Wasserhausneuanchlusses an die öffentl. Wasserversorgung der Verbandsgemeinde Eisenberg

<u>je Anschluss im öffentl. Verkehrsbereich</u>		
1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €
<u>je angefangener laufender Meter im Privatbereich</u>		
110,00 €	110,00 €	110,00 €

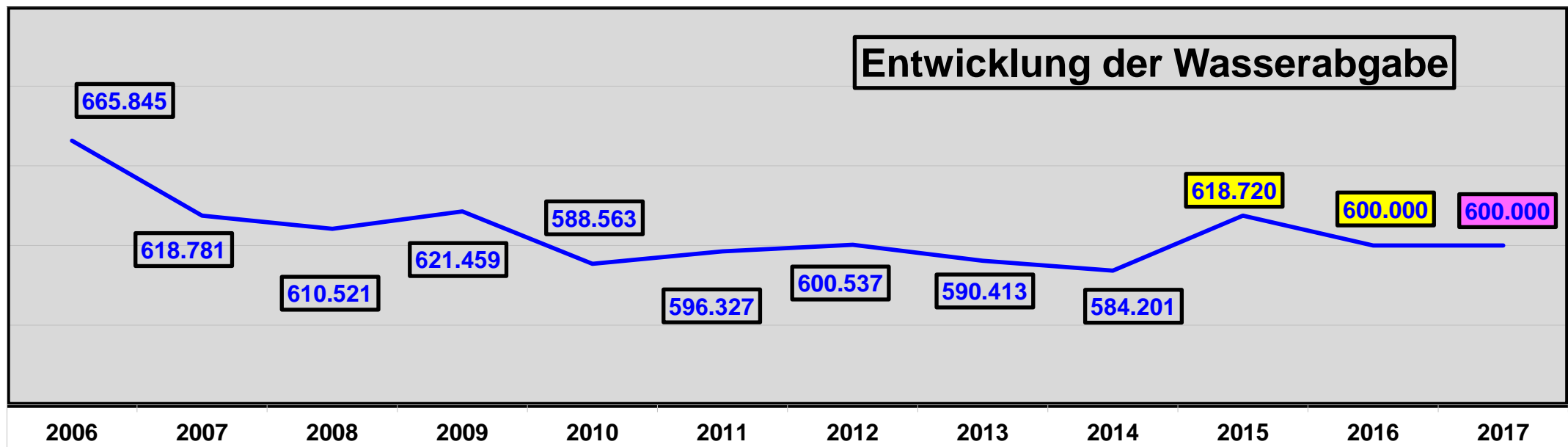
Für die Wasserversorgung der VG - Eisenberg wird ein selbständiger Eigenbetrieb geführt. Die techn. Betreuung der Anlagen, insbesondere der Wassergewinnung, Wasseraufbereitung, sowie Speicherung und Verteilung erfolgt durch eigene Mitarbeiter des Werkes.

Das Rechnungsjahr des Eigenbetriebes läuft mit dem Rechnungsjahr der VG - Eisenberg. Der Wirtschaftsplan entspricht zeitlich somit dem Kalenderjahr. Dem Plan ist ein Erfolgsplan und ein Vermögensplan beigefügt. Der Plan wurde nach den Vorschriften der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung und des BiRiLiG erstellt.

Der **Erfolgsplan** enthält sämtl. voraussehbaren Erträge und Aufwendungen und ist nach den Vorschriften der EigAnVO in Staffelform gegliedert. Der **Vermögensplan** enthält alle vom Erfolgsergebnis unabhängigen vermögenswirksamen Einnahmen und Ausgaben, soweit sie voraussehbar sind.

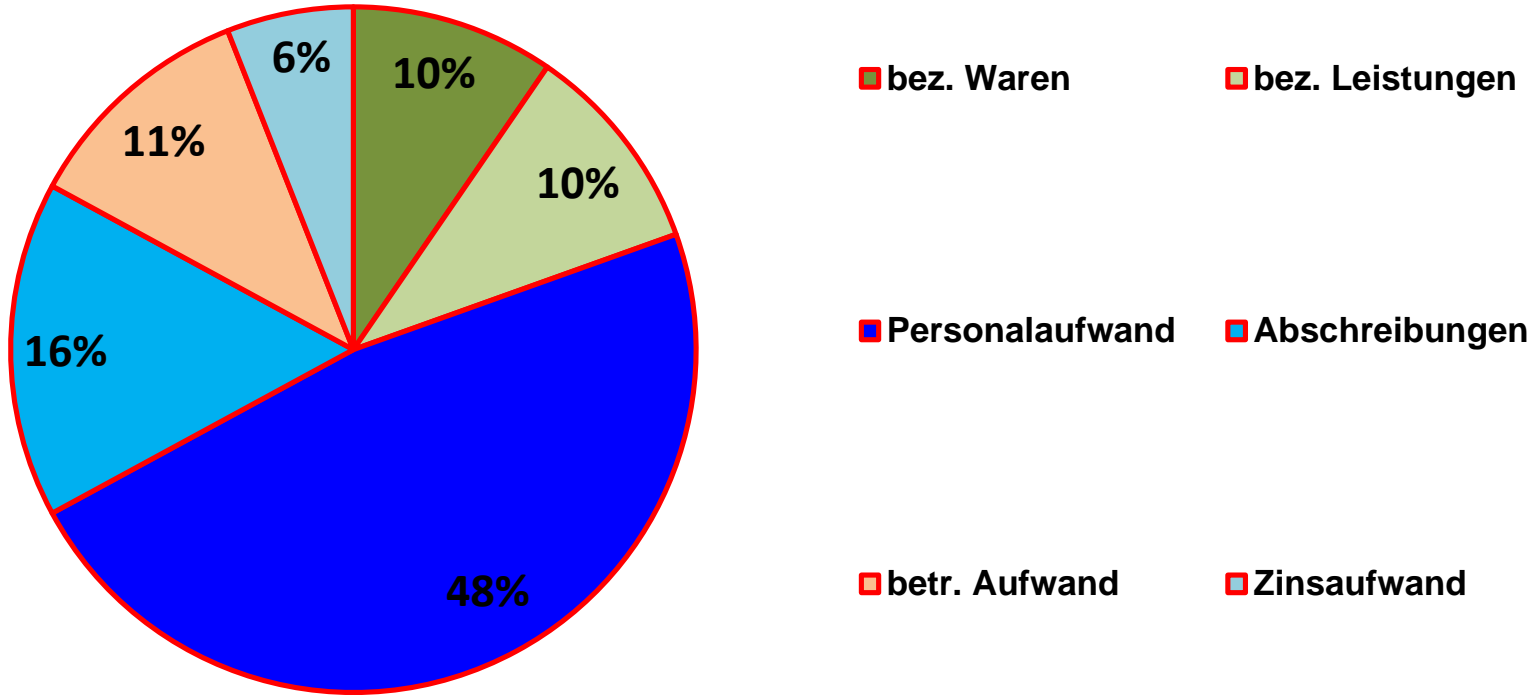
Insbesondere enthalten die Vermögenspläne die zur Ausführung vorgesehenen Anlageänderungen und deren Finanzierungsmittel.

Die letzten Jahren des Wasserwerkes sind geprägt vom kontinuierlichen Rückgang der Wasserabgabe, was nachfolgende Statistik mehr als verdeutlicht.

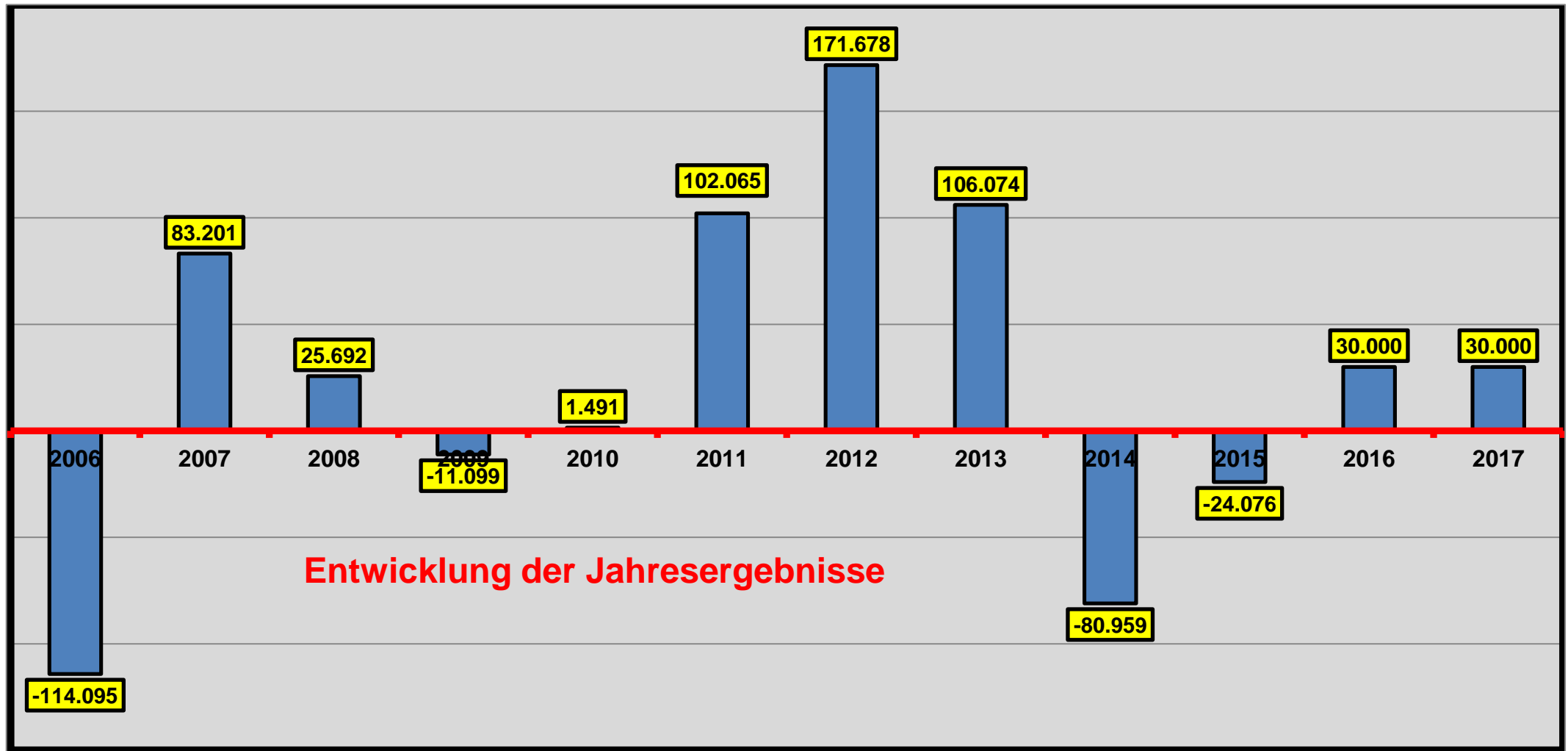


Hinkommende durchgeführte Zählerwechsel in den letzten 5 Jahren überwiegend, in welchen ca. 130 Grundstückseigentümer auf Antrag ihre jahrelang vorhandene Messeinrichtung gegen einen kleineren Zähler auswechseln liesen, führten **ebenso zum weiteren Rückgang** der abzurechnenden Wasserentgelte. Alleine von dem Jahre 2006 bis einschließlich 2010 wurden mehr als 70 Zähler von der Größe QN 6 auf QN 2,5 ausgetauscht, was ein Rückgang der Wassererlöse von mehr als 30.000 € ergab.

Der Großteil sämtlicher Kosten im Wasserwerk sind Fixkosten und entstehen unabhängig der Größe der abzugebenden Wassermenge, an Kostenpositionen zu nennen die Abschreibungen, der Zinsaufwand als auch die Positionsaufwendungen, nachfolgend die Kostenaufteilung des letzten Jahresabschlusses.

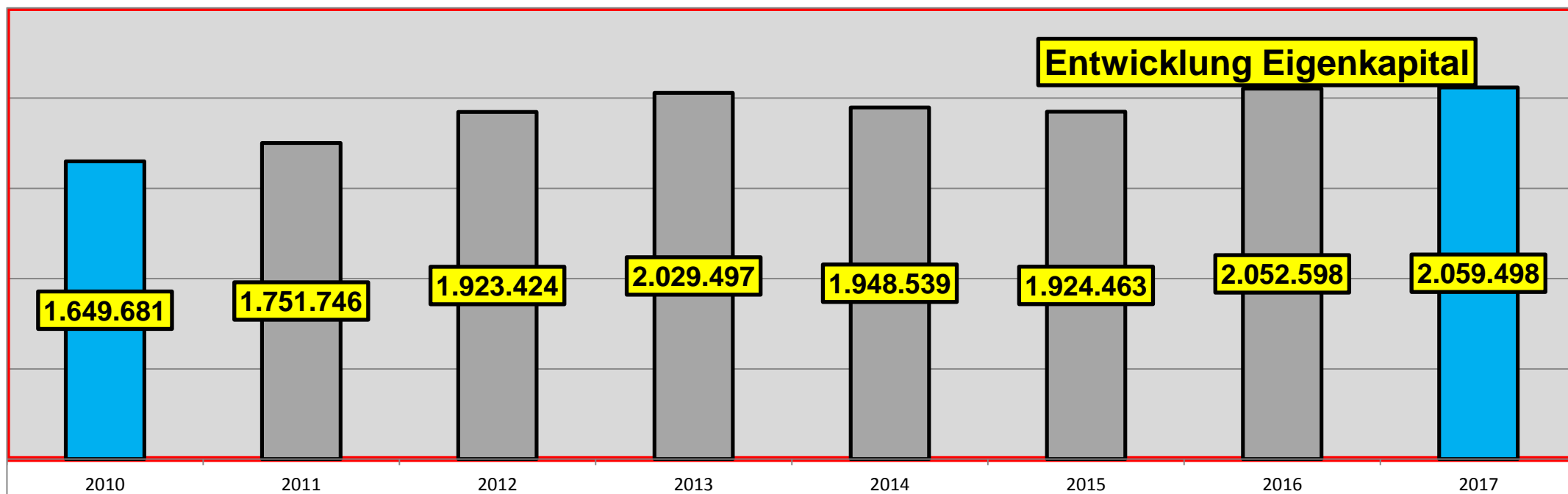


Die in den Jahren 2007 und 2011 vorgenommenen Gebührenerhöhungen führten zu Ergebnisverbesserungen, reichten allerdings nicht aus, die Verlustvorträge vor dem Jahre 2007 schnellstmöglich ausgleichen, **sodass drohte**, dass die Verbandsgemeinde Eisenberg als Trägerin der Wasserversorgung die Verlustvorträge erstatten müsste.



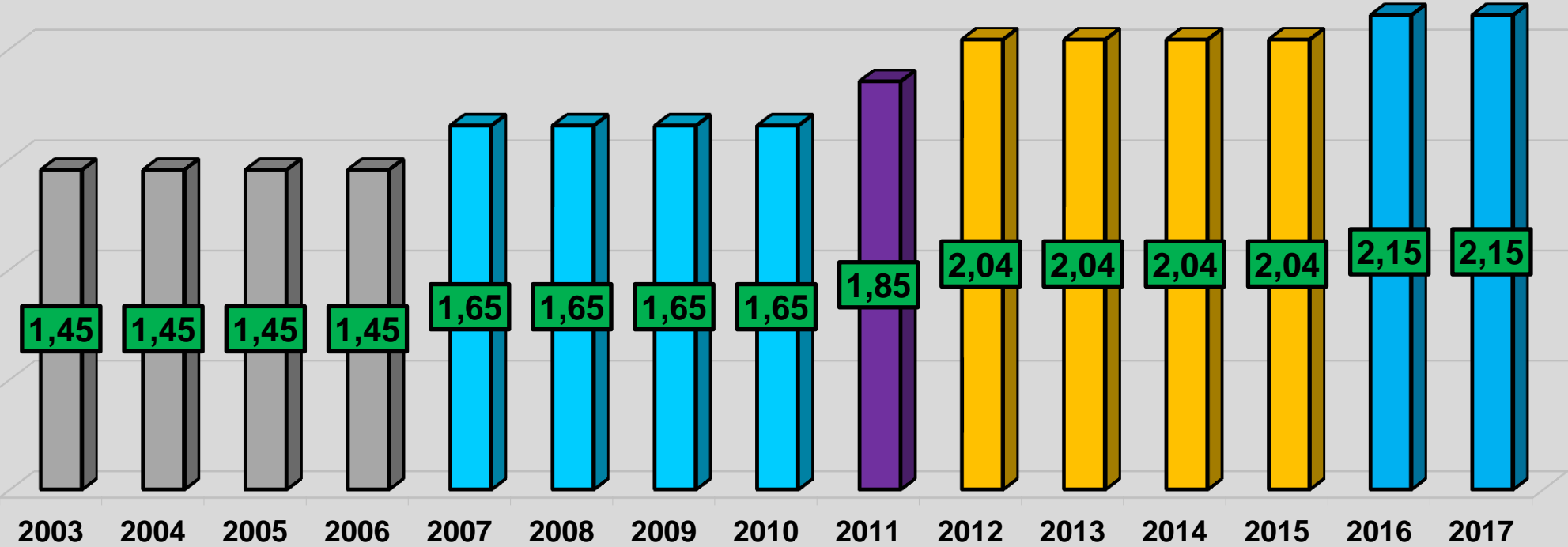
Durch Änderung der Betriebsatzung, in welchem aus dem Stammkapital im Jahre 2011 200.000 in die Rücklagen umgebucht wurden um anschließend die Verlustvorträge auszugleichen, konnte die obige Konsequenz abgewendet werden.

Entwicklung Eigenkapital	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Stammkapital	1.800.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
Zweckgeb. Rücklagen	139.047	48.190	48.190	48.190	48.190	48.190	48.190	48.190
Allgem. Rücklagen	53.033	1.491	103.556	275.233	381.308	381.308	381.308	381.308
Verlustvorträge	-343.890	0				-80.959	-105.035	
VG Übernahme kassenw. Verlust							78.047	
VG Übernahme kassenw. Verlust							20.088	
Jahresgewinne	1.491	102.065	171.678	106.074			30.000	30.000
Jahresverluste					-80.959	-24.076		
Zwischensumme	1.649.681	1.751.746	1.923.424	2.029.497	1.948.539	1.924.463	2.052.598	2.059.498



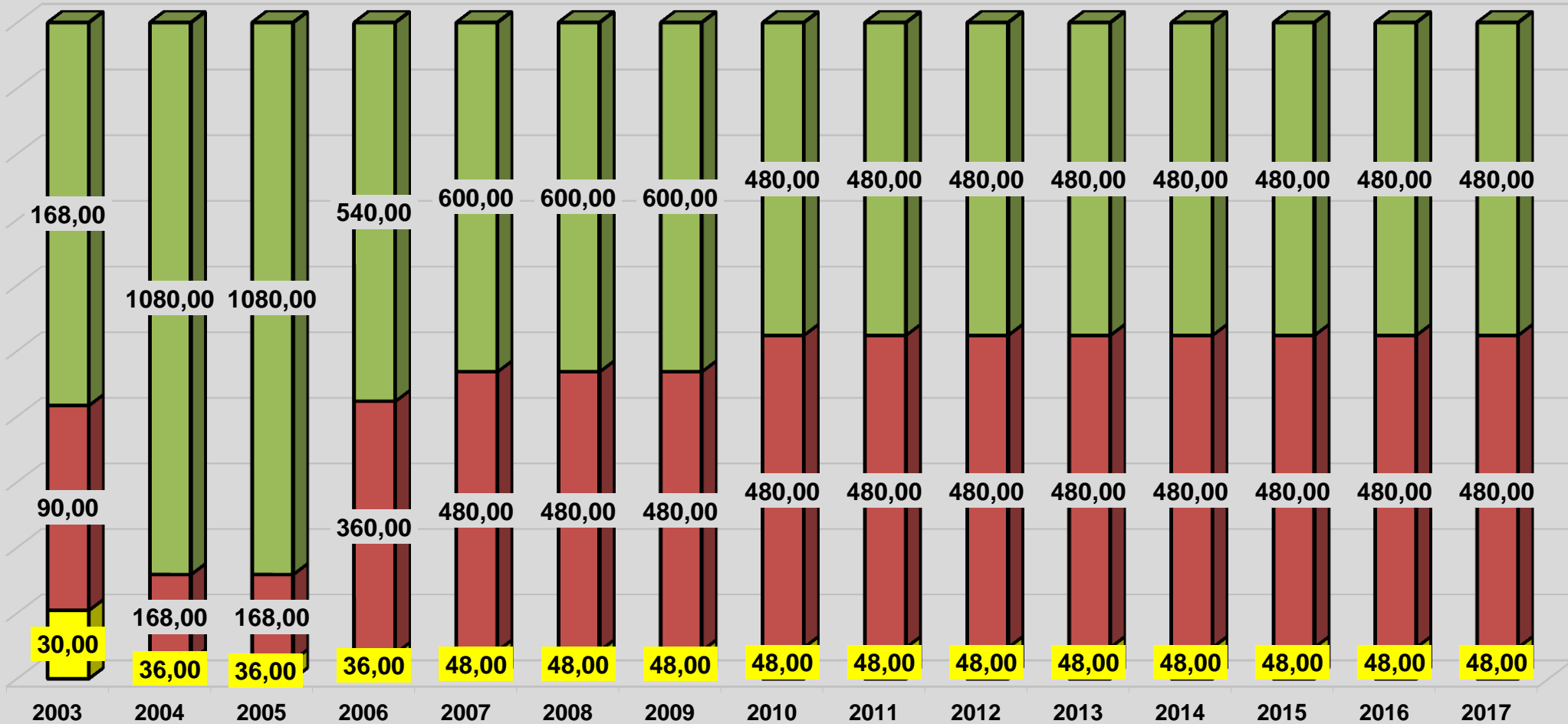
Zur Information nachstehende Entwicklung der Wasserentgelte in den letzten Jahren, insbesondere die Entwicklung der jährlichen Zählergrundgebühren für die beiden Zähler QN 2,5 und QN 6

cbm Preis



Entwicklung der Zählergrundgebühren

■ QN 2,5
 ■ QN 6
 ■ QN 10



In den vergangenen Jahren wurden durch das Wasserwerk konstant in die Sanierungen investiert, hauptsächlich im Bereich der Wasserhausanschlüsse. Bei den Leitungsnetzen wurde vielmehr "gewartet, bis z. B. eine Gebietskörperschaft die Straße oder das Kanalwerk ihr Leitungsnetz ausbessern musste. So konnte in Kooperation und Koordination für alle Teilnehmer an der Maßnahme Kostenteilungen vorgenommen werden.

Durch die Einführung des wiederkehrenden Beitrages in der Stadt Eisenberg als auch den beiden Ortsgemeinden Kerzenheim und Ramsen wird das Wasserwerk in kürzeren Zeitabschnitten als in der Vergangenheit die Entscheidung treffen müssen, gemeinsam mit der Gebietskörperschaft auch ihre eigene Wasserhauptleitung zzgl. einem Großteil der vorhandenen Wasserhausanschlüsse in einem Jahr zu sanieren.

Obwohl durch den größeren Umfang der zu erstellenden Hausanschlüssen ein Anstieg der aktivierten Eigenleistung zu verzeichnen sein wird, und sich dies positiv auf die Ertragslage auswirkt, werden auf der Kostenseite die Positionen "Abschreibungen" und "Zinsaufwendungen" um so mehr ansteigen, da Darlehensneuaufnahmen u. a. unwillkürlich notwendig werden.

Der Anstieg dieser Kostenpositionen können objektiv betrachtet nur durch Mehrung von Umsatzerlösen kompensiert werden, um nicht wiederum Jahresverluste in Folge ausweisen zu müssen.

Im nachfolgenden Wirtschaftsplan wurden innerhalb der aufgeführten Investitionen bei allen vorgesehenen Straßenausbaumaßnahmen die Notwendigkeit gesehen, seitens des Wasserwerkes in Koordination das im Straßenkörper vorhandene Leitungsnetz und ein Großteil der dortigen Hausanschlüsse zu sanieren.

Nachfolgend die zum heutigen Zeitpunkt vorgesehene Sanierungen für das Jahr **2017**

nähere Bezeichnung	Leitungsnetz	Hausanschlüsse	gesamt
Ebg.; Bahnhofstr.	80.000	20.000	100.000
Ebg.;Gutenb./Jahnstr.	0	25.000	25.000
Kzh. Hirtengasse	10.000	2.000	12.000
Kzh. Saarl./Ringstr.	0	20.000	20.000
Haus der KircheTh.-Storm-Str.	20.000	35.000	55.000
Ausbau M.-Luther-Str.	20.000	25.000	45.000
Bahnhofstr. /RamsenEisbachbrücke	30.000	0	30.000
0	0	0	0
0	0	0	0
Sanierungsbedarf LN und HAS	160.000	127.000	287.000

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für

2017

4

Investitionsvolumen von

775.000

im kommenden Jahr

Erhöhung der Abschreibung um

13.071

in den kommenden Jahren

unbebaute und bebaute Grundstücke		Gesamt	Fertig	WPLAN	Vorjahr	derzeit	Bilanzstichtag		Abschreibungen	
									%-satz	Summe
unb. Grundstücke				0			0	0	0,00%	0
bebaute Grundstücke				0			0	0	2,50%	0
				0			0		2,50%	0
Wassergewinnung	UV-Entkeimung Ramsen			80.000			80.000	80.000	2,50%	1.000
	Zaunanl. Quelle Ramsen			30.000			30.000		2,50%	375
Wasserspeicherung				0				0	5,00%	0
				0					5,00%	0
beb. Grundstücke etc.		0		110.000	0	0	110.000	80.000		1.375

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für

2017

4

Erschließung - neu -			Fertig	WPLAN	Vorjahre		derzeit		Bilanzstichtag		Abschreibungen		
Straße	LN	HAS			LN	HAS	LN	HAS	LN	HAS	%-satz	Summe	
Am Eisbach II				0	20.000						0,00%	3,33%	0
Pfaffenhecke Baugeb.	60.000	25.000		85.000				60.000	25.000	2,50%	3,33%	1.166	
Bahnhofstr. /Ramsen Gewerbegeb.	200.000	20.000		220.000	36.000			236.000	20.000	2,50%	3,33%	3.283	
				0						2,50%	0,00%	0	
												0	
												0	
VG-diverse HAS													
Baugebiete HAS				0							2,50%	3,33%	0
diverse HAS neu		50.000		50.000					50.000		2,50%	3,33%	833
Summe	260.000	95.000		355.000	56.000	0	0	0	296.000	95.000	2,50%	3,33%	5.282

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für

2017

4

Sanierungen LN+HAS

Straße	LN	HAS	Fertig	WPLAN	Vorjahre		derzeit		Bilanzstichtag		Abschreibungen		Summe
					LN	HAS	LN	HAS	LN	HAS	%-satz		
Ebg.; Bahnhofstr.	80.000	20.000	2017	100.000					80.000	20.000	2,50%	3,33%	1.333
Ebg.;Gutenb./Jahnstr.	0	25.000	2017	25.000					0	25.000	2,50%	3,33%	416
Kzh. Hirtengasse	10.000	2.000	2017	12.000					10.000	2.000	2,50%	3,33%	158
Kzh. Saarl./Ringstr.	0	20.000	2017	20.000					0	20.000	2,50%	3,33%	333
Haus der Kirche Th.-Storm-Str.	20.000	35.000	2017	55.000					20.000	35.000	2,50%	3,33%	833
Ausbau M.-Luther-Str.	20.000	25.000	2017	45.000					20.000	25.000	2,50%	3,33%	666
Bahnhofstr. /Ramsen Eisbachbrücke	30.000	0	2017	30.000					30.000	0	2,50%	3,33%	375
			2017	0							2,50%	3,33%	0
			2017	0							2,50%	3,33%	0
			2017	0							2,50%	3,33%	0
Summe	160.000	127.000		287.000	0	0	0	0	160.000	127.000	2,50%	3,33%	4.115

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für								2017	4
sonstiges Anlagevermögen		Gesamt	WPLAN	Vorjahr	derzeit	Bilanzstichtag		Abschreibungen	
								%-satz	Summe
Messeinrichtung	Zähler		0				0	13,00%	0
			0					0,00%	0
BGA	EDV kfm.	5.000	5.000			5.000	20.000	20,00%	500
	EDV techn.	5.000	5.000			5.000		20,00%	500
	BGA kaufm.	5.000	5.000			5.000		20,00%	500
	BGA tech.	5.000	5.000			5.000		20,00%	500
Fuhrpark			0				0	13,00%	0
GWG		3.000	3.000			3.000	3.000	20,00%	300
Imm. VG			0				0	10,00%	0
			0					0,00%	0
sonstiges Anlagevermögen		23.000	23.000	0	0	23.000	23.000		2.300

Finanzplan Wirtschaftsplan Wasserwerk Eisenberg			2017	5
Finanzierungsmittel im Vermögensplan	1.	Jahresergebnis gem. GuV	30.000	1.085.000
	2.	erwirtschaftete Abschreibung gem. G.u.V.	393.000	
	3.	Empf. Ertragszuschüsse Beiträge	0	
	4.	Hausanschlüsse	95.000	
	5.	Erhaltene Anzahlungen	290.000	
	6.	Darlehensaufnahme	277.000	
Investitionen und Veränderungen auf der Passivseite	1.	Tilgung langfristiger Darlehen	250.000	340.000
	2.	5 %-ige Auflösung der passivierten EEZ gem. EigAnVO	90.000	
	3.	unbebaute Grundstücke	0	745.000
		Geschäfts -, Betr. und andere Bauten	0	
		Wassergewinnungsanlagen	80.000	
		Wasserverbindungsleitungen	0	
		Wasserspeicherungsanlagen	0	
		Neuerstellung Leitungsnetz	260.000	
		Hausanschlüsse	95.000	
		Sanierung Leitungsnetz	160.000	
		Hausanschlüsse	127.000	
		Messeinrichtungen	0	
		Betriebs - u. Geschäftsausstattung	20.000	
Fuhrpark	0			
GWG	3.000			
imm. Vermögensgegenstände	0			
			1.085.000	

Investitionsvolumen und Abschreibungen im laufenden Jahr								2016	6
Investitionsvolumen von		855.000		laut Wirtschaftsplan				2016	
Investitionsvolumen von		521.500		als voraussichtl. Anlagenzugänge					
Erhöhung der Abschreibung um				16.632		ab dem Jahre		2017	
unbebaute und bebaute Grundstücke	Gesamt	Fertig	WPLAN	Kostenentwicklung				Abschreibung	
			2016	Vorjahr	derzeit	Bem.-grundlage		%-satz	Summe
unb. Grundstücke	0		0		1.600	1.600	1.600	0,00%	0
bebaute Grundstücke			0			0	0	2,50%	0
			0			0	0	2,50%	0
Wassergewinnung	0		0			0	0	2,50%	0
Wasserspeicherung								5,00%	0
	Pumpwerk Kzh.			1.900	34.000	40.000	40.000	0,00%	0
		0		0		0		0,00%	0
Summe			0	1.900	35.600	41.600	41.600		0

Investitionsvolumen und Abschreibungen im laufenden Jahr											2016		6
Erschließung - neu -			Fertig	WPLAN	Vorjahre		derzeit		Bilanzstichtag		Abschreibungen		
Straße	LN	HAS		2016	LN	HAS	LN	HAS	LN	HAS	% -satz		Summe
Am Eisbach II				0	20.000						0,00%	3,33%	0
Pfaffenhecke Baugeb.				0							2,50%	3,33%	0
Bahnhofstr. /Ramsen	230.000	20.000		250.000	300		35.000				0,00%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
HAS div. In VG													
HAS offene				0	0	30.000		26.000		50.000	2,50%	3,33%	1.665
HAS fertige				0		0		25.000		25.000	2,50%	3,33%	833
Summe	230.000	20.000		250.000	20.300	30.000	35.000	51.000	0	75.000	2,50%	3,33%	2.498

Investitionsvolumen und Abschreibungen im laufenden Jahr

2016

6

Sanierungen LN+HAS			Fertig	WPLAN	Vorjahre		derzeit		Bilanzstichtag		Abschreibungen		
Straße	LN	HAS		2016	LN	HAS	LN	HAS	LN	HAS	%-satz	Summe	
Ebg.; Bahnhofstr.	80.000	20.000		100.000							2,50%	3,33%	0
Ebg.; F.-v.-Müller	150.000			150.000							2,50%	3,33%	0
Ebg.;Gutenb./Jahnstr.	0	25.000		25.000							2,50%	3,33%	0
Ebg.; Neustrasse	65.000	38.000		103.000	80		120.000	17.000	120.000	17.000	2,50%	3,33%	3.566
Kerzenh. Hirtengasse	10.000	2.000		12.000							0,00%	3,33%	0
Kerzeh. Saarl./Schiller	0	20.000		20.000							2,50%	3,33%	0
Ramsen; Marktplatz/Bah	72.000	10.000		82.000					48.000	10.000	2,50%	3,33%	1.533
Steinborn; R.-Wagner	15.000	25.000		40.000			16.000	10.200	16.000	10.200	2,50%	3,33%	740
Fr.-Ebert-Str. Realsch.				0				7.700		7.700	2,50%	3,33%	256
Ebg: Marktplatz				0			75.000		75.000		2,50%	3,33%	1.875
				0							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
HAS div. In VG													
823.000 fertige				0		0		50.000		50.000	2,50%	3,33%	1.665
823.000 kommende				0		0		30.000		30.000	2,50%	3,33%	999
Summe	392.000	140.000		532.000	80	0	211.000	114.900	259.000	124.900	2,50%	3,33%	10.634

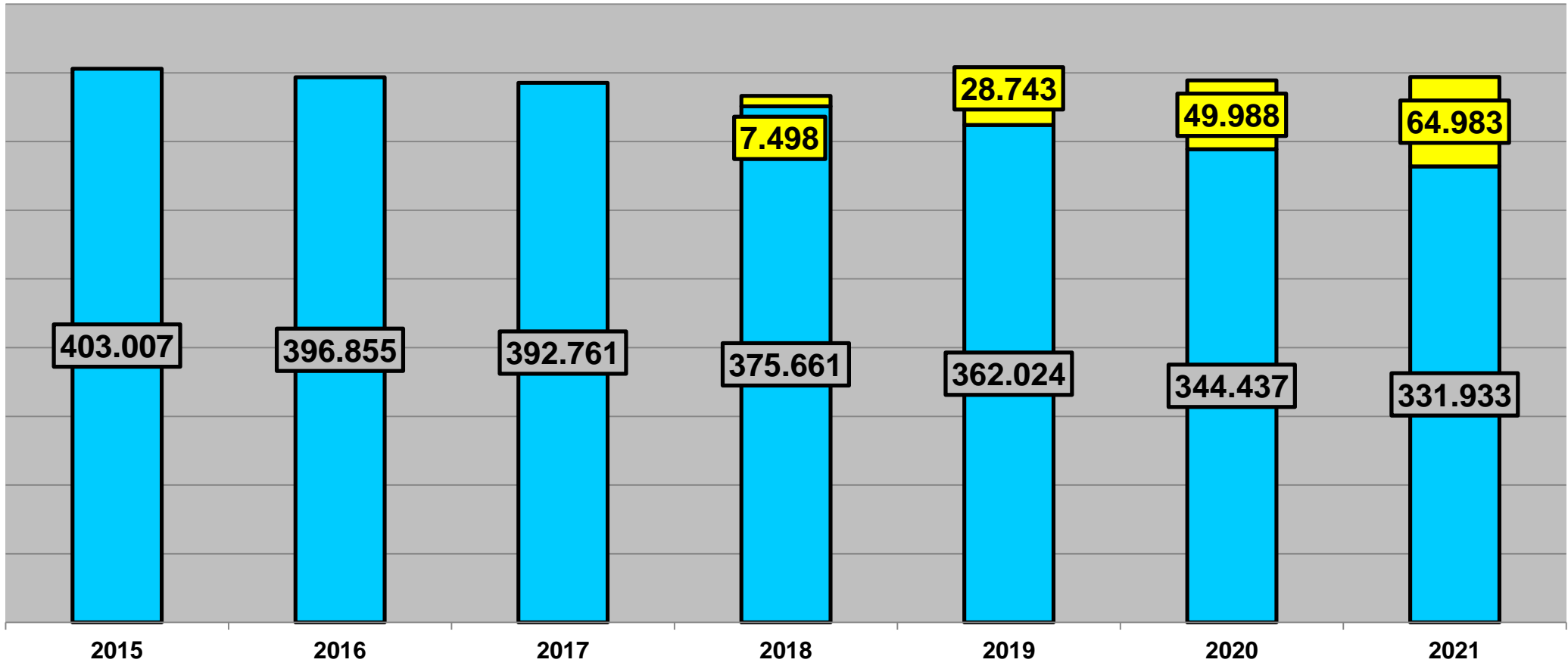
Investitionsvolumen und Abschreibungen im laufenden Jahr								2016	6
sonstiges Anlagevermögen		Gesamt	WPLAN	Kostenentwicklung				Abschreibung	
			2016	Vorjahr	derzeit	Bilanzstichtag		%-satz	Summe
Messeinrichtung	Zähler		0				0	7,00%	0
			0					20,00%	0
BGBA	EDV kfm.	5.000	5.000				10.000	13,00%	0
	EDV techn.	5.000	5.000					13,00%	0
	BGA kaufm.	5.000	5.000		5.000	10.000		13,00%	1.300
	BGA tech.	5.000	5.000		0	0		13,00%	0
Fuhrpark			0		0	0	0	13,00%	0
GWG		3.000	3.000		855	1.000	1.000	20,00%	200
Imm. VG			0		8800	10.000	10.000	20,00%	2.000
	Fernw.	50.000	50.000					20,00%	0
sonstiges Anlagevermögen		73.000	73.000	0	14.655	21.000	21.000		3.500

Entwicklung der Abschreibungen Wasserwerk			2017	und in den kommenden Jahren			7
Abschreibung in den Jahren >	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
aus Investitionen bis einschließlich des laufenden Jahres und der laut zu beschließenden Wirtschaftsplan eingestellte Maßnahmen	403.007	387.602	363.058	345.958	332.321	314.734	302.230
	2016	9.253	16.632	16.632	16.632	16.632	16.632
	2017		13.071	13.071	13.071	13.071	13.071
	403.007	396.855	392.761	375.661	362.024	344.437	331.933
aus Investitionen gem. 5-Jahresvorschau nach derzeitigem Stand				7.498	28.743	49.988	64.983
Rundung	403.007	397.000	393.000	384.000	391.000	395.000	397.000

Jahr	Normal-AfA	Sonder-AfA	Teilwert-AfA	Ant. AfA Abgang	AfA Jahr	RBW
2015	403.007,01				403.007,01	6.648.934,79
2016	387.602,00				387.602,00	6.261.332,79
2017	363.058,00				363.058,00	5.898.274,79
2018	345.958,00				345.958,00	5.552.316,79
2019	332.321,00				332.321,00	5.219.995,79
2020	314.734,00				314.734,00	4.905.261,79
2021	302.230,00				302.230,00	4.603.031,79

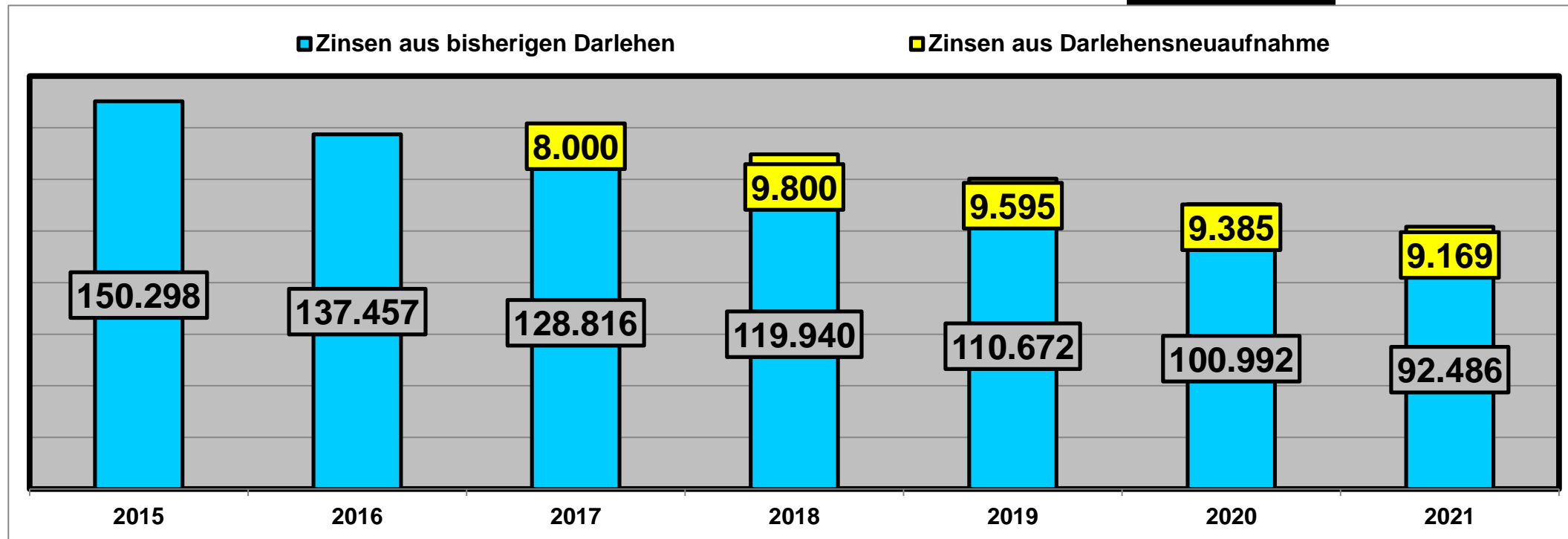
Entwicklung der Abschreibungen Wasserwerk			2017	und in den kommenden Jahren		7
voraussichtliche Abschreibung in den Jahren >		2017	2018	2019	2020	2021

■ aus bisherigen Investitionen
■ aus kommenden Investitionen



Schuldendienst des Wasserwerkes					2017	und in den kommenden Jahren				8
Darlehensgeber mit entsprechenden Darlehensinformationen					Darlehensbetrag 01.01.	Zinsen	Tilgung	Annuität	Darlehens - restbetrag	
					2016	2017	2017	2017	2017	2017
SPK Dbg.	630 000 701	4,540%	30.12.2022	03_09	104.654	92.468	4.055	12.745	16.800	79.723
SPK Dbg.	630 000 537	4,48%	Restlaufzeit	06_12	209.279	185.188	8.017	25.183	33.200	160.005
SPK Dbg.	630.015.986	4,525%	Restlaufzeit	3_6_9_12	358.500	335.262	14.899	24.301	39.200	310.961
SPK Dbg.	630.015.978	4,550%	Restlaufzeit	3_6_9_12	66.543	57.873	2.531	9.069	11.600	48.804
SPK DBG	600.065.403	3,57%	31.01.2021	06_12	532.083	517.530	18.345	15.077	33.422	502.453
SPK DBG	600.106.397	1,975%	31.12.2030	06_12	643.157	606.166	11.777	38.090	49.867	568.076
Dt.Genos.Hyp.	3.024.254.900	5,80%	30.06.2026	06_12	183.089	169.172	9.601	14.736	24.337	154.436
Dt.Genos.Hyp.	3.024.254.903	3,98%	Restlaufzeit	06_12	235.820	227.180	8.953	8.987	17.940	218.193
DGHYP	3.024.254.904	3,15%	Restlaufzeit	06_12	468.794	457.725	14.329	11.420	25.749	446.305
Münchner Hypo	1.800.081.400	5,91%	30.12.2016	06_12	12.226	0	0	0	0	0
Norddt. LB	252 8170268	4,208%	30.06.2016	06_12	21.577	0	0	0	0	0
Voba Alzey	3.473.135.131	4,64%	08.04.2018	06_12	144.161	139.048	6.392	5.114	11.506	133.934
LB Kiel	6.713.750.202	5,81%	31.12.2021	06_12	112.225	95.991	5.331	17.191	22.522	78.800
LB Baden-W.	606 385 886	4,845 %	30.12.2029	06_12	543.674	514.910	24.586	30.174	54.760	484.736
Landeshk. Mz.	1013-6-04331-8304	15-06-/15.12.			280.000	268.000	0	12.000	12.000	256.000
SGD Süd	Nr. 0-0123	01.06./01.12.			142.100	136.010	0	6.090	6.090	129.920
Landeshk. Mz.	501651	15.06./15.12			85.410	81.900	0	3.510	3.510	78.390
Zwischensumme der Darlehen ohne laufendes Jahr					4.143.292	3.884.423	128.816	233.687	362.503	3.650.736

Schuldendienst des Wasserwerkes			2017	und in den kommenden Jahren				8
Darleehnsgeber mit entsprechenden Darlehensinformationen			Darlehensbetrag		Zinsen	Tilgung	Annuität	Darlehnsrest
			2016	2017	2017	2017	2017	2017
Übertrag			4.143.292	3.884.423	128.816	233.687	362.503	3.650.736
Darlehensneuaufnahme im laufenden Jahr	0,960%	2016	400.000	398.000	3.820	7.960	11.780	390.040
notwendige Darlehensneuaufnahme Wirtschaftsplan		2017						
rechnerisch gem. Finanzplan	277.000	in die Kostenrechnung		400.000	8.000	8.000	16.000	392.000
Darlehensverbindlichkeiten zzgl. Zinszahlungen für		2017	4.543.292	4.682.423	140.636	249.647	390.283	4.432.776
					141.000	250.000		



5 - Jahres Finanzplan des Wasserwerkes											9	
A.	Finanzierungsmittel im Vermögensplan					B.	Investitionen u. Veränderungen auf der Passivseite					
Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	
Jahrgewinn lt. GuV	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	Darlehenstilgungen	250.000	275.000	302.500	332.750	366.025	
						Auflösung der EEZ	90.000	74.011	71.468	65.206	63.064	
						zuzügl. neue Aufl.-EEZ	0	3.000	3.000	600	600	
						bebaute Grundstücke	0	0	0	0	0	
kalk. Abschreibung						unbebaute Grundstücke	0	2.000	2.000	2.000	2.000	
						Wassergewinnung	80.000	0	0	0	0	
aus vorh. Investitionen	393.000	375.661	362.024	344.437	331.933	Wasserverbindung	0	0	0	0	0	
aus kommende Investitionen	0	7.498	28.743	49.988	64.983	Wasserspeicherung	0	0	0	0	0	
kalk. Abschreibung	393.000	384.000	391.000	395.000	397.000	Leitungsnetz / HAS	355.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
EEZ	Beiträge	0	40.000	40.000	40.000	40.000	Leitungsnetz / HAS Ern	287.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	Hausanschlüsse	95.000	20.000	20.000	20.000	20.000	Meßeinrichtungen	0	2.000	2.000	2.000	0
Erhaltene Anzahlungen	290.000	0	0	0	0	B G A	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
Darlehensaufnahme	277.000	182.011	199.968	217.556	244.689	GWG	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
Summe	1.085.000	656.011	680.968	702.556	731.689	Summe	1.085.000	656.011	680.968	702.556	731.689	

Erhebung einmaliger Beiträge aufgrund Beitragskalkulation; Stand Juni 2008

10

Für die Erschliessung neuer Baugebiete, bzw. die Möglichkeit, sich an eine vorhandene öffentliche Wasserversorgungsanlage anzuschließen, erhebt das Wasserwerk Einmalbeiträge, ebenso veranlagt das Werk für Erstellung neuer Wasserhausanschlüsse Kostenrückersätze.

Anhand der geplanten Investitionen bezüglich Neuerstellung von Leitungsnetz in Neubaugebieten als auch Errichtung neuer Wasserhausanschlüsse laut diesem Wirtschaftsplan werden mit folgenden Finanzierungsmittel in Form von "grundstückbezogenen" Veranlagungen kalkuliert.

Bezeichnung des Beitrages (EEZ)		Investitionskosten		WPLAN		Empfänger Ertragszuschuß	
		nur L.-netz		Summe LN+HAS		Beitrag	Anzahlung
<i>Neubaugebiete</i>	Am Eisbach II	0	260.000	0	305.000	0	0
	Pfaffenhecke Baugeb.	60.000		85.000		0	60.000
	Bahnhofstr. /RamsenGewerbegeb.	200.000		220.000		0	200.000
	0 €	0		0		0	30.000
		0		0			
		0		0			
<i>Hausanschlüsse</i>	20 neue Anschlüsse	95.000	95.000	95.000		95.000	
Gesamt		355.000		400.000		95.000	290.000

Jährliche Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse

2017

11

Die Veranlagung der Einmalbeiträge als auch Kostenrückerlässe fließen als Finanzierungsmittel auf die Passivseite der Bilanz. Erfolgswirksam, also zu verbuchen in der Gewinn- und Verlustrechnung, werden sie erst, in dem "jährlich" ein Anteil des veranlagten EEZ als Ertrag in die GuV eingebucht wird, und somit unmittelbar positive Auswirkungen auf das Jahresergebnis mit sich bringt. Die jährliche Auflösung des EEZ ist somit zu vergleichen ähnlich der jährlich vorzunehmenden Abschreibung.

Auflösung der EEZ bis einschließlich Wirtschaftsjahr					2015	85.070	89.152
Veranlagungen für Jahr	2016	Baugebiet	derzeit	31.12.	Auflösung		
Einmalbeiträge	EAZ u. EEZ Baugebiet		0	0	2,50%	0	
	EAZ u. EEZ sonstige		0	0	2,50%	0	
Hausanschlüsse	EEZ für HAS		47.000	50.000	2,50%	1.250	
Gesamt			47.000	50.000	0	1.250	
Veranlagungen für Jahr	2017	Baugebiet	Anzahlung	Beitrag	Auflösung		
Einmalbeiträge	Am Eisbach II		0	0	2,50%	0	
	Pfaffenhecke Baugeb.		60.000	0	2,50%	0	
	Bahnhofstr. /RamsenGewerbegeb.		200.000	0	2,50%	0	
	0		30.000	0	2,50%	0	
			0	0	2,50%	0	
Hausanschlüsse			95.000	3,33%	3.164	90.000	

Entwicklung der Erträge aus der Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse

2017

11

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Summe a	128.413	116.177	85.070	68.347	65.804	59.542	57.400
Summe a		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Summe b			1.582	3.164	3.164	3.164	3.164
gesamt	128.413	118.677	89.152	74.011	71.468	65.206	63.064

Zeitraum

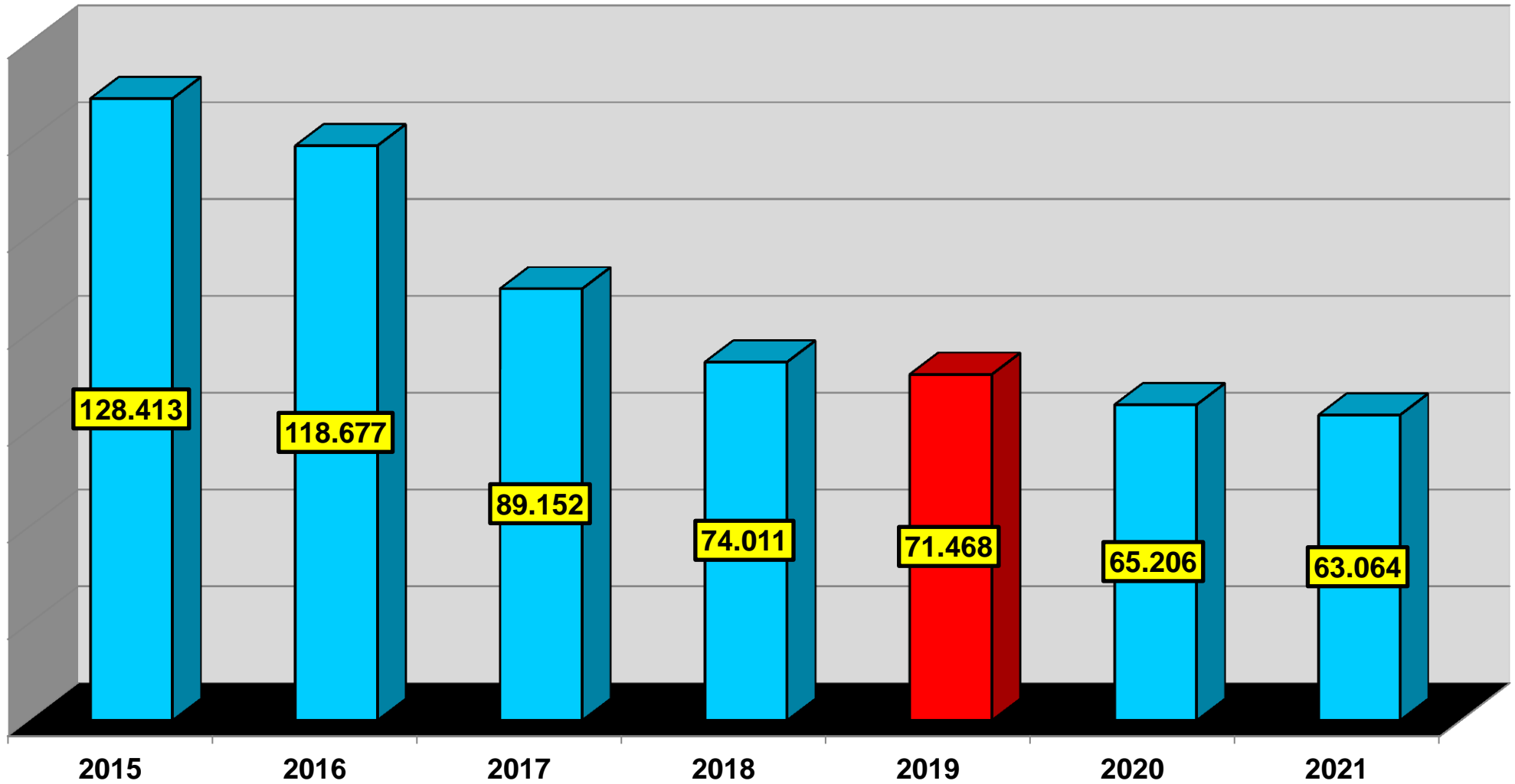
Seite 1 / 1

Anlagegr.	Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK Beg. WJ Umbuchungen	Zugänge Abgänge	AK/HK Ende WJ	Umgliederung Umgliederung VJ	Kum.AfA Beg. WJ Umbuchung AfA	Abschr. WJ AfAAbgang
26000	EEZ									
	30			III. Empfangene Ertragszuschüsse						
			**	Summe Bil.Pos.	30	4.690.058,20	4.690.058,20		3.823.221,20	115.606,00
			*	Summe Anlagegr.	26000	4.690.058,20	4.690.058,20		3.823.221,20	115.606,00
76000	b) Leitungsnetz u. Hausanschlü									
	24			II.4. Verteilungsanlagen						
			**	Summe Bil.Pos.	24	22.880,00	22.880,00		785,00	571,00
			*	Summe Anlagegr.	76000	22.880,00	22.880,00		785,00	571,00
				Gesamt		4.712.938,20	4.712.938,20		3.824.006,20	116.177,00

Entwicklung der Erträge aus der Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse

2017

57.400



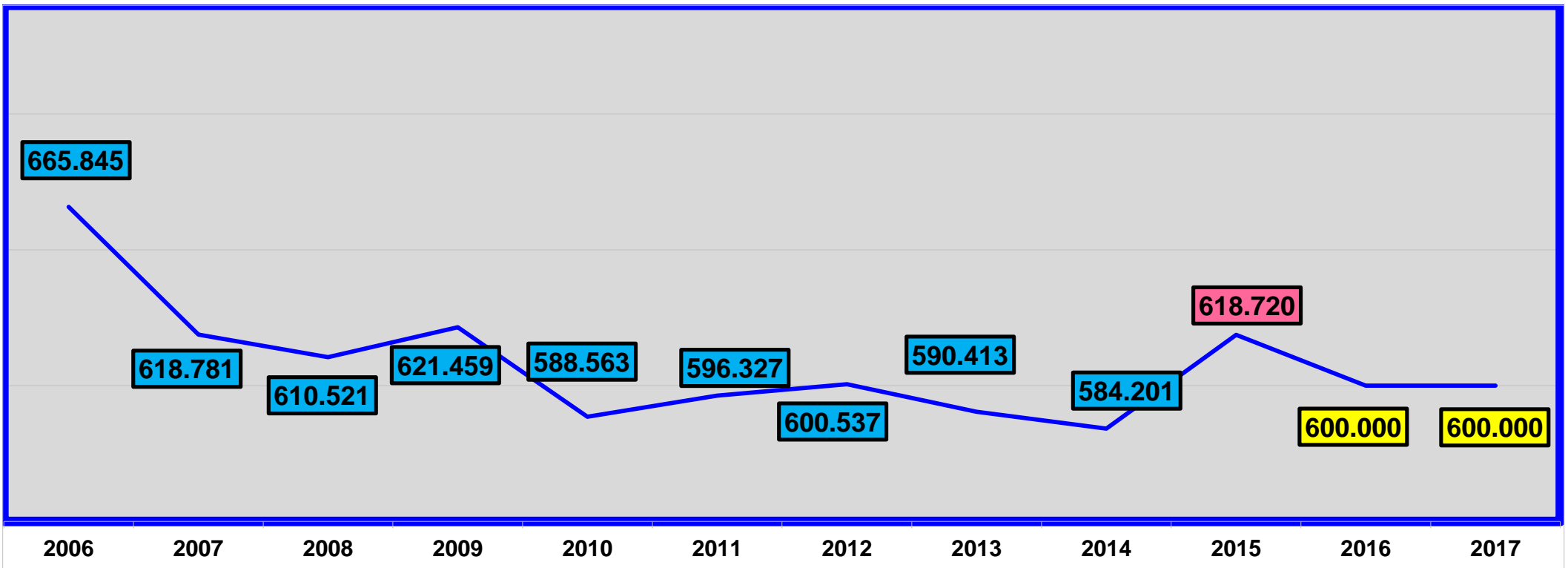
kalkulierte Wasserabgabe für das anstehende Wirtschaftsjahr

2017

12

Für das anstehende Wirtschaftsjahr wurde von einer Wasserverkaufsmenge von **600.000 cm** ausgegangen. Bei einer Kostensumme in Höhe von **1.290.000** ergibt dies einen Preis pro cbm verkauftem Wasser von **2,150 €** gegenüber dem derzeitige Preis von **2,15 €**

Kosten		2.556.150
zzgl.	Gewinn	30.000
abz.	s. Deckungsbeiträge	-991.150
	Grundgebühren	-305.000
zu finanzieren durch Arb.-preis		1.290.000



kalkulierte Wasserabgabe für das anstehende Wirtschaftsjahr

2017

12

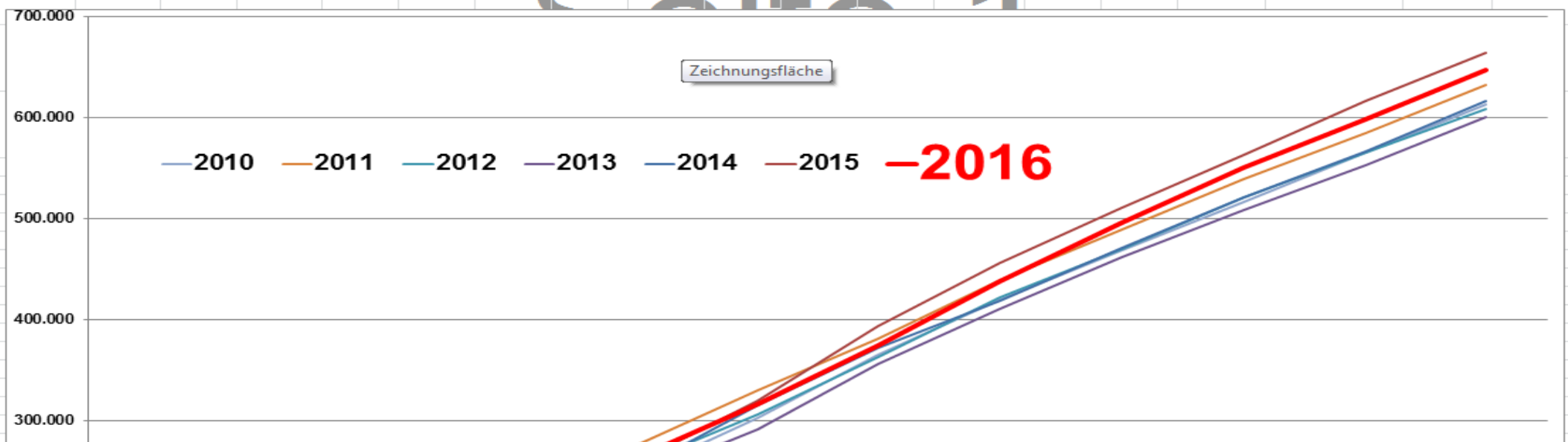
Entwicklung der geförderten Wassermengen

Zeitraum	2010		2011		2012		2013		2014		2015		2016		Hinweis zum Tool	Differenz	Differenz
	2010	Summe	2011	Summe	2012	Summe	2013	Summe	2014	Summe	2015	Summe	2016	Summe		2015	2016
Jan.	46.864	46.864	50.010	50.010	47.099	47.099	50.984	50.984	48.615	48.615	50.345	50.345	47.456	47.456	aktuelle Daten liegen bis einschließlich	1.730	-2.889
Febr.	43.276	90.140	45.239	95.249	48.380	95.480	41.847	92.831	43.273	91.888	46.083	96.428	51.095	98.551		2.810	5.012
März	52.416	142.556	52.618	147.867	52.715	148.195	46.872	139.702	50.325	142.213	52.508	148.936	54.177	152.728		2.183	1.670
Apr.	53.879	196.435	58.864	206.731	52.612	200.806	50.684	190.386	55.804	198.017	54.698	203.633	51.746	204.474	Okt.	-1.107	-2.952
Mai	51.462	247.897	68.571	275.302	55.546	256.352	52.109	242.495	52.218	250.235	55.048	258.682	58.240	262.714		2.830	3.192
Jun.	55.080	302.977	55.273	330.575	50.106	306.458	49.353	291.848	64.872	315.107	61.559	320.240	53.549	316.264	da, restliche Monate wurden mit Prozentsätzen Vorjahr	-3.313	-8.009
Jul.	62.466	365.443	50.621	381.195	56.421	362.879	64.316	356.163	56.887	371.994	74.180	394.421	58.342	374.606		17.293	-15.838
Aug.	54.314	419.757	58.169	439.365	59.423	422.302	55.364	411.527	47.164	419.158	61.719	456.140	63.719	438.325		14.555	2.000
Sept.	49.237	468.994	50.486	489.850	47.633	469.935	50.826	462.353	51.932	471.091	55.404	511.544	57.494	495.819	3.472	2.090	
Okt.	47.199	516.193	49.090	538.940	50.774	520.710	46.910	509.262	50.055	521.146	52.034	563.578	54.522	550.341	1.979	2.488	
Nov.	49.867	566.060	45.736	584.676	45.379	566.088	44.152	553.414	45.151	566.298	52.641	616.219	48.426	598.767	7.489	-4.214	
Dez.	47.255	613.315	47.362	632.038	43.128	609.216	47.115	600.529	50.085	616.383	47.781	664.000	48.765	647.533	-2.304	984	

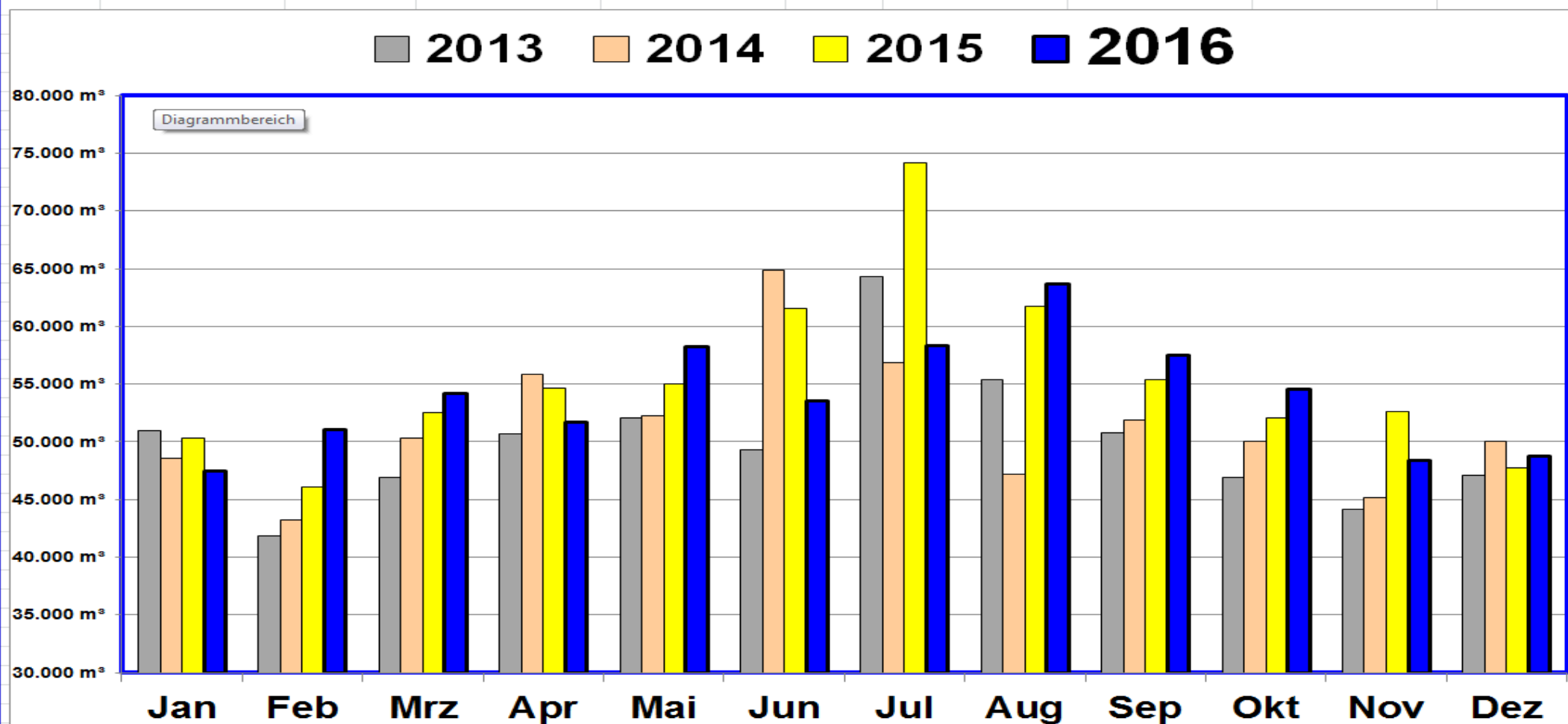
Entwicklung der geförderten Wassermengen

bis Okt.

Zeitraum	2010		2011		2012		2013		2014		2015		2016		Hinweis zum Tool	Differenz	Differenz
	2010	Summe	2011	Summe	2012	Summe	2013	Summe	2014	Summe	2015	Summe	2016	Summe		2015	2016
Summe	613.315		632.038		609.216		600.529		616.383		664.000		647.533		gerechnet	47.617	-16.467



Entwicklung der geförderten Wassermengen im Vergleich

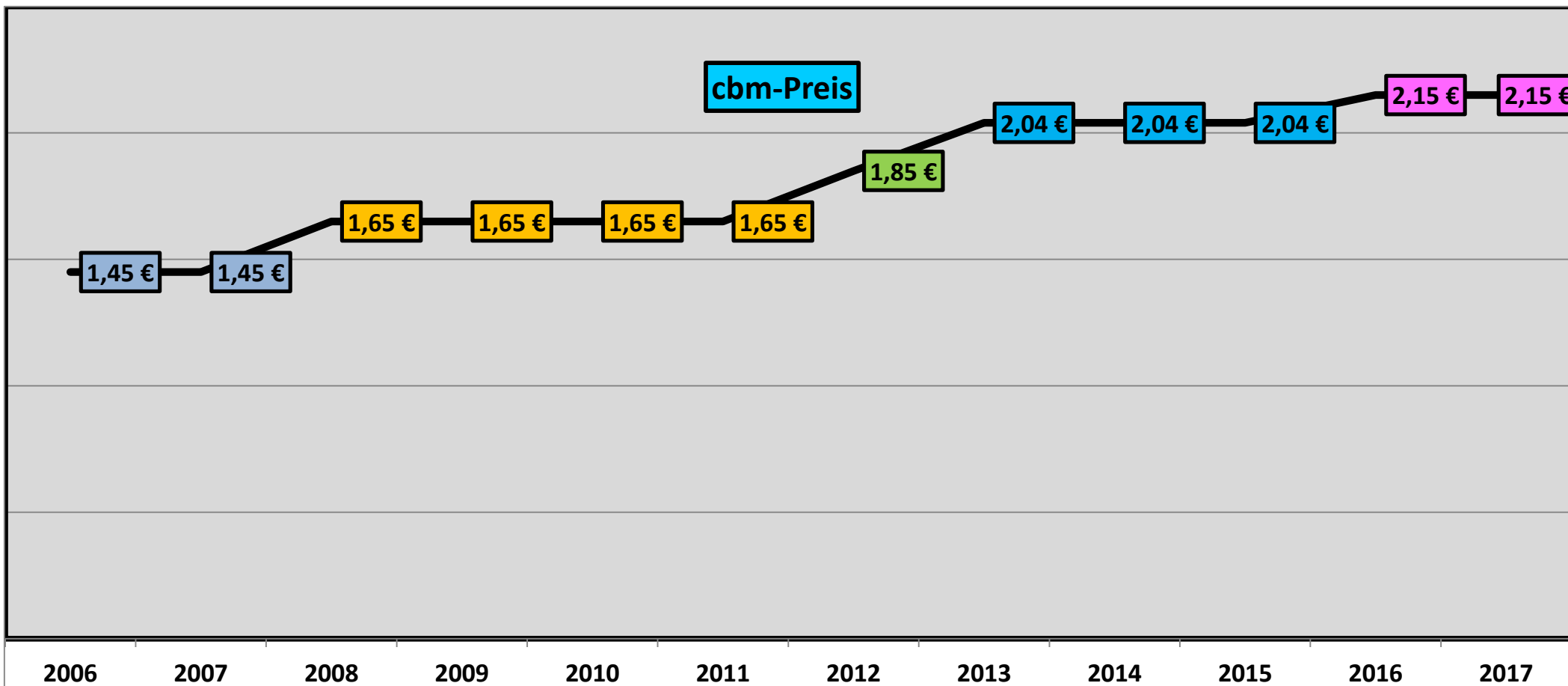


kalkulierte Wasserabgabe für das anstehende Wirtschaftsjahr

2017

12

Jahr	2004 bis 2006 mit 1,45		2007 bis 2010 mit 1,65				2011 1,85	2012 bis 2015 mit 2,04				ab 2016
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Gebühr	1,45 €	1,45 €	1,65 €	1,65 €	1,65 €	1,65 €	1,85 €	2,04 €	2,04 €	2,04 €	2,15 €	2,15 €



kalkulierte Zählermengengerüst für das anstehende Wirtschaftsjahr

2017

13

Für das anstehende Wirtschaftsjahr wurde folgendes "Zählermengengerüst" unterstellt und ergab bei unveränderten Zählergrundgebühren Umsatzerlöse in Höhe von **305.000 €**

Zählergröße		A	B	C	D	E	F	G	Summe	
		QN 2,5	QN 6,0	QN 10	QN 15	QN 40	QN 60	QN 150		
installierte Zähler	2015	3.973	95	18	4	14	3		4.107	
kalkulierte Veränderung		0							0	
									0	
unterstellte Zähler	2017	3.973	95	18	4	14	3	0	4.107	
Zähler - jahres - gebühr		2016	48 €	480 €	600 €	1.500 €	3.000 €	3.600 €	4.800 €	0 €
		2017	48 €	480 €	600 €	1.500 €	3.000 €	3.600 €	4.800 €	
evtl. Veränderung		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
Wassererlöse - aus Zählergebühren		190.704 €	45.600 €	10.800 €	6.000 €	42.000 €	10.800 €	0 €	305.904 €	

14	Gewinn- und Verlustrechnung	Wirtschaftsplanansatz		Jahresergebnis		Ergebnis
		2017	2016	derzeit	2016	2015
	Umsatzerlöse	2.260.650	2.203.750	1.793.648	2.209.927	2.181.069
	aktivierte Eigenleistungen	55.000	50.000	47.235	60.000	48.904
	sonstige betriebliche Erträge	269.000	236.000	25.308	274.000	290.131
	Materialaufwand; bezogene Waren	-252.000	-221.000	-146.425	-225.000	-243.733
	Materialaufwand; bezogene Leistungen	-234.000	-162.000	-156.716	-222.000	-253.573
	Personalaufwand	-1.265.000	-1.243.000	-899.708	-1.260.000	-1.210.322
	Abschreibungen	-393.000	-401.000	0	-397.000	-403.007
	Sonstige betriebl. Aufwendungen	-256.150	-254.250	-213.102	-276.000	-282.615
	Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	1.500	3.000	0	1.000	3.166
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-141.000	-160.000	-69.756	-137.457	-152.105
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	45.000	51.500	380.484	27.470	-22.084
	Steuern von Einkommen und Erträgen	-18.000	-21.000	0	-9.719	-1
	Sonstige Steuern	3.000	-500	2.535	2.249	-1.991
	JAHRESERGEBNIS	30.000	30.000	383.019	20.000	-24.076

Bezeichnung		Wirtschaftsplanansatz		Jahresergebnis		Ergebnis	
		2017	2016	derzeit	2016	2015	
Umsatzerlöse	Wassergebühren aus Arbeitspreis		1.290.000	1.268.500	1.411.087	1.279.250	1.260.931
	Wasserabgabe	600.000 cbm	gehe zu		kalk. Abgabe		
	Preis pro cbm	2,15 €					
	Erlöse	1.290.000					
	Wasserentgelte aus Zählergebühren						
	Messeinrichtungen	4.107 Zähler	gehe zu		lt. Tool	zur Kalk.	
	Erlöse	305.000 €					
			305.000	290.000	0	300.000	304.633
			1.595.000	1.558.500	1.411.087	1.579.250	1.565.564
	Erträge aus	Installationen		5.650	-750	1.423	2.000
Materialverkauf		0	0	0	0	534	
Betriebsführungserlöse		570.000	530.000	381.138	510.000	482.329	
Auflösung EEZ (gehe zu)		90.000	116.000	0	118.677	128.413	
		2.260.650	2.203.750	1.793.648	2.209.927	2.181.069	

15		Erläuterungen zur Gewinn - und Verlustrechnung				2017
Bezeichnung		Wirtschaftsplanansatz		Jahresergebnis		Ergebnis
		2017	2016	derzeit	2016	2015
akt. Eigenleistung	aktivierte Eigenleistung	55.000	50.000	47.235	60.000	48.904
		55.000	50.000	47.235	60.000	48.904
s. betriebl. Erträge	Erstattung Pers. - kosten u. ä.	170.000	170.000	20.545	160.000	164.545
	Mieterträge	35.000	25.000	1.139	40.000	49.823
	Mahngebühren	1.000	1.000	1.778	3.000	882
	Erstattung " Zählerdaten / Kanalwerk "	30.000	30.000	0	30.000	32.100
	Erträge aus Stromeinspeisung / EEG	8.000	8.000	0	10.000	10.544
	sonstige Erträge	25.000	2.000	1.297	30.000	28.724
	Absperrgebühren	0	0	549	1.000	56
	Ertrag Abgang AV	0	0	0	0	126
	Ertrag Herabsetzung PWB	0	0	0	0	0
	Auflösung Rückstellung	0	0	0	0	3.331
	269.000	236.000	25.308	274.000	290.131	

15		Erläuterungen zur Gewinn - und Verlustrechnung				2017
Bezeichnung		Wirtschaftsplanansatz		Jahresergebnis		Ergebnis
		2017	2016	derzeit	2016	2015
Materialaufwand, bezogene Waren	Strombezug	215.000	195.000	129.777	200.000	208.958
	Wassergebühren	0	0	0	0	0
	Abwassergebühren	1.000	1.000	0	500	551
	Brenn - und Treibstoffe	6.000	6.000	4.136	5.000	5.977
	Kleinmaterial	10.000	10.000	3.985	8.500	13.020
	Lagermaterial	20.000	9.000	8.527	11.000	15.227
		-252.000	-221.000	-146.425	-225.000	-243.733
Materialaufwand, bezogene Leistungen	Betriebsgebäude	30.000	15.000	31.153	40.000	56.886
	techn. Einrichtungen	55.000	25.000	15.370	25.000	24.342
	Leitungsnetz / HAS	85.000	55.000	6.256	15.000	24.766
	Leitungsnetz / HAS - Rohrbrüche			37.560	45.000	61.726
	Zähler	20.000	23.000	37.419	40.000	19.546
	Rufbereitschaft	9.000	9.000	0	9.000	9.557
	Fremdlöhne an VG	5.000	5.000	0	5.000	5.378
	Fahrzeugunterhaltung	10.000	10.000	6.459	13.000	22.267
	Wasseruntersuchung	20.000	20.000	22.499	30.000	29.105
			-234.000	-162.000	-156.716	-222.000
Personalaufwand	Löhne und Gehälter - Wasserwerk	695.000	713.000	899.708	750.000	727.993
	Löhne und Gehälter - Betriebsführung	570.000	530.000	0	510.000	482.329
			-1.265.000	-1.243.000	-899.708	-1.260.000

Bezeichnung		Wirtschaftsplanansatz		Jahresergebnis		Ergebnis
		2017	2016	derzeit	2016	2015
Abschreibungen	Abschreibungen	393.000	401.000	0	397.000	403.007
		-393.000	-401.000	0	-397.000	-403.007
betriebl. Aufwendungen	Verwaltungskostenbeitrag	35.000	25.000	40.000	35.000	56.537
	Wassercent	37.000	37.000	42.377	37.000	40.943
	Versicherungen	7.000	7.000	6.489	8.000	8.311
	Verlust Abgang AV	0	0	0	0	99
	Mietaufwand (BGA u. Technik)	15.000	15.000	14.216	15.000	18.319
	Mietaufwand Verwaltungsgebäude	39.000	35.000	39.000	39.000	39.000
	Unterhalt. Telefonanlage, Telefonkosten	8.000	8.000	10.985	8.000	7.621
	Bürobedarf	3.000	3.000	2.785	4.000	5.486
	Zeitschriften, Drucksachen	500	500	445	1.000	769
	Aus - und Fortbildung	5.000	5.000	2.176	4.000	4.701
	Kosten der Datenverarbeitung	35.000	65.000	76	40.000	28.058
	Reiseaufwand / Auslösung	1.500	1.500	1.742	2.000	3.194
	Bewirtung und Geschenke	2.500	2.500	528	2.000	1.193
	Reinigung, Heizung, Beleuchtung	8.000	8.000	2.950	8.000	4.585
	Dienst - und Schutzkleidung	2.000	2.000	1.855	2.000	1.661
	Wirtschaftsprüfung	25.000	25.000	25.668	30.000	29.612
	Beiträge an Berufsverbände	7.000	7.000	15.694	16.000	9.914
	Vergütung für Werksausschuss	650	650	780	1.000	702
	Werbung und Inserate	2.000	2.100	1.185	2.000	2.422
	Sonstige Aufwendungen	23.000	5.000	4.151	22.000	19.488
	-256.150	-254.250	-213.102	-276.000	-282.615	

Erläuterungen zur Gewinn - und Verlustrechnung

Bezeichnung		Wirtschaftsplanansatz		Jahresergebnis		Ergebnis
		2017	2016	derzeit	2016	2015
Zinserträge	Stundungszinsen	500	1.000	0	0	0
	Kassenguthaben	1.000	2.000	0	1.000	2.847
	Zinserträge aus Steuer	0	0	0	0	319
		1.500	3.000	0	1.000	3.166
Zinsaufwendungen	Darlehenszinsen	141.000	160.000	69.756	137.457	150.298
	Kassenzinsen	0	0	0	0	0
	Zinsaufwendungen / sonstige	0	0	0	0	1.807
		-141.000	-160.000	-69.756	-137.457	-152.105
Ergebnis der gewöhl. Geschäftstätigkeit		45.000	51.500	380.484	27.470	-22.084
Ertragssteuern	Gewerbeertragssteuer	8.000	8.000	0	4.559	1
	Körperschaftsteuer	10.000	13.000	0	5.160	0
	Erträge aus Steuern	0	0	0	0	0
		-18.000	-21.000	0	-9.719	-1
sonstige Steuern	Grundsteuer	0	0	934	1.000	934
	KFZ - Steuer	500	500	780	1.000	1.057
	Erstattung ÖKO Steuer	-3.500	0	-4.249	-4.249	0
		3.000	-500	2.535	2.249	-1.991
Jahresergebnis		30.000	30.000	383.019	20.000	-24.076