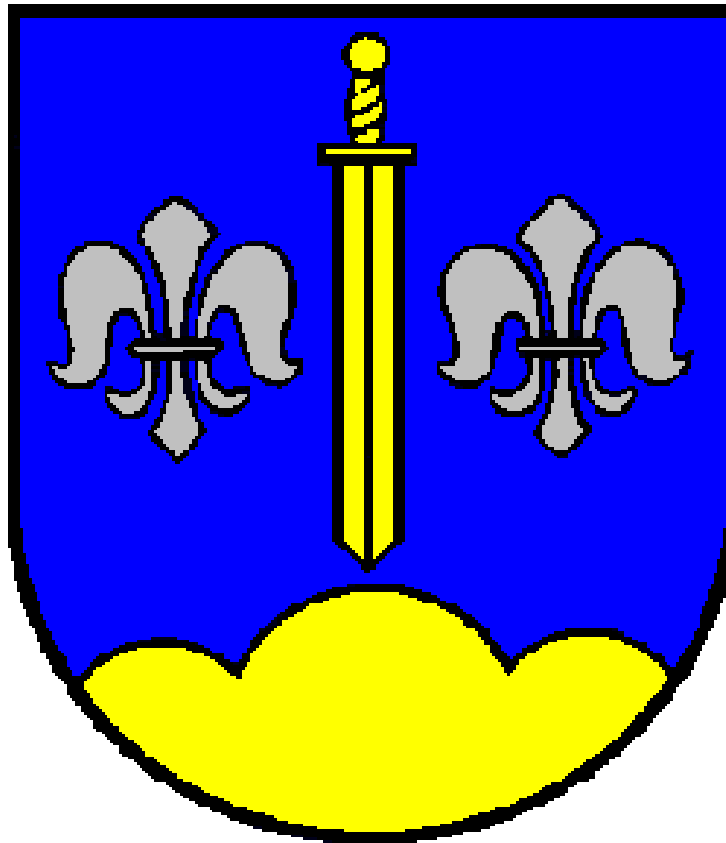


Wirtschaftsplan 2019



Wasserwerk der Gemeinde Stemwede

Inhaltsverzeichnis:

	Seite:
Wirtschaftsplan (Entwurf)	3 – 3
Wirtschaftsplan (Endfassung)	4 – 4
Vorbericht / Erläuterungsbericht	5 - 8
Erfolgsplan	9 - 9
Vermögensplan	10 – 11
Investitionsplan	12 - 12
Stellenübersicht	13 - 14
Kontenübersicht	15 - 16

Entwurf des Wirtschaftsplanes

des Wasserwerkes der Gemeinde Stemwede für das Wirtschaftsjahr 2019.

Auf Grund der §§ 4, 14 – 18 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein Westfalen in der zurzeit geltenden Fassung und der §§ 97 ff. der Gemeindeverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zurzeit geltenden Fassung hat der Rat der Gemeinde Stemwede in seiner Sitzung vom .xx.xxxx folgenden Wirtschaftsplan festgestellt:

§ 1

Im Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 werden

im Erfolgsplan	die Erträge auf	1.332.520 €
	im Aufwendungen auf	1.284.585 €
im Vermögensplan	die Einnahmen auf	462.685 €
	die Ausgaben auf	462.685 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2019 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist wird auf 0,00 EUR festgesetzt

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.500.000 € festgesetzt.

Stemwede, den 27.09.2018

aufgestellt:

gez. Lange
1. Betriebsleiter

gez. Hüffmann
2. Betriebsleiter

Wirtschaftsplan

des Wasserwerkes der Gemeinde Stemwede für das Wirtschaftsjahr 2019.

Auf Grund der §§ 4, 14 – 18 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein Westfalen in der zurzeit geltenden Fassung und der §§ 97 ff. der Gemeindeverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zurzeit geltenden Fassung hat der Rat der Gemeinde Stemwede in seiner Sitzung vom 19.12.2018 folgenden Wirtschaftsplan festgestellt:

§ 1

Im Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 werden

im Erfolgsplan	die Erträge auf	1.332.520 €
	im Aufwendungen auf	1.284.585 €
im Vermögensplan	die Einnahmen auf	462.685 €
	die Ausgaben auf	462.685 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2019 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist wird auf 0,00 EUR festgesetzt

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 500.000 € festgesetzt.

Stemwede, den 19.12.2018

Abruszat
Bürgermeister

Andes
Schriftführerin

Vorbericht

Vorbericht / Erläuterungsbericht

Nach § 14 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein Westfalen (EigVO NRW) hat die Gemeinde Stemwede vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht.

Der Erfolgsplan muss alle vorhersehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten (§ 15 EigVO NRW).

Der Vermögensplan muss gem. § 16 EigVO NRW mindestens enthalten:

- a) alle vorhersehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus Investitionen und aus der Kreditwirtschaft ergeben, sowie
- b) die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Folgende Auszahlungen des Vermögensplans aus dem Jahr 2018 sind zu übertragen, da die einzelnen Maßnahmen im Jahr 2018 noch nicht vollständig beendet bzw. begonnen wurden:

lfd. Nr.	Bezeichnung	Übertragungsbetrag (es gelten die Beträge zum 31.12.2018)
1	Beschichtung Hochbehälter Haldem	105.000€
2	Erneuerung Filteranlage WW Destel	80.000€
3	Kleine Erweiterungen	0 €
4	Darlehensaufnahmen	0 €

I. Allgemeines

II. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan enthält alle voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2019. Die Ansätze wurden berechnet bzw. aufgrund von Erfahrungswerten unter Berücksichtigung von Fakten, die die Höhe der Erträge und Aufwendungen beeinflussen, geschätzt. Dies schließt allerdings nicht aus, dass im Laufe des Wirtschaftsjahres durch nicht vorhergesehene Ereignisse bzw. durch die Berücksichtigung neuer Gesichtspunkte Änderungen eintreten, die unter Umständen die Veränderung von Ansätzen und somit die Aufstellung eines Nachtragswirtschaftsplanes erforderlich machen.

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse ergeben sich im Wesentlichen aus dem Wasserverkauf und der Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse. Daneben ergeben sich in geringer Höhe auch Erlöse aus Nebengeschäften, wie Installationsarbeiten für Dritte und Materialverkauf.

Die Kalkulation der Verbrauchsgebühren (1.145.000,00 €) basiert auf einem geschätzten Wasserverbrauch von 812.000 m³ (im Jahr 2017, 807.807 m³) und einer Grundgebühr (ca. 4.120 Wasserzähler) von 75.500,00 €.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge bestehen aus der Auflösung der Rückstellungen sowie die Auflösung der Ertragszuschüsse mit jährlich 5 % der ursprünglich vereinnahmten Anschlussbeiträge.

Daneben fallen Erträge an, die von ihrer Höhe nicht vorhersehbar sind, wie z. B. Versicherungsentschädigungen, Mahngebühren, Gebühren für Löschwasserbescheinigungen und Materialverkauf.

Ferner wurden aktivierte Eigenleistungen in Höhe von 6.500,00 € mit eingeplant.

Materialaufwand

a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

Seit dem 01.01.2018 wird das Wasserwerk von der Energie Vertrieb Deutschland EVD, Hamburg und den Stadtwerke Herford mit Strom beliefert. Der Ansatz für die Stromkosten verringert sich leicht auf 108.000,00€ (im Jahr 2018 110.000,00€), Der Ansatz für Heizöl (WW-Destel) bleibt unverändert bei 2.500,00€.

Die Wasserwerke sind seit dem Jahr 2015 nach dem Energiemanagementsystem DIN EN ISO 50001 : 2011 zertifiziert. Die Stromsteuer wird aufgrund der Zertifizierung erstattet. Im Jahr 2018 wurde eine Re-Zertifizierung durchgeführt

Für die Unterhaltung der baulichen und maschinellen Anlagen, das Rohrnetz und die Hausanschlüsse inklusive Tausch der Wasserzähler werden insgesamt 90.000,00 € eingesetzt. Im Jahr 2019 müssen 625 Wasserzähler getauscht werden.

Die Aufwendungen für die Hilfs- und Betriebsstoffe für die Wassergewinnung belaufen sich auf 26.000,00€. Die Kosten beinhalten das Filtermaterial der Vorfilter im WW-Destel, Fällmittel, Dosiermittel und Reinigungsmittel für die Trinkwasserbehälter.

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

Für die Unterhaltung der baulichen und maschinellen Anlagen sowie das Rohrnetz und die Hausanschlüsse werden 140.000,00 € eingesetzt. Dieser Ansatz wurde um 10.000,00 € vermindert.

Die Kosten für die Entsorgung des Eisenschlammes aus der Wasseraufbereitung der Wasserwerke wird mit 4.500,00 € veranschlagt.

Zu den Aufwendungen für bezogene Leistungen zählen auch die Wasseruntersuchungskosten (8.500,00 €), die Unterhaltung der Kraftfahrzeuge incl. Fahrtkostenerstattungen (14.500,00 €), sowie Leistungen des Bauhofes für das Wasserwerk (23.500,00 €)

Personalaufwand

Der Personalaufwand, der sich in Dienstbezüge und Entgelte sowie soziale Abgaben aufteilt, wurde vom Fachbereich Zentrale Dienste ermittelt. Dem Personalaufwand werden auch die Aufwendungen für die Unfallkasse hinzugerechnet. Aufgrund des Eintritts eines Mitarbeiters in den Ruhestand in 2019, wird zum 01.11.2018 ein neuer Mitarbeiter eingestellt.

Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der rechnerisch ermittelten Höhe eingestellt worden.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierunter sind EDV-Kosten, Verwaltungskostenbeitrag, Prüfungs- und Beratungskosten, Versicherungsbeiträge, Entschädigungsleistungen für Ertragseinbußen auf landwirtschaftlichen Flächen im Grundwasserabsenkungsbereich der Wasserwerke, das Wasserentnahmeentgelt, Kosten für das Ablesen der Wasserzähler, Gutachterkosten, Kfz-Leasing und Versicherung sowie Porto- und Telefongebühren veranschlagt.

Da das Programm der Wasserkooperation (Landwirtschaft/Wasserwirtschaft) weiterhin umfangreich in Anspruch genommen wird, werden für das Jahr 2019 47.800,00 € eingeplant. Die geleisteten Entschädigungszahlungen werden mit dem Wasserentnahmeentgelt verrechnet.

Da in den letzten Jahren keine größeren Entschädigungszahlungen an die Landwirtschaft gezahlt werden musste, verringert sich der Betrag für die Entschädigungszahlungen um 9.000,00€.

Die übrigen Ansätze ändern sich geringfügig.

Der Verwaltungskostenbeitrag wurde anhand von Pauschalwerten der KGST in vereinfachter Form neu berechnet und wird danach pauschal um 2 % jährlich erhöht.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinserträge betreffen das Darlehn mit der Stenweder Wirtschaftsförderung mbH.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Zinsen für Fremddarlehen)

Da keine Fremddarlehen vorhanden sind, sind hierunter keine Aufwendungen zu veranschlagen.

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Es sind die voraussichtlichen Körperschaft- und Gewerbesteuersteuerzahlungen für 2019 angesetzt worden.

Sonstige Steuern

Diese Position beinhaltet die Grundsteuer und die Kraftfahrzeugsteuer.

Wasserwerk Gemeinde Stemwede

Erfolgsplan 2019

Bezeichnung		IST 2017	Planwert 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022
+ Umsatzerlöse	EUR	1.252.871	1.264.800	1.259.800	1.262.300	1.267.800	1.271.300
+ sonstige betriebliche Erträge	EUR	66.906	102.100	72.720	30.720	30.720	30.720
Summe Erträge	EUR	1.319.776	1.366.900	1.332.520	1.293.020	1.298.520	1.302.020
./. Materialaufwand							
- Aufwand für Hilfs- und Betriebsstoffe	EUR	216.392	227.700	224.700	224.700	224.700	224.700
- Aufwand für bezogene Leistungen	EUR	179.937	223.000	194.500	211.500	212.000	201.500
./. Personalaufwand davon							
- Dienstbezüge und Entgelte	EUR	291.759	294.500	299.600	307.300	316.520	326.020
- Soziale Abgaben und Aufwendungen	EUR	81.032	79.900	82.100	84.450	86.970	89.400
./. Abschreibungen	EUR	269.063	252.700	231.750	213.770	207.000	210.250
./. sonstige betriebliche Aufwendungen	EUR	223.599	233.850	241.550	242.700	244.850	246.250
+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	EUR	-964	0	-10.715	-9.085	-7.455	-1.755
./. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	EUR	0	0	200	200	200	200
./. Steuern vom Einkommen und Ertrag	EUR	14.856	11.800	17.000	0	0	0
./. sonstige Steuer	EUR	3.796	4.000	3.900	3.900	3.900	3.900
Summe Aufwendungen	EUR	1.279.469	1.327.450	1.284.585	1.279.435	1.288.685	1.300.465
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	EUR	40.307	39.450	47.935	13.585	9.835	1.555

Vermögensplan

Der Vermögensplan enthält alle vermögenswirksamen Einnahmen und Ausgaben des kommenden Wirtschaftsjahres.

Für das Jahr 2019 werden 163.000 € als Einnahme dargestellt. Diese Rückzahlung betrifft das Darlehn mit der Stenweder Wirtschaftsförderung mbH.

Die Ausgaben des Vermögensplanes werden aus Anschlussbeiträgen, erwirtschafteten Abschreibungen und einer Entnahme aus der Rücklage finanziert.

Für Investitionsmaßnahmen werden insgesamt 305.000,00 € zur Verfügung gestellt.

Davon entfallen 180.000,00 € auf kleinere Erweiterungen des Leitungsnetzes (u. a. Erneuerung des Wasserleitungsnetzes, Hydranten und Schieberkreuzen inkl. Materialkosten). Weitere 105.000,00 € sind für die Neubeschichtung einer Kammer des Hochbehälters Haldem (Hochzone), Außerdem sind für die Neuanschaffungen von Mess- und Regelgeräten 20.000,00 € vorgesehen.

Vermögensplan Wasserwerk Gemeinde Stemwede 2019

Bezeichnung	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
<u>Einnahmen - Mittelherkunft</u>	<u>505.500,00</u>	<u>462.685,00</u>	<u>548.040,00</u>	<u>612.375,00</u>	<u>1.242.650,00</u>
Abschreibungen	252.700,00	231.750,00	213.770,00	207.000,00	210.250,00
Anschlussbeträge / Zuwendungen	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen / erh. Tilgung	0,00	163.000,00	163.000,00	163.000,00	629.470,00
Darlehensaufnahmen /Liquide Mittel	72.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	39.450,00	47.935,00	13.585,00	9.835,00	1.555,00
Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquiditätsvortrag	126.200,00	0,00	137.685,00	212.540,00	381.375,00
<u>Ausgaben - Mittelverwendung</u>	<u>505.500,00</u>	<u>462.685,00</u>	<u>548.040,00</u>	<u>612.375,00</u>	<u>1.242.650,00</u>
Investitionsmaßnahmen	483.000,00	305.000,00	315.000,00	210.000,00	210.000,00
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	22.500,00	20.000,00	20.500,00	21.000,00	21.500,00
Darlehensstilgungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquiditätsüberschuss	0,00	137.685,00	212.540,00	381.375,00	1.011.150,00
Umschuldungen					

Investitionsplan

Maßnahme	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Kleinere Erweiterungen	180.000,00	180.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
Beschichtung Hochbehälter Haldem	105.000,00	105.000,00	105.000,00	0,00	0,00
Neuanschaffungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Planungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerungen Rohrleitungen Wasserwerk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kauf Grundstück am WW Dielingen	73.000,00				
Erneuerung Filteranlage WW-Destel	105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	483.000,00	305.000,00	315.000,00	210.000,00	210.000,00

Stellenübersicht 2019
"Eigenbetrieb Wasserwerk"
- Tariflich Beschäftigte -

	Entgeltgruppen nach TVöD															Erläuterungen
	EG 1	EG 2	EG 3	EG 4	EG 5	EG 6	EG 7	EG 8	EG 9	EG 10	EG 11	EG 12	EG 13	EG 14	Summe	
<i>Eigenbetrieb Wasserwerk</i>						2,24	2,00		1,03			0,50		0,05	5,82	

Veränderungen gegenüber 2018:

- EG 6: Abgang von 0,16 Stellen an Wirtschaftsbetrieb
- EG 8: Umwandlung von 0,80 Stellen in EG 9 aufgr. Einf. neuer EGO zum TVöD ab 2017
- EG 9: Umwandlung von 0,80 Stellen aus EG 8 aufgr. Einf. neuer EGO zum TVöD ab 2017
Abgang von 0,07 Stellen an Wirtschaftsbetrieb
- EG 13: Abgang von 0,05 Stellen nach EG 14 aufgrund Stellenbewertung
- EG 14: Zugang von 0,05 Stellen aus EG 13 aufgrund Stellenbewertung

Hinweis: Bei Differenzen von 0,01 Stellenanteilen zum Vorjahr handelt es sich im Regelfall um Rundungsdifferenzen!

Stellenübersicht 2020

"Eigenbetrieb Wasserwerk"

- Tariflich Beschäftigte -

	Entgeltgruppen nach TVöD															Erläuterungen
	EG 1	EG 2	EG 3	EG 4	EG 5	EG 6	EG 7	EG 8	EG 9	EG 10	EG 11	EG 12	EG 13	EG 14	Summe	
<i>Eigenbetrieb Wasserwerk</i>						2,24	2,00		1,03			0,50		0,05	5,82	

Veränderungen gegenüber 2019:

keine

Hinweis: Bei Differenzen von 0,01 Stellenanteilen zum Vorjahr handelt es sich im Regelfall um Rundungsdifferenzen!

Ergebnisplan Wasserwerk

Zeile	Bezeichnung kurz	Bzg.	IST 2017	Planwert 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022
4018	Aufslg.Sonderposten	EUR	21.122,00 €	22.500,00 €	20.000,00 €	20.500,00 €	21.000,00 €	21.500,00 €
4300	Verbrauch Wasser	EUR	1.139.178,35 €	1.155.000,00 €	1.145.000,00 €	1.145.000,00 €	1.150.000,00 €	1.153.000,00 €
4301	Grundgebühr Wasser	EUR	74.966,92 €	75.000,00 €	75.500,00 €	75.500,00 €	75.500,00 €	75.500,00 €
4303	Verbr.Wasser Vorjahr	EUR	-2.908,40 €	3.000,00 €	1.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
4304	Grundgebühr Vorjahr	EUR	0,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4337	Erlöse aus L. § 13 b	EUR	650,10 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
4400	Erlöse Nebengeschäfte	EUR	13.063,35 €	2.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €
4401	Erlöse Benutzung WZ	EUR	4.925,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
4510	Erlöse Abfallwert	EUR	1.873,20 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €
4820	aktivierte Eigenleistung	EUR	12.554,50 €	5.000,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €
4830	sonst. betriebl. Ertr	EUR	0,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
4831	Ersatz für Schäden	EUR	0,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4832	sonst.Betriebl. Ertr	EUR	5.036,33 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
4833	Kostenerstattung	EUR	0,00 €	8.500,00 €	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4844	Aufslg.Sonderposten HA	EUR	9.129,02 €	7.000,00 €	9.120,00 €	9.120,00 €	9.120,00 €	9.120,00 €
4849	Erlöse Anlagenverkauf	EUR	0,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4923	Herabsetzung EWB	EUR	365,35 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4930	Erträge Aufl. Rückstellung	EUR	0,00 €	0,00 €	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4935	Erträge Aufslg. KAG	EUR	26.500,00 €	67.500,00 €	42.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4960	Periodenfremde Erträ	EUR	9.876,13 €	9.000,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €
4970	Versicherungsentschäd	EUR	3.444,43 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
	Gesamtleistung	EUR	1.319.776,28 €	1.366.900,00 €	1.332.520,00 €	1.293.020,00 €	1.298.520,00 €	1.302.020,00 €
5001	Strom	EUR	101.066,10 €	110.000,00 €	108.000,00 €	108.000,00 €	108.000,00 €	108.000,00 €
5002	Heizung	EUR	1.729,29 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
5003	Unterhaltungsmateria	EUR	83.446,14 €	97.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €
5004	RHB	EUR	28.613,76 €	25.000,00 €	26.000,00 €	26.000,00 €	26.000,00 €	26.000,00 €
5005	Veränderung Vorräte	EUR	3.611,30 €	-5.000,00 €	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5736	erh. Skonti	EUR	-2.074,29 €	-1.800,00 €	-1.800,00 €	-1.800,00 €	-1.800,00 €	-1.800,00 €
	Aufwand für Hilfs- u. Betriebsstoff	EUR	216.392,30 €	227.700,00 €	224.700,00 €	224.700,00 €	224.700,00 €	224.700,00 €
5900	Fremdleistungen	EUR	110.217,79 €	150.000,00 €	140.000,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €	150.000,00 €
5901	Wasseruntersuchung	EUR	8.453,45 €	8.000,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €
5902	Unterhaltung Kfz	EUR	14.224,77 €	14.000,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €
5903	Entsorg. Eisenschlam	EUR	6.744,50 €	3.500,00 €	4.500,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	4.000,00 €
5904	Bauhofleistungen	EUR	21.057,84 €	22.500,00 €	23.500,00 €	23.500,00 €	23.500,00 €	23.500,00 €
5905	Wasserkataster	EUR	19.239,12 €	25.000,00 €	3.500,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
	Aufwand für bezogene Leistungen	EUR	179.937,47 €	223.000,00 €	194.500,00 €	211.500,00 €	212.000,00 €	201.500,00 €
6010	Entgelt tarif. Besch	EUR	291.759,01 €	294.500,00 €	299.600,00 €	307.300,00 €	316.520,00 €	326.020,00 €
6110	Beitr. SozVersicheru	EUR	57.627,64 €	57.100,00 €	58.100,00 €	59.700,00 €	61.500,00 €	63.350,00 €
6120	Beitr. Berufsv.	EUR	700,00 €	800,00 €	900,00 €	950,00 €	950,00 €	950,00 €
6150	Beiträge Versorgung	EUR	22.704,14 €	22.000,00 €	23.100,00 €	23.800,00 €	24.520,00 €	25.100,00 €
	Personalaufwand	EUR	372.790,79 €	374.400,00 €	381.700,00 €	391.750,00 €	403.490,00 €	415.420,00 €
6220	AfA auf Sachanlagen	EUR	269.062,50 €	252.700,00 €	231.750,00 €	213.770,00 €	207.000,00 €	210.250,00 €
6304	sonst. betriebl. Auf	EUR	2.708,69 €	2.500,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
6306	Verwaltungskostenbei	EUR	66.200,00 €	55.500,00 €	67.500,00 €	68.850,00 €	70.200,00 €	71.600,00 €
6330	Reinigung	EUR	212,03 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
6340	Abgaben betr. Grundb	EUR	167,75 €	450,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
6400	Versicherungen	EUR	38.714,74 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
6405	Versich. f. Gebäude	EUR	2.222,12 €	2.000,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
6420	Beiträge	EUR	279,84 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
6421	Koop. Landw./Wasserw	EUR	49.221,59 €	45.000,00 €	47.800,00 €	47.000,00 €	47.000,00 €	47.000,00 €
6422	Entschädigungen	EUR	150,00 €	17.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
6423	Wasserentnahme	EUR	0,00 €	1.000,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
6470	Rep./Instandh. Anlage	EUR	1.528,01 €	1.500,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
6475	Zuführung Aufwandsrückstell	EUR	4.447,09 €	0,00 €	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6495	Wartungskosten	EUR	0,00 €	500,00 €	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6520	Kfz-Versicherung	EUR	2.606,36 €	3.100,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
6560	Mietleasing Kfz	EUR	5.931,69 €	9.000,00 €	5.500,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
6650	Reisekosten	EUR	78,18 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
6780	Fremdarbeiten	EUR	3.006,08 €	2.200,00 €	4.100,00 €	4.100,00 €	4.800,00 €	4.800,00 €
6800	Porto	EUR	4.513,85 €	4.700,00 €	4.800,00 €	4.900,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
6805	Telefon	EUR	3.254,94 €	3.500,00 €	4.100,00 €	4.100,00 €	4.100,00 €	4.100,00 €
6815	Bürobedarf	EUR	635,98 €	500,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
6816	EDV-Kosten	EUR	8.458,78 €	12.500,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €
6821	Fortbildungskosten	EUR	350,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €

6822	Arbeits-Schutzkleidung	EUR	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
6825	Beratungs- und Gutachterkos	EUR	8.343,83 €	15.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €
6827	Abschluss-Prüfungsko	EUR	8.276,11 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
6845	Werkzeuge und Kleingeräte	EUR	126,23 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
6855	NK Geldverkehr	EUR	1.043,20 €	500,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
6859	Aufwand Abraum/Abfal	EUR	304,00 €	250,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €
6895	Anlagenabgang AV	EUR	2.455,00 €	50,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
6923	Einstellung in EWB	EUR	7.384,20 €	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
6930	Forderungsverluste	EUR	978,24 €		100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
6960	Periodenfremde Aufwendug	EUR	0,00 €	0,00 €	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendung		EUR	223.598,53 €	233.850,00 €	241.550,00 €	242.700,00 €	244.850,00 €	246.250,00 €
7112	Stundungszinsen	EUR	-909,75 €	- €	- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €
7113	Zinsen Festgeld	EUR	-54,28 €		- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €
7119	Zinserträge verb.Unternehme	EUR	0,00 €	- €	- 10.515,00 €	- 8.885,00 €	- 7.255,00 €	- 1.555,00 €
7302	nicht abzugsf.Nebenleistunge	EUR	0,00 €	- €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
Zinsergebnis		EUR	-964,03 €	0,00 €	-10.515,00 €	-8.885,00 €	-7.255,00 €	-1.555,00 €
7600	Körperschaftsteuer	EUR	7.937,82 €	6.400,00 €	8.800,00 €	- €	- €	- €
7610	Gewerbesteuer	EUR	6.918,00 €	5.400,00 €	8.200,00 €	- €	- €	- €
Steuern vom Einkommen u. Ertrag		EUR	14.855,82 €	11.800,00 €	17.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7630	Kap-Ertragssteuer	EUR	0,00 €					
7680	Grundsteuer	EUR	3.022,54 €	3.100,00 €	3.100,00 €	3.100,00 €	3.100,00 €	3.100,00 €
7685	Kfz-Steuer	EUR	773,00 €	900,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
Sonstige Steuern		EUR	3.795,54 €	4.000,00 €	3.900,00 €	3.900,00 €	3.900,00 €	3.900,00 €
7997	Gesamtkosten	EUR	1.279.468,92 €	1.327.450,00 €	1.284.585,00 €	1.279.435,00 €	1.288.685,00 €	1.300.465,00 €
7999	VORL. ERGEBNIS	EUR	40.307,36 €	39.450,00 €	47.935,00 €	13.585,00 €	9.835,00 €	1.555,00 €