

Stadt Kappeln



Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes
Hafenbetrieb und Wasserwerk
der Stadt Kappeln

2019

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2019 des Eigenbetriebes der Stadt Kappeln "Hafenbetrieb und Wasserwerk"

Entwicklung der Erfolgslage

Der Erfolgsplan schließt bei den Erträgen mit 638.500,-- € ab. Die Aufwendungen betragen 715.300,-- €. Daraus ergibt sich ein ausgewiesener Verlust in Höhe von 76.800,-- €. Die Erträge haben sich gegenüber 2018 um 40.700,-- € erhöht. Die Aufwendungen erhöhten sich gegenüber 2018 um 6.300,-- €. Der Jahresabschluss 2017 schloss mit Erträgen in Höhe von 642.362,41 € und Aufwendungen von 679.916,71 € ab.

Der Erfolgsplan wird gegenüber dem Vorjahr durch folgende zu erwartende Entwicklungen beeinflusst:

- Die ab dem April 2014 mit der Holsteiner Wasser GmbH praktizierte Kooperation und Beauftragung der technischen Betriebsführung des Wasserwerkes Kappeln hat sich bewährt und wird im Jahr 2019 fortgeführt. Hierdurch kommt es bei den Personalkosten im Wasserwerk zu einer deutlichen Reduzierung und beim Bezug von Leistungen zu einem entsprechenden Anstieg. Diese Kosten wurden im Jahr 2017 erstmalig mit dem Indizes des Statistischen Bundesamt angepasst und zukünftig fortgeschrieben.
- Die gesamte Steuerungstechnik des Wasserwerkes wurde auf einen zeitgemäßen und sicheren Standard (SPS) gebracht. Die Maßnahme wurde im Herbst 2017 abgeschlossen und konnte ohne Kreditmittel ausgeführt werden. Ab diesem Zeitpunkt kann auch mit einer dauerhaften Reduzierung der Kosten für die Wasseraufbereitung in Höhe von 6.000 Euro ausgegangen werden, da die Belüftung des Rohwassers zukünftig mit Umgebungsluft statt mit Technischem Sauerstoff durchgeführt wird.
- Die Instandsetzung der Fischanlandepier im Nordhafen wird im Wirtschaftsjahr noch nicht dargestellt, da die Förderbedingungen des EMFF noch nicht abschließend erläutert sind und hierfür noch umfangreiche Gespräche in Bezug auf Wirtschaftlichkeit und Finanzierungsmöglichkeiten zu führen sind. Für die Maßnahme muss mit einem Gesamtaufwand in Höhe von 600.000,-- € gerechnet werden, sie wird ggfs. in einem Nachtrag zum Wirtschaftsplan aufgeführt werden.
- Der Wasserabgabepreis an die Kunden im Stadtgebiet Kappeln bleibt auf dem gleichen Niveau wie im Jahr 2018. Der Wasserpreis für den WBV wird von vorläufigen 0,391 € im Jahr 2018 auf 0,548 € im Jahr 2019 angehoben
- Bei den Löhnen und Gehältern wird der Ansatz den tariflichen Erhöhungen den Lohn- und Gehaltskosten angepasst.
- Bei den Sozialabgaben und den Aufwendungen für die Altersversorgung gibt es Veränderungen, die denen der Löhne und Gehältern entsprechen.

Gesamtbetrachtung

Hafenbetrieb

Beim Betriebszweig Hafen können die notwendigen Ausgaben nicht mehr durch entsprechende Einnahmen abgedeckt werden. Für die Zukunft lassen sich keine Nutzungen im Hafenbereich erkennen, die die Einnahmeverluste aus dem Wegfall der Duty-free-Regelung auch nur annähernd kompensieren könnten. Dieses wird beim Eigenbetrieb in den nächsten Jahren zu erheblichen Verlusten führen, die durch Haushaltsmittel der Stadt Kappeln abzudecken sind (§ 8 Eigenbetriebsverordnung). Nicht außer Betracht dürfen bei dieser Darstellung allerdings die positiven wirtschaftlichen und touristischen Effekte bleiben, welche vom Hafen ausgehen. Die Attraktivität des Nordhafens dürfte im Schleswig-Holsteinischen Ostseeküstenbereich einmalig sein und zu einer dauerhaften und verlässlichen Belegung dieses Hafenbereichs führen. Die hier angesiedelten Wirtschaftsbetriebe werden von dieser Attraktivität unmittelbar profitieren.

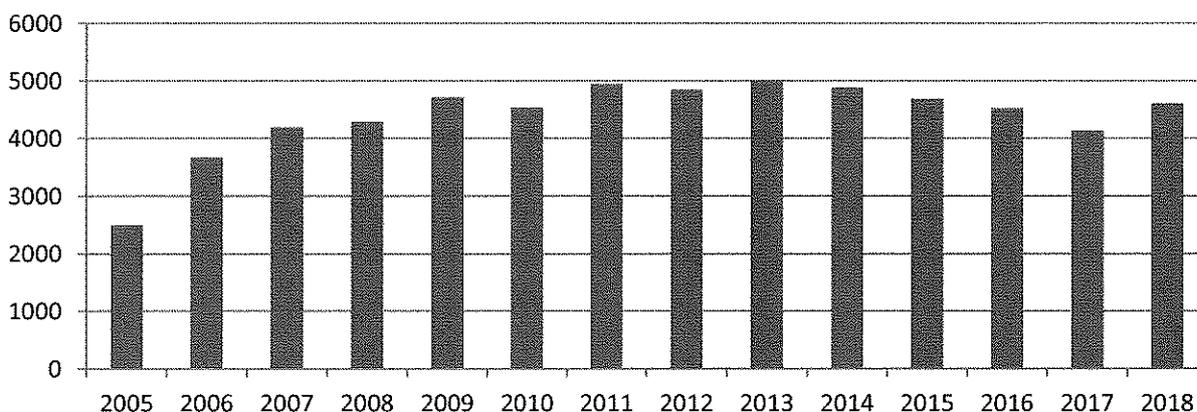
Die Baumaßnahme am Gastliegerhafen wurde im Juni 2005 abgeschlossen. Damit konnte ab Juni 2005 der Betrieb des Gastliegerhafens mit 35 plus 2 Liegeplätzen aufgenommen werden. Dieses Segment des Hafenbetriebes macht weit über die Hälfte der Erträge des Hafens aus und kann seine Aufwendungen zu 100 % selbst tragen.

Die im Südhafen durchgeführte Untersuchung der Stahlspundwand hat den Verdacht erhärtet, dass es hier in den nächsten Jahren zu einer umfangreichen Sanierung kommen oder aber eine völlig neue Nutzungsform im Rahmen der Umgestaltung der Südhafensiloanlage gefunden werden muss.

Die im Jahr 2013 durchgeführte Untersuchung der Kaianlagen im Fischereihafen hat ergeben, dass diese zu einem großen Teil am Ende ihrer Lebensdauer angelangt sind. Auch hier sind umfangreiche Ertüchtigungsmaßnahmen notwendig, um die Funktionsfähigkeit der Kaianlagen zum Umschlag von Fisch für die zukünftigen Jahre zu gewährleisten. Alternative Nutzungsmöglichkeiten sind zum jetzigen Zeitpunkt nicht ersichtlich.

Entwicklung der Auslastung des Gastliegerhafens:

Sportboote



Im Jahr 2017 konnten 4.128 Segler im Gastliegerhafen begrüßt werden. Im Jahr 2018 stieg Zahl auf 4.610. Dieses Ergebnis dürfte auch mit dem Jahrhundertssommer in Zusammenhang stehen.

Sonstige Entwicklung des Hafenbetriebes:

Jahr	Fahrgäste	Hafenumschlag in t	Fischanlandung in t
2001	16.508	82.725	782
2002	17.248	42.912	602
2003	5.966	46.908	1.481
2004	5.650	40.459	2.049
2005	3.722	27.093	4.100
2006	5.024	32.947	4.291
2007	4.216	15.616	2.375
2008	8.981	18.959	2.877
2009	4.491	6.952	3.914
2010	5.634	15.338	4.828
2011	3.076	4.585	1.902
2012	3.476	5.892	2.677
2013	3.070	4.653	2.247
2014	1.626	0	2.506
2015	1.117	0	2.419
2016	869	0	1.383
2017	1.219	0	1.773

Wie der oben aufgeführten Tabelle zu entnehmen ist, haben sich die Zahlen der Fahrgäste und insbesondere des Hafenumschlags in Richtung der wirtschaftlichen Bedeutungslosigkeit entwickelt. Durch die Umnutzung von Kaiflächen im Südhafen ist ein Güterumschlag ab dem Jahr 2014 nicht mehr möglich.

Wasserwerk

Die Gesamtwasserabgabemenge lag im Jahr 2017 mit 439.408 m³ um 28.260 m³ niedrigerer als im Vorjahr. Die abgegebene Wassermenge im Versorgungsbereich des Wasserwerkes Kappeln verringerte sich um 9.776 m³ auf 190.998 m³. Dieser Umstand ist durch die Reparatur eines länger bestehenden Rohrbruches zu erklären. An den Wasserbeschaffungsverband Mehlby-Faulück wurden mit 248.410 m³ 18.484 m³ weniger Wasser abgegeben, auch diese Veränderung ist durch einen reparierten Rohrbruch zu erklären. Für 2017 wurde ein Wasserverlust von -1.539 m³ oder -0,8 % errechnet.

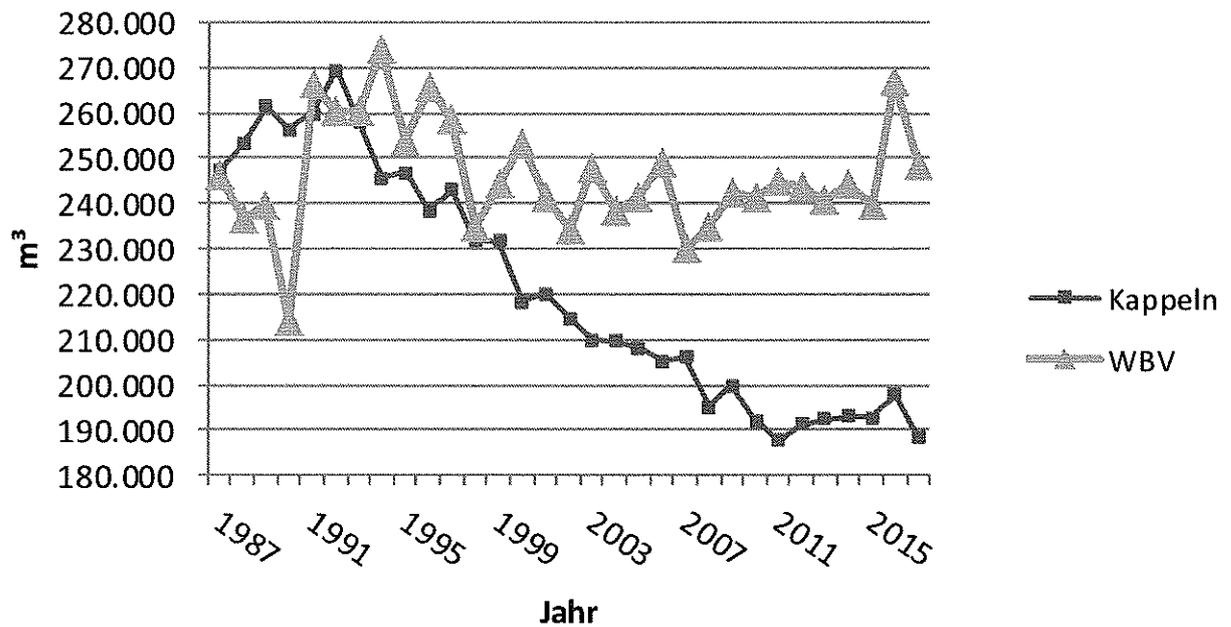
Durchgeführte Wasseruntersuchungen bestätigen die sehr gute Trinkwasserqualität unseres Trinkwassers. Die Werte bei Eisen und Mangan sind ebenfalls sehr gut. Im Sommer 2007 wurde der neu gebaute Hauptversorgungsbrunnen VII und im Sommer 2014 der neu gebaute Hauptversorgungsbrunnen VIII im Wassermühlenholz in Betrieb genommen. Erste Untersuchung des Trinkwassers auf die nach TrinkwV neu zu untersuchenden Parameter Tritium, Blei-210, Radium und Radon ergaben sehr erfreuliche Werte, die entweder unter der Nachweisgrenze aber in jedem Fall deutlich unter den Grenzwerten liegen.

Entwicklung der berechneten Wasserabgabe und des Wasserverlustes

Jahr	Kappeln in m ³	WBV in m ³	Wasserverlust Kappeln in %
1994	245.559	273.760	2,9
1995	246.934	253.570	2,0
1996	238.493	265.590	2,7
1997	242.971	258.450	3,6
1998	232.002	234.970	6,5
1999	231.738	244.040	5,4
2000	218.274	253.320	7,1
2001	220.164	241.230	5,6
2002	214.779	234.240	7,8
2003	209.924	247.630	6,7
2004	209.712	238.610	7,9
2005	208.092	241.490	7,9
2006	205.121	249.030	8,3
2007	206.116	229.990	6,1
2008	195.187	234.730	10,0
2009	199.990	242.690	7,6
2010	192.094	241.240	6,8
2011	187.675	244.900	6,1
2012	191.212	243.780	-0,8
2013	192.477	240.950	-1,8
2014	193.087	244.320	1,7
2015	192.877	239.436	12,8
2016	197.785	266.894	-0,5
2017	188.761	248.410	-0,8

Seit dem Jahr 2000 hat sich die Wasserabgabe im Versorgungsgebiet der Stadt Kappeln um mehr als 30.000 m³ verringert, dieses bedeutet einen Umsatzverlust von ca. 35.000 € pro Jahr.

Entwicklung der abgerechneten Wasserabgabe



Der Wasserlieferpreis im Versorgungsgebiet des Wasserwerkes Kappeln wird im Jahr 2017 wie auch im Vorjahr 1,14 € je m³ betragen, lediglich die Grundgebühr wurde zum 01.01.2013 moderat angepasst.
Der vorläufige Wasserlieferpreis an den WBV wurde für das Jahr 2018 mit 0,548 € je m³ kalkuliert (Vorjahr 0,391 €).

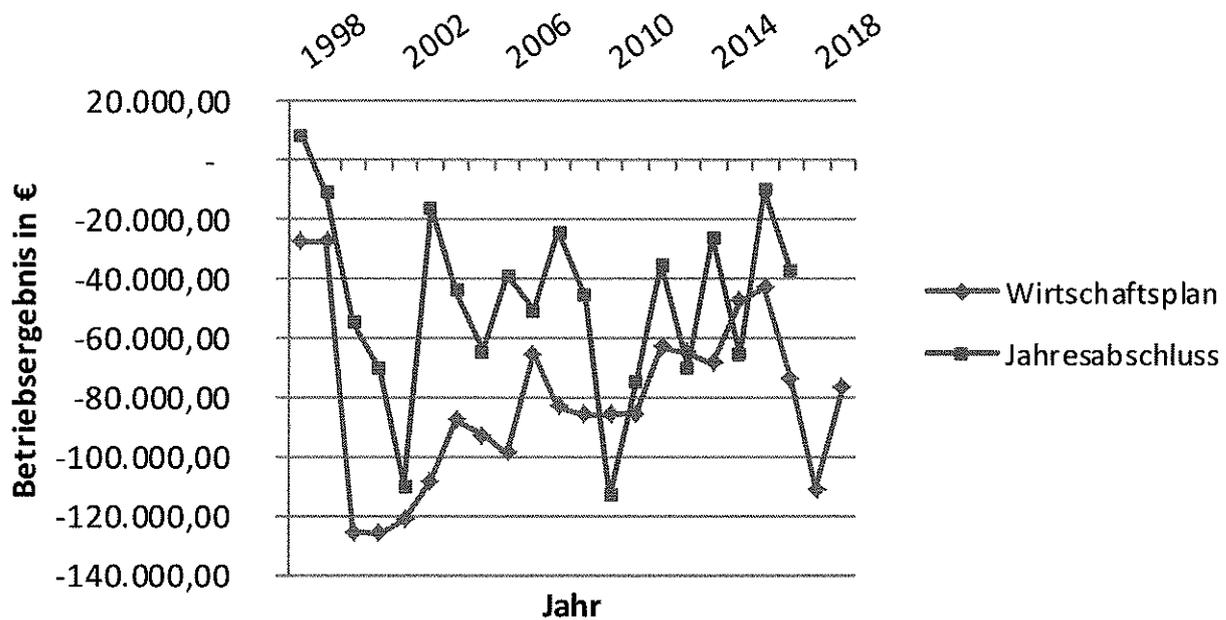
Eigenkapitalausstattung, Liquidität (Stand 31.12.2017)

Nach Kürzung der Bilanzsumme um die Sonderposten und die empfangenen Ertragszuschüsse beträgt die Eigenkapitalausstattung nach Eigenbetriebsverordnung 78 %. Die Eigenkapitalausstattung hat sich gegenüber dem Vorjahr positiv verändert und kann unverändert als gut bezeichnet werden.

Jahresergebnis

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes 2019 schließt mit einem zu erwartenden Verlust in Höhe von 76.800,-- € ab.

Vergleich der Plan- und Istzahlen



Erfolgsplan 2019 (gemäß § 13 EigVO)

		Planansatz 2019	Planansatz 2018	R-Ergebnis 2017
01. Umsatzerlöse				
Umsatzerlöse Hafenbetrieb				
4100 - 4105/1	Hafengebühren	12.000,00 €	12.000,00 €	13.663,37 €
4110 - 4115/1	Schiffs liegegebühren	1.000,00 €	1.000,00 €	1.903,95 €
4120 - 4125/1	Kaiegebühren	2.000,00 €	2.500,00 €	1.926,55 €
4130/1	Überladegebühren	- €	- €	- €
4140/1	Lagergebühren	- €	- €	- €
4155/1	Sportbootgebühren	65.000,00 €	62.000,00 €	63.171,40 €
4156/1	Steilplatzgebühren	- €	- €	- €
4160 - 4165/1	Wasser- und Stromlieferungen	30.000,00 €	26.000,00 €	32.191,01 €
4170/1	weiterberechnete Müllgebühren	1.500,00 €	1.500,00 €	2.055,80 €
4180 - 4185/1	sonstige Umsatzerlöse	1.500,00 €	1.500,00 €	956,97 €
Summe der Umsatzerlöse Hafenbetrieb		113.000,00 €	106.500,00 €	115.869,05 €
Umsatzerlöse Wasserwerk				
4200/2	Wassergeld / Grundgebühr	295.000,00 €	295.000,00 €	300.483,80 €
4201/2	Wassergeld WBV Mehliby - Faulück (0,548 € / m³)	130.000,00 €	95.000,00 €	120.729,68 €
4202/2	Bauwasser	200,00 €	200,00 €	302,40 €
4210 - 4211/2	Erlöse aus Reparaturen	500,00 €	500,00 €	2.650,20 €
4220/2	Materialverkauf	1.000,00 €	1.000,00 €	2.192,19 €
4221/2	Erlöse aus Wartungsarbeiten	3.000,00 €	3.000,00 €	5.171,10 €
4231/2	Stromkosten WBV Mehliby - Faulück	19.000,00 €	19.000,00 €	19.013,12 €
4240 - 4241/2	sonstige Umsatzerlöse	2.000,00 €	2.000,00 €	567,30 €
4280/2	Auflösung pass. Ertragszuschüsse	12.500,00 €	12.500,00 €	13.882,56 €
Summe der Umsatzerlöse Wasserwerk		463.200,00 €	428.200,00 €	464.992,35 €
02. andere aktivierte Eigenleistungen				
5100/2	aktivierte Eigenleistungen	3.000,00 €	3.000,00 €	340,80 €
03. sonstige betriebliche Erträge				
5200 - 5210	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	20.000,00 €	20.800,00 €	21.298,76 €
5300/	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	- €	- €	- €
5310/	Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen	- €	- €	- €
5320/	Erträge aus der Aufl. von Rückstellungen	- €	- €	405,50 €
5340/1	Miet- und Pächterträge	20.000,00 €	20.000,00 €	18.987,50 €
5340/2	Miet- und Pächterträge	5.300,00 €	5.300,00 €	5.337,84 €
5360 - 5370/1	sonstige Erträge	13.500,00 €	13.500,00 €	13.642,80 €
5360 - 5370/2	sonstige Erträge	500,00 €	500,00 €	1.487,81 €
Summe der sonstigen betrieblichen Erträge		59.300,00 €	60.100,00 €	61.160,21 €
Erträge insgesamt:		638.500,00 €	597.800,00 €	642.362,41 €

	Planansatz 2019	Planansatz 2018	R-Ergebnis 2017
04. Materialaufwand			
5400 - 5450/1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	35.000,00 €	23.000,00 €	40.986,77 €
5400 - 5451/2 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	20.000,00 €	20.000,00 €	20.393,38 €
5470/1 Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.000,00 €	1.000,00 €	2.055,80 €
5470/2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	110.000,00 €	110.000,00 €	96.404,90 €
Summe des Materialaufwands	166.000,00 €	154.000,00 €	159.840,85 €
05. Personalaufwand			
<u>Entgelte</u>			
5500/1 Entgelt Beschäftigte Hafen	62.700,00 €	62.100,00 €	55.066,60 €
5500/2 Entgelt Beschäftigte Wasserwerk	51.000,00 €	49.700,00 €	50.275,77 €
5520/1 Besoldung Beamte	- €	- €	- €
5520/2 Besoldung Beamte	- €	- €	- €
Summe der Entgelte	113.700,00 €	111.800,00 €	105.342,37 €
<u>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung</u>			
5600/1 Sozialversicherung Beschäftigte Hafenbetrieb	12.500,00 €	12.500,00 €	11.086,71 €
5600/2 Sozialversicherung Beschäftigte Wasserwerk	10.100,00 €	10.000,00 €	10.353,64 €
5620/1 Beiträge Berufsgenossensch. Hafenbetrieb	300,00 €	300,00 €	343,37 €
5620/2 Beiträge Berufsgenossensch. Wasserwerk	500,00 €	500,00 €	411,29 €
5630/1 Umlage VBL Beschäftigte Hafenbetrieb	5.600,00 €	5.600,00 €	3.664,55 €
5630/2 Umlage VBL Beschäftigte Wasserwerk	4.600,00 €	4.500,00 €	3.474,02 €
5650/1 Versorgungsausgleich Beamte	- €	- €	- €
5650/2 Versorgungsausgleich Beamte	- €	- €	- €
Summe der soz. Abgaben und Aufw. für Altersversorgung	33.600,00 €	33.400,00 €	29.333,58 €
06. Abschreibungen			
5700/2 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	- €	- €	240,00 €
5710/1 Abschr. auf Sachanlagen Hafenbetrieb	28.000,00 €	39.000,00 €	30.888,00 €
5710/2 Abschr. auf Sachanlagen Wasserwerk	94.000,00 €	91.000,00 €	85.794,30 €
5730/1 Vollabschreibung geringwertiger Vermögensgegenstände	500,00 €	500,00 €	- €
5730/2 Vollabschreibung geringwertiger Vermögensgegenstände	500,00 €	500,00 €	- €
Summe der Abschreibungen	123.000,00 €	131.000,00 €	116.922,30 €

		Planansatz 2019	Planansatz 2018	R-Ergebnis 2017
07. sonstige betriebliche Aufwendungen				
5800 - 5810	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	- €	- €	- €
5820-5830/1	Verluste aus dem Abg. v. Gegenst. Hafengeb.	- €	- €	- €
5820-5830/2	Verluste aus dem Abg. v. Gegenst. Wasserwerk	- €	- €	- €
5840/1	Abschreibungen auf Forderungen Hafengeb.	- €	- €	- €
5840/2	Abschreibungen auf Forderungen Wasserwerk	- €	- €	- €
5910/1	Mieten Hafengeb.	7.400,00 €	7.200,00 €	7.378,13 €
5910/2	Mieten Wasserwerk	- €	- €	- €
5911/1	Gebühren Hafengeb.	300,00 €	300,00 €	- €
5911/2	Gebühren Wasserwerk	4.500,00 €	4.500,00 €	4.087,00 €
5912/1	Beiträge Hafengeb.	700,00 €	700,00 €	725,00 €
5912/2	Beiträge Wasserwerk	2.000,00 €	1.900,00 €	1.988,50 €
5920/1	Versicherungen Hafengeb.	1.200,00 €	1.200,00 €	992,01 €
5920/2	Versicherungen Wasserwerk	2.500,00 €	2.100,00 €	2.645,94 €
5930/1	Bürobedarf, EDV-Kosten Hafengeb.	700,00 €	700,00 €	1.138,43 €
5930/2	Bürobedarf, EDV-Kosten Wasserwerk	1.200,00 €	1.200,00 €	1.510,41 €
5940/1	Telefon Hafengeb.	1.200,00 €	1.200,00 €	897,93 €
5940/2	Telefon Wasserwerk	900,00 €	900,00 €	837,35 €
5950/1	Werbung, Inserate Hafengeb.	- €	- €	- €
5950/2	Werbung, Inserate Wasserwerk	- €	- €	873,23 €
5960/1	Reiseaufwand Hafengeb.	- €	- €	- €
5960/2	Reiseaufwand Wasserwerk	200,00 €	200,00 €	87,90 €
5961/1	Bewirtung, Geschenke Hafengeb.	500,00 €	500,00 €	254,21 €
5961/2	Bewirtung, Geschenke Wasserwerk	500,00 €	500,00 €	14,21 €
5970/1	Instandhaltung Gebäude Hafengeb.	1.000,00 €	1.000,00 €	1.451,92 €
5970/2	Instandhaltung Gebäude, Maschinen und Brunnen Wasserwerk	15.000,00 €	15.000,00 €	4.334,36 €
5971/1	Reparaturen Hafenanlagen	5.000,00 €	5.000,00 €	1.222,68 €
5971/2	Reparaturen Speicher, Verteilernetz und Austauschwassermesser Wasserwerk	20.000,00 €	20.000,00 €	30.844,04 €
5972/1	Reinigung, Heizung und Beleuchtung Hafengeb.	5.000,00 €	7.000,00 €	3.188,81 €
5972/2	Reinigung, Heizung und Beleuchtung Wasserwerk	6.000,00 €	6.000,00 €	4.049,62 €
5973/1	Stromkosten Hafengeb.	5.500,00 €	5.500,00 €	301,91 €
5973/2	Stromkosten Wasserwerk	39.000,00 €	39.000,00 €	37.315,94 €
5974/1	Dienstboot/Kfz-Kosten Hafengeb.			- €
5974/2	Kfz.-Kosten Wasserwerk	1.000,00 €	1.000,00 €	1.249,19 €
5975/1	Kanalgebühren Hafengeb.	200,00 €	200,00 €	- €
5975/2	Kanalgebühren Wasserwerk	200,00 €	200,00 €	104,30 €
5976/1	Verwaltungskostenbeitrag Hafengeb.	33.000,00 €	32.000,00 €	32.756,90 €
5976/2	Verwaltungskostenbeitrag Wasserwerk	33.000,00 €	32.000,00 €	32.756,90 €
5977/1	Rechts- und Steuerberatung Hafengeb.	1.000,00 €	1.000,00 €	300,00 €
5977/2	Rechts- und Steuerberatung Wasserwerk	2.000,00 €	2.000,00 €	1.807,50 €
5978/1	Jahresabschlussprüfung Hafengeb.	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
5978/2	Jahresabschlussprüfung Wasserwerk	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
5981/1	Kleinmaterial, Kleinwerkzeuge Hafengeb.	200,00 €	200,00 €	- €
5981/2	Kleinmaterial, Kleinwerkzeuge Wasserwerk	1.000,00 €	1.000,00 €	16,42 €
5990/1	Provisionen, Aufwandsentschädigungen Hafengeb.	- €	- €	- €
5990/2	Provisionen, Aufwandsentschädigungen Wasserwerk	- €	- €	- €
5991/1	sonstige Betriebsaufwendungen Hafengeb.	4.000,00 €	4.000,00 €	4.131,39 €
5991/2	sonstige Betriebsaufwendungen Wasserwerk	5.000,00 €	4.000,00 €	6.291,33 €

		Planansatz 2019	Planansatz 2018	R-Ergebnis 2017
5992/1	sonstige Verwaltungsaufwendungen Hafenbetrieb	1.000,00 €	1.000,00 €	969,70 €
5992/2	sonstige Verwaltungsaufwendungen Wasserwerk	1.000,00 €	1.000,00 €	258,04 €
5993/2	Grundwasserentnahmeabgabe Wasserwerk	55.000,00 €	55.000,00 €	53.152,72 €
5995/2	sonstige Kosten der Wassergewinnung Wasserwerk	1.000,00 €	1.000,00 €	4.570,00 €
Summe der sonstigen betrieblichen Aufwendungen		264.900,00 €	263.200,00 €	250.501,92 €
08. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
6200/0	Zinserträge	- €	- €	- €
09. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
6500/1	Zinsen an die Stadt Kappeln Hafenbetrieb	- €	- €	- €
6500/2	Zinsen an die Stadt Kappeln Wasserwerk	- €	- €	- €
6510/1	Darlehenszinsen Hafenbetrieb	9.800,00 €	10.400,00 €	11.004,34 €
6510/2	Darlehenszinsen Wasserwerk	3.200,00 €	4.200,00 €	5.958,50 €
6530/0	Sonstige Zinsen	- €	- €	- €
Summe der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen		13.000,00 €	14.600,00 €	16.962,84 €
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
6700 - 6700/2	Körperschaftsteuer	- €	- €	- €
6701/0	Kapitalertragssteuer	- €	- €	- €
6705/0	Gewerbeertragssteuer	- €	- €	- €
6702/0	Solidaritätszuschlag	- €	- €	- €
Summe der Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		- €	- €	- €
11. sonstige Steuern				
6800/1	Grundsteuer Hafenbetrieb	- €	- €	- €
6800/2	Grundsteuer Wasserwerk	900,00 €	800,00 €	852,85 €
6805/1	Gewerbekapitalsteuer Hafenbetrieb	- €	- €	- €
6805/2	Gewerbekapitalsteuer Wasserwerk	- €	- €	- €
6810/2	Kraftfahrzeugsteuer Wasserwerk	200,00 €	200,00 €	160,00 €
6815/2	Vermögenssteuer Wasserwerk	- €	- €	- €
Summe der sonstigen Steuern		1.100,00 €	1.000,00 €	1.012,85 €
Aufwendungen insgesamt		715.300,00 €	709.000,00 €	679.916,71 €
12. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		- 76.800,00 €	- 111.200,00 €	- 37.554,30 €

Vermögensplan 2019

Einnahmen

Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2019	Planansatz 2018	R-Ergebnis 2017
1	Zuweisungen der Gemeinde	111.200,00	37.554,30	65.805,37
2	Zuführungen zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0,00	0,00	0,00
3	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
4	Rückflüsse aus Darlehen	0,00	0,00	0,00
5	Veräußerungen von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter / Ertragszuschüsse	3.000,00	3.000,00	13.516,56
7	sonstige Bauzuschüsse	0,00	0,00	0,00
8	Abschreibungen	123.000,00	131.000,00	116.922,30
9	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
10	Kredite	0,00	0,00	0,00
11	sonstige Einnahmen	0,00	0,00	0,00
12	Verminderung des Nettogeldvermögens	41.400,00	33.645,70	0,00
	Summe	278.600,00	205.200,00	196.244,23

Ausgaben

Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2019	Planansatz 2018	R-Ergebnis 2017
1	Rückzahlungen von Eigenkapital	0,00	0,00	0,00
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0,00	0,00	0,00
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	20.000,00	20.800,00	21.298,76
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	12.500,00	12.500,00	13.882,56
5	Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00
6	Investitionen für: Hafenbetrieb	31.000,00	1.000,00	299,00
	Wasserwerk	111.700,00	19.700,00	250.348,89
	gemeinsame Anlagen	0,00	0,00	0,00
7	Tilgung von Krediten	26.600,00	40.000,00	52.182,99
8	Sonstige Ausgaben/Jahresverlust	76.800,00	111.200,00	37.554,30
	Summe	278.600,00	205.200,00	375.566,50

Erläuterungen zum Vermögensplan 2019

Einnahmen:

Zu 1	Verlustausgleich durch die Stadt (§ 8 Abs. 6 EigVO) aus 2018		111.200,00 €
Zu 6	Empfangene Anschlussbeiträge für neue Wasserhausanschlüsse		3.000,00 €
Zu 7	Landeszuschuss Sportboothafen / Abschnitt IV		- €
Zu 8	Abschreibungen		123.000,00 €
	Immaterielle Gegenstände	- €	
	Hafenbetrieb	28.500,00 €	
	Wasserwerk	94.500,00 €	
Zu 10	Darlehen für Sportboothafen		- €
Zu 12	Einsatz freier Liquidität		41.400,00 €
			<u>278.600,00 €</u>

Ausgaben

Zu 3	Auflösung der Sonderabschreibungen nach dem Zonenrandförderungs-gesetz		20.000,00 €
Zu 4	Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse mit 1/25stel gemäß § 20 Eigenbetriebsverordnung		12.500,00 €
Zu 6	Investitionen Hafenbetrieb		31.000,00 €
	geringw. Wirtschaftsgüter der Betriebsausstattung	500,00 €	
	geringw. Wirtschaftsgüter der Geschäftsausstattung	500,00 €	
	Erneuerung Belag Bootssteg Gastliegerhafen	30.000,00 €	
	Investitionen Wasserwerk		111.700,00 €
	8 neue und erneuerte Hausanschlüsse	16.000,00 €	
	50 neue Wasserzähler	2.700,00 €	
	geringw. Wirtschaftsgüter der Betriebsausstattung	500,00 €	
	geringw. Wirtschaftsgüter der Geschäftsausstattung	500,00 €	
	Trafoneubau	60.000,00 €	
	Aufschlussbohrung Brunnen VII	32.000,00 €	
	Investitionen gemeinsame Anlagen		- €
Zu 7	Tilgung von Krediten		26.600,00 €
	Hafenbetrieb	14.200,00 €	
	Wasserwerk	12.400,00 €	
Zu 8	Jahresverlust 2018		76.800,00 €
			<u>278.600,00 €</u>

Finanzplan 2019

A Einnahmen und Ausgaben (§ 16 Nr.1 EigVO)		in T€				
Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
Einnahmen						
1	Zuweisungen der Gemeinde	10	38	111	77	50
2	Zuführungen zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0	0
3	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0	0
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0	0	0
5	Veräußerungen von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0	0	0
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter / Ertragszuschüsse	4	3	3	3	3
7	sonstige Bauzuschüsse	0	0	0	0	0
8	Abschreibungen	117	131	123	124	124
9	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
10	Kredite	0	0	0	0	0
11	sonstige Einnahmen	0	0	0	0	0
	Summe	131	172	237	204	177

A Einnahmen und Ausgaben (§ 16 Nr.1 EigVO)		in T€	in T€	in T€	in T€	in T€
Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
Ausgaben						
1	Rückzahlungen von Eigenkapital	0	0	0	0	0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0	0
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	21	21	20	20	18
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	15	15	15	15	15
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0
6	Investitionen für: Hafenbetrieb	0	0	31	0	0
	Wasserwerk	250	20	112	20	50
	gemeinsame Anlagen	0	0	0	0	0
7	Tilgung von Krediten	52	40	27	28	30
8	Sonstige Ausgaben	0	0	0	0	0
	Summe	338	96	205	83	113

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinden auswirken (§ 16 Nr. 2 EigVO)

Nr.	Bezeichnung	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€
		2017	2018	2019	2020	2021
	Einnahmen					
1	Zuweisungen der Gemeinde zur Eigenkapitalaufstockung zum Verlustausgleich	0 10	0 38	0 111	0 77	0 50
2	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
	Ausgaben					
1	Ablieferungen an die Gemeinde von Gewinnen	0	0	0	0	0
	von Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
	von Verwaltungskostenbeiträgen bei Eigenkapitalentnahmen	62	64	66	68	70
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0

Erfolgsübersicht 2019

	Betrag insgesamt €	Hafenbetrieb €	Wasserwerk €	aktivierte Eigenleistungen €
01. Materialaufwand				
a) Bezug von Fremden	166.000,00	36.000,00	130.000,00	
b) Bezug von Betriebszweigen	4.000,00	4.000,00	0,00	
02. Entgelte	113.700,00	62.700,00	51.000,00	
03. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützungen	22.600,00	12.500,00	10.100,00	
04. Aufwendungen für Altersversorgung	11.000,00	5.900,00	5.100,00	
05. Abschreibungen	123.000,00	28.500,00	94.500,00	
06. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.000,00	9.800,00	3.200,00	
07. Steuern	1.100,00	0,00	1.100,00	
08. Konzessions- und Wegeentgelte	0,00	0,00	0,00	
09. andere betriebliche Aufwendungen	264.900,00	70.900,00	194.000,00	
10. Summe der Aufwendungen 1. - 9.	719.300,00	230.300,00	489.000,00	
11. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche				
a) Zurechnungen (+)	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
b) Abgabe (-)	-3.000,00	0,00	-3.000,00	
12. Aufwendungen 1. - 11.	719.300,00	230.300,00	486.000,00	3.000,00
13. Betriebserträge				
a) nach GUV-Rechnung	618.500,00	146.500,00	469.000,00	3.000,00
b) aus Lieferung an andere Betriebszweige	4.000,00	0,00	4.000,00	
14. Betriebserträge insgesamt	622.500,00	146.500,00	473.000,00	3.000,00
15. Betriebsergebnis Überschuß / Fehlbetrag (-)	-96.800,00	-83.800,00	-13.000,00	0,00
16. Finanzerträge	0,00			
17. außerordentliches Ergebnis einschließlich der Veränderungen des Sonderpostens mit Rücklageanteil	20.000,00			
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00			
19. Unternehmensergebnis Jahresgewinn / Jahresverlust (-)	-76.800,00			

Stellenplan 2019

Anzahl und Bewertung der Stellen

Bemerkungen

Lfd.Nr.	Lfd.Nr. 2019	Lfd.Nr. 2018	Fachbereich/Abteilung		Stellenplan 2018		besetzt am 30.6.18		Stellenplan 2019		Bemerkungen
			Art-/Funktionsbezeichnung	A/JA Haushaltsplan	B	AN	BG/EG	B	AN	BG/EG	
			100 Eigenbetriebe								
			<u>Hafen</u>								
1	1		Hafenmeister/-in		1			1	6	1	6
2 - 3	2 - 3		Raumpfleger/-in		2			2	1	2	1
											Tz. 14,8 Std.
4	4		<u>Wasserwerk</u> Wassermeister/-in		1				9	1	9
											Nicht besetzt während der Kooperation mit Holsteiner Wasser
5	5		Wasserwerker/-in		1			1	5	1	6
6	6		Raumpfleger/-in		1			1	2	1	2
											Tz 6,0

ku = künftig umwandeln
kw = künftig wegfallend
Tz = Teilzeit / Stunden