

# Stadt Kappeln



Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes  
Hafenbetrieb und Wasserwerk  
der Stadt Kappeln

2021

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021 des Eigenbetriebes der Stadt Kappeln "Hafenbetrieb und Wasserwerk"**

### **Entwicklung der Erfolgslage**

Der Erfolgsplan schließt bei den Erträgen mit 641.500,-- € ab. Die Aufwendungen betragen 698.750,-- €. Daraus ergibt sich ein ausgewiesener Verlust in Höhe von 57.250,-- €. Die Erträge sind gegenüber 2020 nahezu gleichgeblieben. Die Aufwendungen verringern sich gegenüber 2020 um 16.300,-- €. Der Jahresabschluss 2019 schloss mit Erträgen in Höhe von 669.050,17 € und Aufwendungen von 653.972,56 € ab.

Der Erfolgsplan wird gegenüber dem Vorjahr durch folgende zu erwartenden 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 2021 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 den 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 2020. Der Wasserpreis für den WBV wird von vorläufigen 0,539 € im Jahr 2020 auf 0,496 € im Jahr 2021 gesenkt.
- 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.

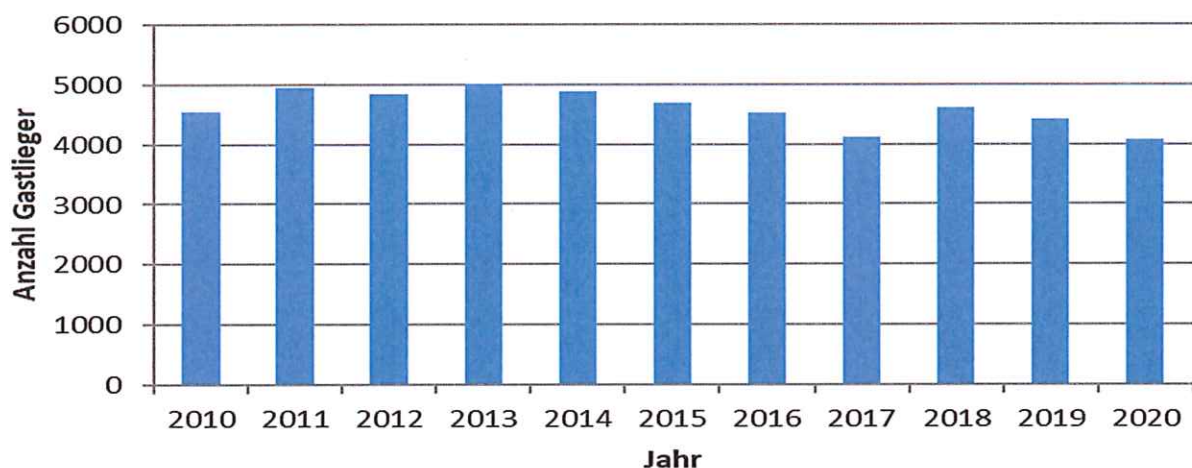
Die im Südhafen durchgeführte Untersuchung der Stahlspundwand hat den Verdacht erhärtet, dass es hier in den nächsten Jahren zu einer umfangreichen Sanierung kommen oder aber eine völlig neue Nutzungsform im Rahmen der Umgestaltung der Südhafensiloanlage gefunden werden muss.

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:

Im Jahr 2020 konnten 4.086 Segler im Gastliegerhafen begrüßt werden. Im Jahr 2019 betrug diese Zahl 4.423.

### Sportboothafen



## 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	1.889
2018	909	0	2565
2019	383	0	1.377

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 2019 mit 440.850 m<sup>3</sup> um 10.662 m<sup>3</sup> niedriger als im Vorjahr. Die abgegebene Wassermenge im Versorgungsbereich des Wasserwerkes Kappeln sank um 5.931 m<sup>3</sup> auf 189.546 m<sup>3</sup>. An den Wasserbeschaffungsverband Mehlby-Faulück wurden mit 251.304 m<sup>3</sup> 4.731 m<sup>3</sup> weniger Wasser abgegeben. Für 2019 wurde ein Wasserverlust von -2,3 % errechnet.

Durchgeführte Wasseruntersuchungen bestätigen die sehr gute Trinkwasserqualität unseres Trinkwassers. Die Werte bei Eisen und Mangan sind ebenfalls sehr gut. Im Sommer 2008 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.

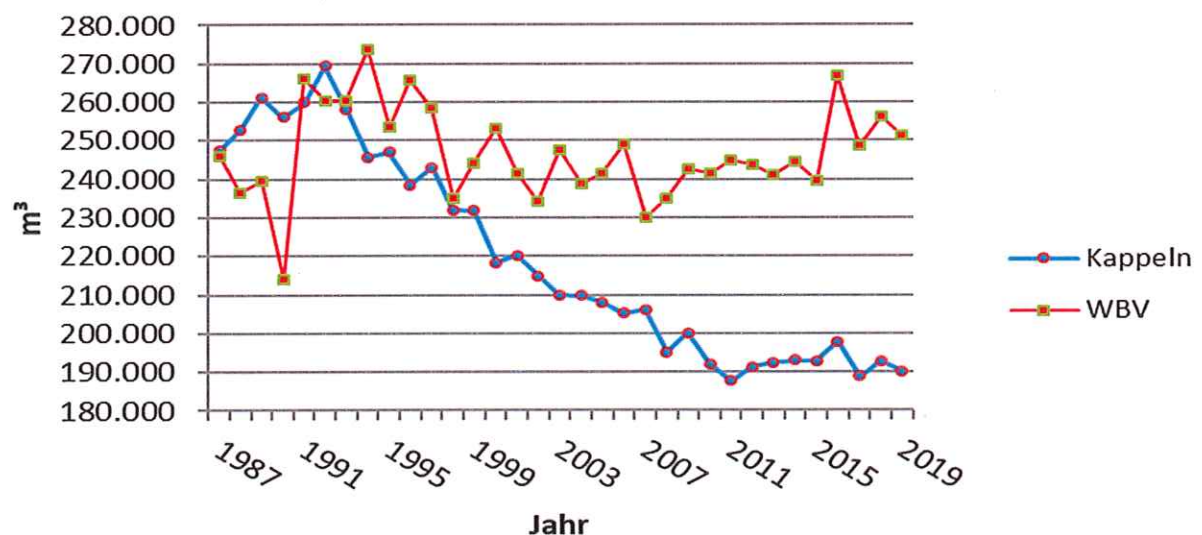
Entwicklung der berechneten Wasserabgabe und des Wasserverlustes:



Jahr	Kappeln in m <sup>3</sup>	WBV in m <sup>3</sup>	Wasserverlust Kappeln in %
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
2018	192.856	256.035	-0,6
2019	190.070	251.304	-2,3

Seit dem Jahr 2000 hat sich die Wasserabgabe im Versorgungsgebiet der Stadt Kappeln um ca. 30.000 m<sup>3</sup> 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 2021 wie auch im Vorjahr 1,14 € je m<sup>3</sup> betragen, lediglich die Grundgebühr wurde zum 01.01.2013 moderat angepasst.

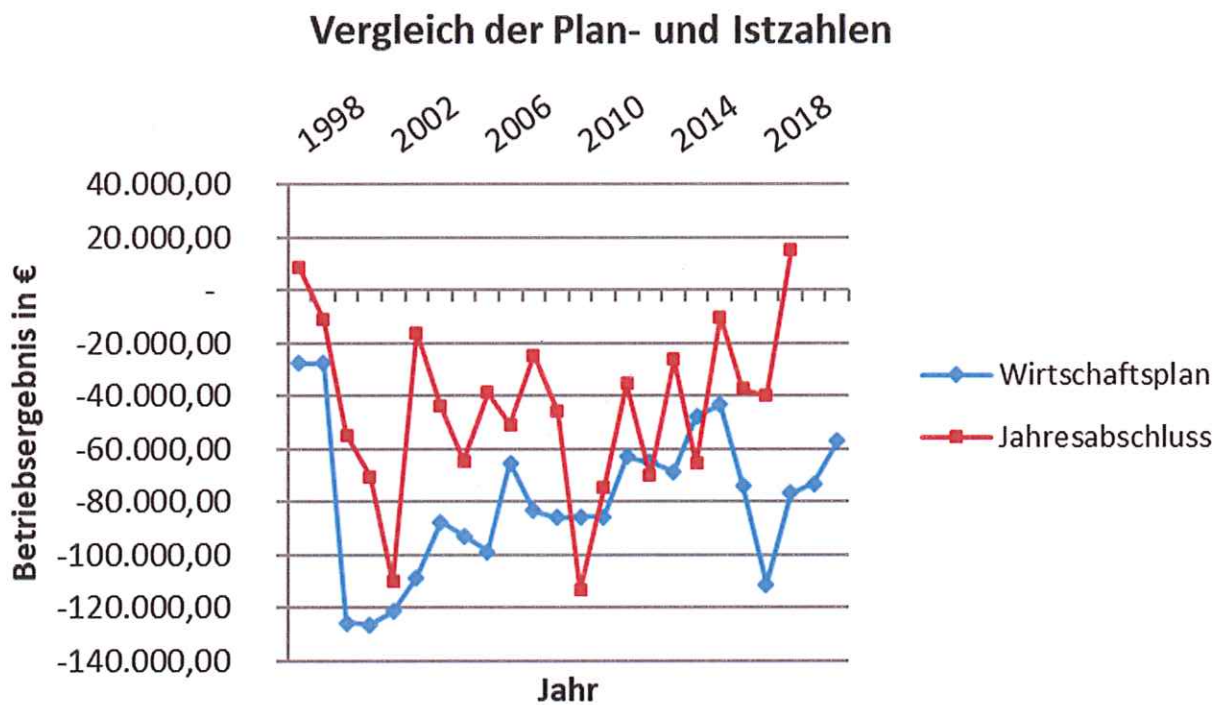
Der vorläufige Wasserlieferpreis an den WBV wurde für das Jahr 2021 mit 0,496 € je m<sup>3</sup> kalkuliert (Vorjahr 0,539 €).

## Eigenkapitalausstattung, Liquidität (Stand 31.12.2019)

Nach Kürzung der Bilanzsumme um die Sonderposten und die empfangenen Ertragszuschüsse beträgt die Eigenkapitalausstattung nach Eigenbetriebsverordnung 83 %. Die Eigenkapitalausstattung hat sich gegenüber dem Vorjahr positiv verändert und kann unverändert als sehr gut bezeichnet werden.

### Jahresergebnis

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes 2021 schließt mit einem zu erwartenden Verlust in Höhe von 57.250,-- € ab.



**Erfolgsp lan 2021 (gemäß § 13 EigVO)**

		Planansatz 2021	Planansatz 2020	R-Ergebnis 2019
<b>01. Umsatzerlöse</b>				
Umsatzerlöse Hafenbetrieb				
4100 - 4105/1	Hafengebühren	12.000,00 €	12.000,00 €	14.115,72 €
4110 - 4115/1	Schiffsliegegebühren	1.000,00 €	1.000,00 €	1.095,85 €
4120 - 4125/1	Kaiegebühren	2.000,00 €	2.000,00 €	1.671,60 €
4130/1	Überladegebühren	- €	- €	- €
4140/1	Lagergebühren	- €	- €	- €
4155/1	Sportbootgebühren	65.000,00 €	65.000,00 €	67.569,68 €
4156/1	Stellplatzgebühren	- €	- €	- €
4160 - 4165/1	Wasser- und Stromlieferungen	30.000,00 €	30.000,00 €	32.276,81 €
4170/1	weiterberechnete Müllgebühren	1.500,00 €	1.500,00 €	1.909,90 €
4180 - 4185/1	sonstige Umsatzerlöse	1.500,00 €	1.500,00 €	1.361,52 €
<b>Summe der Umsatzerlöse Hafenbetrieb</b>		<b>113.000,00 €</b>	<b>113.000,00 €</b>	<b>120.001,08 €</b>
Umsatzerlöse Wasserwerk				
4200/2	Wassergeld / Grundgebühr	295.000,00 €	295.000,00 €	305.509,29 €
4201/2	Wassergeld WBV Mehly - Faulück (0,496€ / m³)	130.000,00 €	135.000,00 €	137.714,58 €
4202/2	Bauwasser	200,00 €	200,00 €	182,40 €
4210 - 4211/2	Erlöse aus Reparaturen	500,00 €	500,00 €	511,66 €
4220/2	Materialverkauf	1.000,00 €	1.000,00 €	364,46 €
4221/2	Erlöse aus Wartungsarbeiten	3.000,00 €	3.000,00 €	4.157,35 €
4231/2	Stromkosten WBV Mehly - Faulück	19.000,00 €	19.000,00 €	21.269,83 €
4240 - 4241/2	sonstige Umsatzerlöse	2.000,00 €	2.000,00 €	833,28 €
4280/2	Auflösung pass. Ertragszuschüsse	12.500,00 €	12.500,00 €	14.065,71 €
<b>Summe der Umsatzerlöse Wasserwerk</b>		<b>463.200,00 €</b>	<b>468.200,00 €</b>	<b>484.608,56 €</b>
<b>02. andere aktivierte Eigenleistungen</b>				
5100/2	aktivierte Eigenleistungen	3.000,00 €	3.000,00 €	2.289,38 €
<b>03. sonstige betriebliche Erträge</b>				
5200 - 5210	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	18.000,00 €	18.300,00 €	20.428,76 €
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	- €	- €	276,60 €
5340/1	Miet- und Pächterträge	25.000,00 €	20.000,00 €	23.679,45 €
5340/2	Miet- und Pächterträge	5.300,00 €	5.300,00 €	4.000,00 €
5360 - 5370/1	sonstige Erträge	13.500,00 €	13.500,00 €	13.766,34 €
5360 - 5370/2	sonstige Erträge	500,00 €	500,00 €	- €
<b>Summe der sonstigen betrieblichen Erträge</b>		<b>62.300,00 €</b>	<b>57.600,00 €</b>	<b>62.151,15 €</b>
<b>Erträge insgesamt:</b>		<b>641.500,00 €</b>	<b>641.800,00 €</b>	<b>669.050,17 €</b>



	Planansatz 2021	Planansatz 2020	R-Ergebnis 2019	
<b>04. Materialaufwand</b>				
5400 - 5450/1	Aufwendungen für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	35.000,00 €	35.000,00 €	32.421,42 €
5400 - 5451/2	Aufwendungen für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	20.000,00 €	20.000,00 €	21.921,54 €
5470/1	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.000,00 €	1.000,00 €	1.909,90 €
5470/2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	110.000,00 €	110.000,00 €	91.590,41 €
<b>Summe des Materialaufwands</b>		<b>166.000,00 €</b>	<b>166.000,00 €</b>	<b>147.843,27 €</b>
<b>05. Personalaufwand</b>				
<u>Entgelte</u>				
5500/1	Entgelt Beschäftigte Hafen	64.200,00 €	59.200,00 €	56.601,32 €
5500/2	Entgelt Beschäftigte Wasserwerk	50.500,00 €	48.000,00 €	52.150,46 €
5520/1	Besoldung Beamte	- €	- €	- €
5520/2	Besoldung Beamte	- €	- €	- €
<b>Summe der Entgelte</b>		<b>114.700,00 €</b>	<b>107.200,00 €</b>	<b>108.751,78 €</b>
<u>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung</u>				
5600/1	Sozialversicherung Beschäftigte Hafenbetrieb	12.900,00 €	11.900,00 €	11.790,48 €
5600/2	Sozialversicherung Beschäftigte Wasserwerk	10.100,00 €	9.600,00 €	10.780,14 €
5620/1	Beiträge Berufsgenossensch. Hafenbetrieb	350,00 €	350,00 €	330,00 €
5620/2	Beiträge Berufsgenossensch. Wasserwerk	500,00 €	800,00 €	500,00 €
5630/1	Umlage VBL Beschäftigte Hafenbetrieb	5.800,00 €	5.400,00 €	3.751,09 €
5630/2	Umlage VBL Beschäftigte Wasserwerk	4.600,00 €	4.400,00 €	3.594,03 €
5650/1	Versorgungsausgleich Beamte	- €	- €	- €
5650/2	Versorgungsausgleich Beamte	- €	- €	- €
<b>Summe der soz. Abgaben und Aufw. für Altersversorgung</b>		<b>34.250,00 €</b>	<b>32.450,00 €</b>	<b>30.745,74 €</b>
<b>06. Abschreibungen</b>				
5700/2	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	- €	- €	4.269,00 €
5710/1	Abschr. auf Sachanlagen Hafenbetrieb	29.800,00 €	28.000,00 €	26.228,00 €
5710/2	Abschr. auf Sachanlagen Wasserwerk	73.800,00 €	99.000,00 €	91.722,28 €
5730/1	Vollabschreibung geringwertiger Vermögensgegenstände	500,00 €	500,00 €	- €
5730/2	Vollabschreibung geringwertiger Vermögensgegenstände	500,00 €	500,00 €	- €
<b>Summe der Abschreibungen</b>		<b>104.600,00 €</b>	<b>128.000,00 €</b>	<b>122.219,28 €</b>



	Planansatz 2021	Planansatz 2020	R-Ergebnis 2019
<b>07. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
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. Wasserw.	- €	- €	- €
5840/1 Abschreibungen auf Forderungen Hafengeb.	- €	- €	- €
5840/2 Abschreibungen auf Forderungen Wasserwerk	- €	- €	- €
5910/1 Mieten Hafengeb.	7.400,00 €	7.400,00 €	7.200,00 €
5910/2 Mieten Wasserwerk	- €	- €	- €
5911/1 Gebühren Hafengeb.	300,00 €	300,00 €	- €
5911/2 Gebühren Wasserwerk	4.500,00 €	4.500,00 €	4.323,70 €
5912/1 Beiträge Hafengeb.	700,00 €	700,00 €	725,00 €
5912/2 Beiträge Wasserwerk	2.000,00 €	2.000,00 €	1.996,52 €
5920/1 Versicherungen Hafengeb.	1.200,00 €	1.200,00 €	1.104,26 €
5920/2 Versicherungen Wasserwerk	3.000,00 €	2.900,00 €	2.939,82 €
5930/1 Büromaterial, EDV-Kosten Hafengeb.	900,00 €	700,00 €	894,90 €
5930/2 Büromaterial, EDV-Kosten Wasserwerk	1.400,00 €	1.200,00 €	1.307,07 €
5940/1 Telefon Hafengeb.	900,00 €	1.000,00 €	815,43 €
5940/2 Telefon Wasserwerk	900,00 €	900,00 €	852,49 €
5950/1 Werbung, Inserate Hafengeb.	- €	- €	931,60 €
5950/2 Werbung, Inserate Wasserwerk	- €	- €	800,16 €
5960/1 Reiseaufwand Hafengeb.	- €	- €	- €
5960/2 Reiseaufwand Wasserwerk	200,00 €	200,00 €	- €
5961/1 Bewirtung, Geschenke Hafengeb.	500,00 €	500,00 €	5,00 €
5961/2 Bewirtung, Geschenke Wasserwerk	500,00 €	500,00 €	528,10 €
5970/1 Instandhaltung Gebäude Hafengeb.	1.000,00 €	1.000,00 €	1.159,10 €
5970/2 Instandhaltung Gebäude, Maschinen und Brunnen Wasserwerk	20.000,00 €	20.000,00 €	3.885,04 €
5971/1 Reparaturen Hafenanlagen	5.000,00 €	5.000,00 €	3.071,07 €
5971/2 Reparaturen Speicher, Verteilernetz und Austauschwassermesser Wasserwerk	20.000,00 €	20.000,00 €	16.678,13 €
5972/1 Reinigung, Heizung und Beleuchtung Hafengeb.	5.000,00 €	5.000,00 €	5.164,73 €
5972/2 Reinigung, Heizung und Beleuchtung Wasserw.	5.000,00 €	6.000,00 €	3.251,88 €
5973/1 Stromkosten Hafengeb.	5.500,00 €	5.500,00 €	- €
5973/2 Stromkosten Wasserwerk	35.000,00 €	39.000,00 €	32.415,95 €
5974/1 Dienstboot/Kfz-Kosten Hafengeb.			- €
5974/2 Kfz.-Kosten Wasserwerk	1.000,00 €	1.000,00 €	612,23 €
5975/1 Kanalgebühren Hafengeb.	200,00 €	200,00 €	- €
5975/2 Kanalgebühren Wasserwerk	200,00 €	200,00 €	112,99 €
5976/1 Verwaltungskostenbeitrag Hafengeb.	35.000,00 €	33.500,00 €	34.012,97 €
5976/2 Verwaltungskostenbeitrag Wasserwerk	35.000,00 €	33.500,00 €	34.012,96 €
5977/1 Rechts- und Steuerberatung Hafengeb.	1.000,00 €	1.000,00 €	335,00 €
5977/2 Rechts- und Steuerberatung Wasserwerk	2.000,00 €	2.000,00 €	2.156,81 €
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 €	- €
5990/1 Provisionen, Aufwandsentschädigungen Hafengeb.	- €	- €	- €
5990/2 Provisionen, Aufwandsentschädigungen Wasserwerk	- €	- €	- €
5991/1 sonstige Betriebsaufwendungen Hafengeb.	4.000,00 €	4.000,00 €	3.672,85 €
5991/2 sonstige Betriebsaufwendungen Wasserwerk	5.000,00 €	5.000,00 €	4.872,60 €

		Planansatz 2021	Planansatz 2020	R-Ergebnis 2019
5992/1	sonstige Verwaltungsaufwendungen Hafenbetrieb	1.000,00 €	1.000,00 €	1.406,76 €
5992/2	sonstige Verwaltungsaufwendungen Wasserwerk	1.000,00 €	1.000,00 €	973,46 €
5993/2	Grundwasserentnahmeabgabe Wasserwerk	55.000,00 €	55.000,00 €	52.931,80 €
5995/2	sonstige Kosten der Wassergewinnung Wasserwerk	1.000,00 €	1.000,00 €	- €
<b>Summe der sonstigen betrieblichen Aufwendungen</b>		<b>269.500,00 €</b>	<b>271.100,00 €</b>	<b>231.150,38 €</b>
<b>08. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>				
6200/0	Zinserträge	- €	- €	- €
<b>09. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>				
6500/1	Zinsen an die Stadt Kappeln Hafenbetrieb	- €	- €	- €
6500/2	Zinsen an die Stadt Kappeln Wasserwerk	- €	- €	- €
6510/1	Darlehenszinsen Hafenbetrieb	8.600,00 €	9.200,00 €	9.826,64 €
6510/2	Darlehenszinsen Wasserwerk	- €	- €	2.422,62 €
6530/0	Sonstige Zinsen	- €	- €	- €
<b>Summe der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen</b>		<b>8.600,00 €</b>	<b>9.200,00 €</b>	<b>12.249,26 €</b>
<b>10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>				
6700 - 6700/2	Körperschaftsteuer	- €	- €	- €
6701/0	Kapitalertragssteuer	- €	- €	- €
6705/0	Gewerbeertragssteuer	- €	- €	- €
6702/0	Solidaritätszuschlag	- €	- €	- €
<b>Summe der Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>11. sonstige Steuern</b>				
6800/1	Grundsteuer Hafenbetrieb	- €	- €	- €
6800/2	Grundsteuer Wasserwerk	900,00 €	900,00 €	852,85 €
6805/1	Gewerbekapitalsteuer Hafenbetrieb	- €	- €	- €
6805/2	Gewerbekapitalsteuer Wasserwerk	- €	- €	- €
6810/2	Kraftfahrzeugsteuer Wasserwerk	200,00 €	200,00 €	160,00 €
6815/2	Vermögenssteuer Wasserwerk	- €	- €	- €
<b>Summe der sonstigen Steuern</b>		<b>1.100,00 €</b>	<b>1.100,00 €</b>	<b>1.012,85 €</b>
<b>Aufwendungen insgesamt</b>		<b>698.750,00 €</b>	<b>715.050,00 €</b>	<b>653.972,56 €</b>
<b>12. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)</b>		<b>- 57.250,00 €</b>	<b>- 73.250,00 €</b>	<b>15.077,61 €</b>

## Vermögensplan 2021

### Einnahmen

Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2021	Planansatz 2020	R-Ergebnis 2019
1	Zuweisungen der Gemeinde	73.250,00	76.800,00	10.105,00
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	0,00
7	sonstige Bauzuschüsse	0,00	0,00	0,00
8	Abschreibungen	104.600,00	128.000,00	122.219,28
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	-20.500,00	-22.650,00	0,00
	<b>Summe</b>	<b>160.350,00</b>	<b>185.150,00</b>	<b>132.324,28</b>

### Ausgaben

Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2021	Planansatz 2020	R-Ergebnis 2019
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	18.000,00	18.300,00	20.428,76
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	12.500,00	12.500,00	14.065,71
5	Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00
6	Investitionen für: Hafenbetrieb	1.000,00	12.000,00	229,00
	Wasserwerk	56.700,00	56.700,00	57.020,50
	gemeinsame Anlagen	0,00	0,00	0,00
7	Tilgung von Krediten	14.900,00	12.400,00	52.182,99
8	Sonstige Ausgaben/Jahresverlust	57.250,00	73.250,00	-15.077,61
	<b>Summe</b>	<b>160.350,00</b>	<b>185.150,00</b>	<b>128.849,35</b>



## Erläuterungen zum Vermögensplan 2021

### Einnahmen:

Zu 1	Verlustausgleich durch die Stadt (§ 8 Abs. 6 EigVO) aus 2020		73.250,00 €
Zu 6	Empfangene Anschlussbeiträge für neue Wasserhausanschlüsse		3.000,00 €
Zu 7	Landeszuschuss Sportboothafen / Abschnitt IV		- €
Zu 8	Abschreibungen		104.600,00 €
	Immaterielle Gegenstände	- €	
	Hafenbetrieb	30.300,00 €	
	Wasserwerk	74.300,00 €	
Zu 10	Darlehen für Sportboothafen		- €
Zu 12	Einsatz freier Liquidität		- 20.500,00 €
			<b>160.350,00 €</b>

### Ausgaben

Zu 3	Auflösung der Sonderabschreibungen nach dem Zonenrandförderungs-gesetz		18.000,00 €
Zu 4	Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse mit 1/25stel gemäß § 20 Eigenbetriebsverordnung		12.500,00 €
Zu 6	Investitionen Hafenbetrieb		1.000,00 €
	geringw. Wirtschaftsgüter der Betriebsausstattung	500,00 €	
	geringw. Wirtschaftsgüter der Geschäftsausstattung	500,00 €	
	Investitionen Wasserwerk		56.700,00 €
	4 neue und erneuerte Hausanschlüsse	8.000,00 €	
	50 neue Wasserzähler	2.700,00 €	
	geringw. Wirtschaftsgüter der Betriebsausstattung	500,00 €	
	geringw. Wirtschaftsgüter der Geschäftsausstattung	500,00 €	
	Aufschlussbohrung Brunnen VII	45.000,00 €	
	Investitionen gemeinsame Anlagen		- €
Zu 7	Tilgung von Krediten		14.900,00 €
	Hafenbetrieb	14.900,00 €	
	Wasserwerk		
Zu 8	Jahresverlust 2021		57.250,00 €
			<b>160.350,00 €</b>

**Finanzplan 2021**

<b>A Einnahmen und Ausgaben (§ 16 Nr.1 EigVO)</b>		in T€	in T€	in T€	in T€	in T€
Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
	<b>Einnahmen</b>					
1	Zuweisungen der Gemeinde	10	0	73	80	80
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	0	3	3	3	3
7	sonstige Bauzuschüsse	0	0	0	0	0
8	Abschreibungen	122	115	105	103	98
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
	<b>Summe</b>	<b>132</b>	<b>118</b>	<b>181</b>	<b>186</b>	<b>181</b>

<b>A Einnahmen und Ausgaben (§ 16 Nr.1 EigVO)</b>		in T€	in T€	in T€	in T€	in T€
Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
	<b>Ausgaben</b>					
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	20	18	18	18	17
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	13	13	13	13	13
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0
6	Investitionen für: Hafenbetrieb	0	25	0	0	0
	Wasserwerk	57	5	58	250	60
	gemeinsame Anlagen	0	0	0	0	0
7	Tilgung von Krediten	52	12	15	17	19
8	Sonstige Ausgaben	0	0	0	0	0
	<b>Summe</b>	<b>142</b>	<b>73</b>	<b>104</b>	<b>298</b>	<b>109</b>

**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€
		2019	2020	2021	2022	2023
	Einnahmen					
1	Zuweisungen der Gemeinde zur Eigenkapitalaufstockung zum Verlustausgleich	0 10	0 0	0 73	0 80	0 80
2	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
	Ausgaben					
1	Ablieferungen an die Gemeinde von Gewinnen von Konzessionsabgaben von Verwaltungskostenbeiträgen bei Eigenkapitalentnahmen	0 0 67 0	0 0 68 0	0 0 70 0	0 0 72 0	0 0 74 0
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0



**Erfolgsübersicht 2021**

	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	114.700,00	64.200,00	50.500,00	
03. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützungen	23.000,00	12.900,00	10.100,00	
04. Aufwendungen für Altersversorgung	11.250,00	6.150,00	5.100,00	
05. Abschreibungen	104.600,00	30.300,00	74.300,00	
06. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.600,00	8.600,00	0,00	
07. Steuern	1.100,00	0,00	1.100,00	
08. Konzessions- und Wegeentgelte	0,00	0,00	0,00	
09. andere betriebliche Aufwendungen	269.500,00	72.800,00	196.700,00	
<b>10. Summe der Aufwendungen 1. - 9.</b>	<b>702.750,00</b>	<b>234.950,00</b>	<b>467.800,00</b>	
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	
<b>12. Aufwendungen 1. - 11.</b>	<b>702.750,00</b>	<b>234.950,00</b>	<b>464.800,00</b>	<b>3.000,00</b>
13. Betriebserträge				
a) nach GUV-Rechnung	623.500,00	151.500,00	469.000,00	3.000,00
b) aus Lieferung an andere Betriebszweige	4.000,00	0,00	4.000,00	
<b>14. Betriebserträge insgesamt</b>	<b>627.500,00</b>	<b>151.500,00</b>	<b>473.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>15. Betriebsergebnis</b> Überschuß / Fehlbetrag (-)	<b>-75.250,00</b>	<b>-83.450,00</b>	<b>8.200,00</b>	<b>0,00</b>
16. Finanzerträge	0,00			
17. außerordentliches Ergebnis einschließlich der Veränderungen des Sonderpostens mit Rücklageanteil	18.000,00			
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00			
<b>19. Unternehmensergebnis</b> Jahresgewinn / Jahresverlust (-)	<b>-57.250,00</b>			

## Stellenplan 2021

### Anzahl und Bewertung der Stellen

Bemerkungen  
 ATZ = Altersteilzeit  
 ku = künftig umwandeln  
 kw = künftig wegfallend  
 Tz = Teilzeit / Stunden

Lfd.Nr. 2021	Lfd.Nr. 2020	Produkt Amts-/Funktionsbezeichnung A/UA Haushaltsplan	Stellenplan 2020		besetzt am 30.6.20		Stellenplan 2021		Bemerkungen
			B	AN	B	AN	B	AN	
		<b>100 Eigenbetriebe</b>							
		<u>Hafen</u>							
1	1	Hafenmeister/-in	1	6	1	6	1	6	
2 - 3	2 - 3	Raumpfleger/-in	2	1	2	1	2	1	Tz. 14,8 Std.
		<u>Wasserwerk</u>							
4	4	Wassermeister/-in	1	9			1	9	Nicht besetzt während der Kooperation mit Holsteiner Wasser
5	5	Wasserwerker/-in	1	6	1	6	1	6	
6	6	Raumpfleger/-in	1	2	1	2	1	2	Tz 6,0