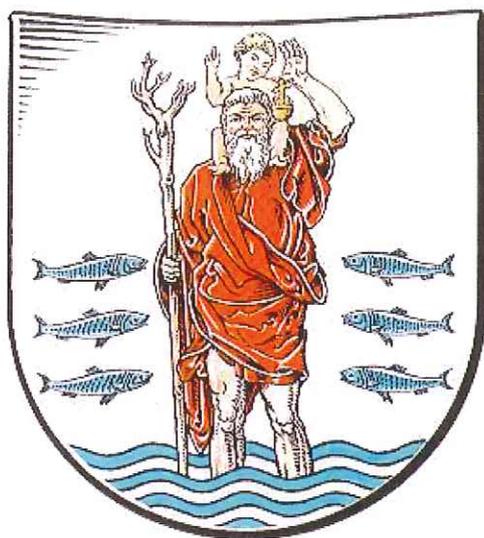


Stadt Kappeln



Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes
Hafenbetrieb und Wasserwerk
der Stadt Kappeln

2022

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2022 des Eigenbetriebes der Stadt Kappeln "Hafenbetrieb und Wasserwerk"

Entwicklung der Erfolgslage

Der Erfolgsplan schließt bei den Erträgen mit 662.500,-- € ab. Die Aufwendungen betragen 683.550,-- €. Daraus ergibt sich ein ausgewiesener Verlust in Höhe von 21.050,-- €. Die Erträge sind gegenüber 2021 bedingt durch die Neufassung der Hafensatzung gestiegen. Die Aufwendungen verringern sich gegenüber 2021 um 15.200,-- €. Der Jahresabschluss 2020 schloss mit Erträgen in Höhe von 635.487,23 € und Aufwendungen von 654.611,88 € 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 2022 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.
- Auf dem Gelände des Wasserwerkes wird ein neuer Hauptversorgungsbrunnen gebaut. Hierdurch kann eine Redundanz in der Förderung von Trinkwasser erreicht werden. Sollte es zu Störungen im Bereich der Brunnenleitung vom Wassermühlenholz kommen, kann die gesamte Wasserversorgung in der Stadt und im WBV durch diesen Neubaubrunnen im Bereich des Wasserwerkes sichergestellt werden. Zur Finanzierung wird auf ein internes Darlehen der Stadt Kappeln im Rahmen des sog. Konzernprivilegs zurückgegriffen.
- 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 sich die dramatische Kürzung der Fangquoten gerade mit allen mögliche Variante von Sanierung im Spannungsbogen mit den Zukunftsaussichten der Ostseeküstenfischerei überschneidet.
- 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 0,496 € im Jahr 2021 auf 0,501 € im Jahr 2022 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.

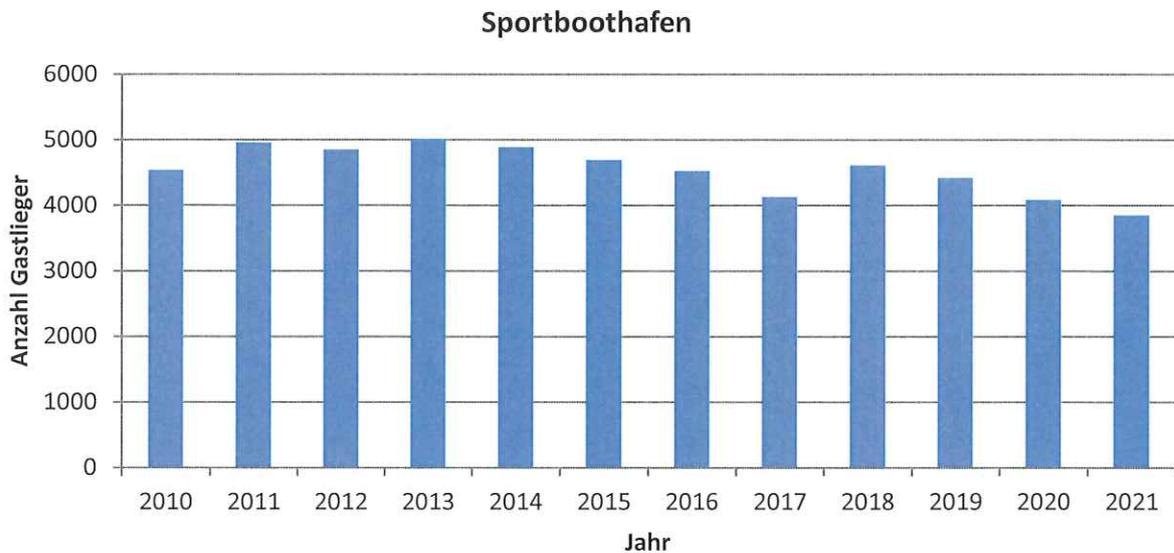
Die Baumaßnahme am Gastliegerhafen wurde im Juni 2005 abgeschlossen. Damit konnte ab Juni 2005 der Betrieb des Gastliegerhafens mit 35 plus 2 Liegeplätzen aufgenommen werden. Dieses Segment des Hafenbetriebes macht weit über die Hälfte der Erträge des Hafens aus und kann seine Aufwendungen zu 100 % selbst 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. Ob sich eine solche Maßnahme unter den aktuellen dramatischen Entwicklungen bei den Fangmengen und der Überlebensfähigkeit der westl. Ostseefischerei wirtschaftlich verantworten lässt, bedarf einer intensiven Analyse und Beratung durch die Politik.

Entwicklung der Auslastung des Gastliegerhafens:

Im Jahr 2021 konnten 3.853 Segler im Gastliegerhafen begrüßt werden. Im Jahr 2020 betrug diese Zahl 4.086.



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
2020	122	0	330

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 2020 mit 446.625 m³ um 5.775 m³ höher als im Vorjahr. Die abgegebene Wassermenge im Versorgungsbereich des Wasserwerkes Kappeln sank um 105 m³ auf 189.441 m³. An den Wasserbeschaffungsverband Mehlby-Faulück wurden mit 257.184 m³ 5.880 m³ mehr Wasser abgegeben. Für 2020 wurde ein Wasserverlust von 1,6 % errechnet.

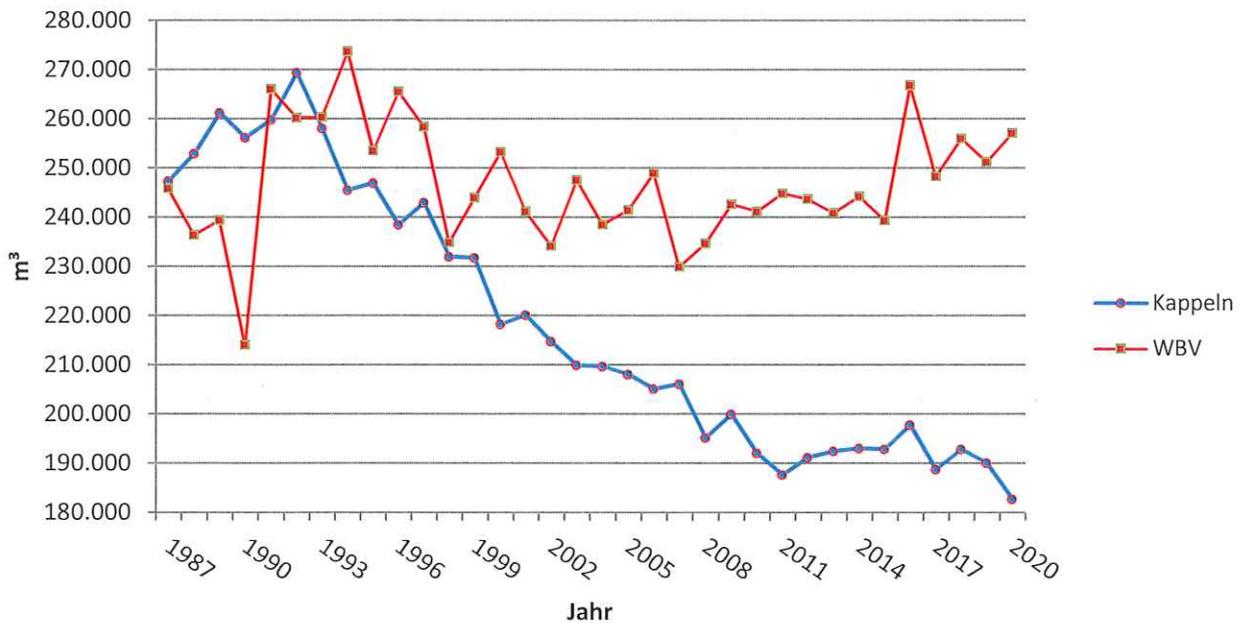
Durchgeführte Wasseruntersuchungen bestätigen die sehr gute Trinkwasserqualität unseres Trinkwassers. Die Werte bei Eisen und Mangan sind ebenfalls sehr gut. Im Sommer 2008 wurde der neu gebaute Hauptversorgungsbrunnen VII und im Sommer 2014 der neu gebaute Hauptversorgungsbrunnen VIII im Wassermühlenholz 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 ³	WBV in m ³	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
2020	182.773	257.184	1,6

Seit dem Jahr 2000 hat sich die Wasserabgabe im Versorgungsgebiet der Stadt Kappeln um ca. 35.000 m³ verringert, dieses bedeutet einen Umsatzverlust von ca. 40.000 € pro Jahr.

Entwicklung der abgerechneten Wasserabgabe



Der Wasserlieferpreis im Versorgungsgebiet des Wasserwerkes Kappeln wird im Jahr 2022 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 2022 mit 0,501 € je m³ kalkuliert (Vorjahr 0,496 €).

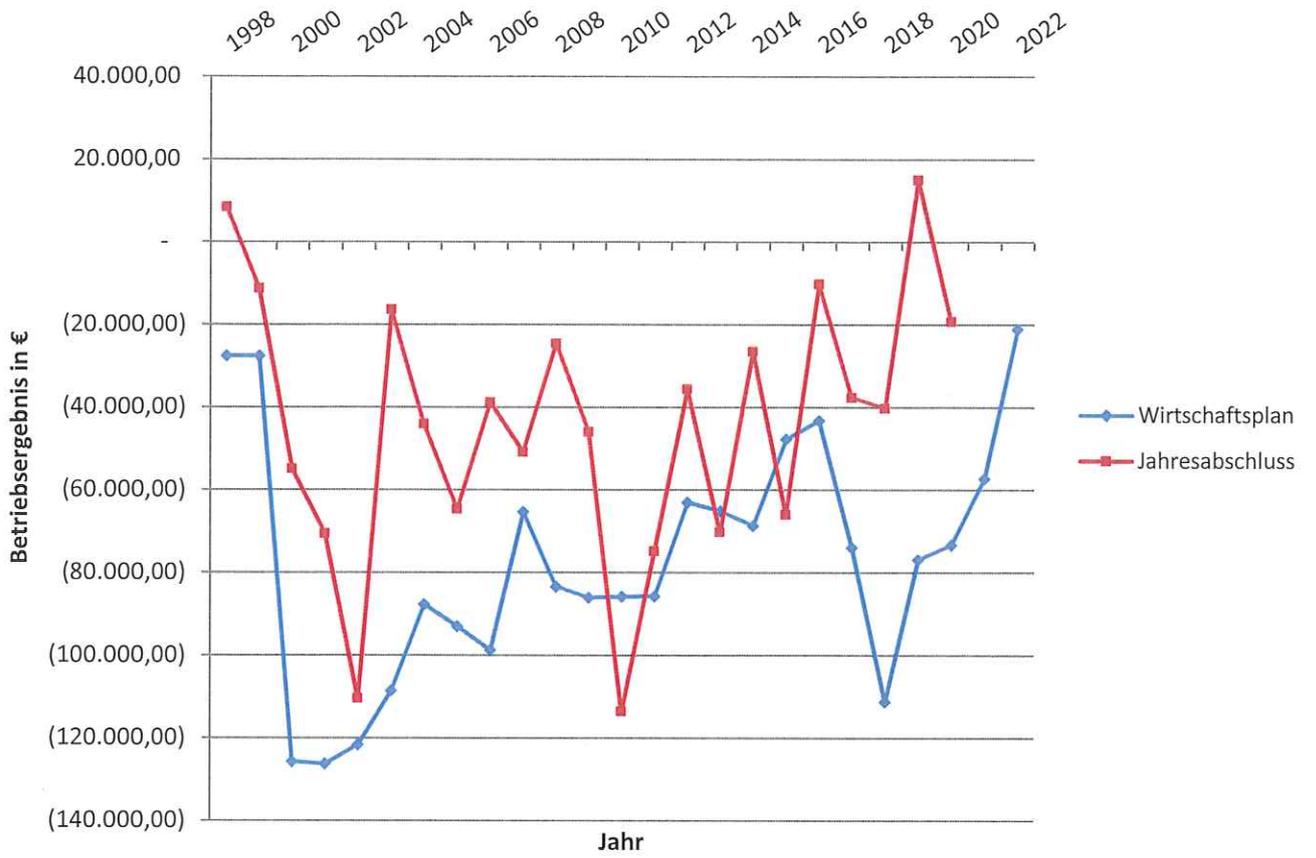
Eigenkapitalausstattung, Liquidität (Stand 31.12.2020)

Nach Kürzung der Bilanzsumme um die Sonderposten und die empfangenen Ertragszuschüsse beträgt die Eigenkapitalausstattung nach Eigenbetriebsverordnung 84 %. Die Eigenkapitalausstattung hat sich gegenüber dem Vorjahr positiv verändert und kann unverändert als sehr gut bezeichnet werden.

Jahresergebnis

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes 2022 schließt mit einem zu erwartenden Verlust in Höhe von 21.050,-- € ab.

Vergleich der Plan- und Istzahlen



Erfolgsplan 2022 (gemäß § 13 EigVO)

		Planansatz 2022	Planansatz 2021	R-Ergebnis 2020
01. Umsatzerlöse				
Umsatzerlöse Hafenbetrieb				
4100 - 4105/1	Hafengebühren	14.000,00 €	12.000,00 €	12.390,17 €
4110 - 4115/1	Schiffsliegegebühren	1.000,00 €	1.000,00 €	1.606,60 €
4120 - 4125/1	Kaiegebühren	500,00 €	2.000,00 €	345,65 €
4130/1	Überladegebühren	- €	- €	- €
4140/1	Lagergebühren	- €	- €	- €
4155/1	Sportbootgebühren	80.000,00 €	65.000,00 €	64.117,64 €
4156/1	Stellplatzgebühren	- €	- €	- €
4160 - 4165/1	Wasser- und Stromlieferungen	30.000,00 €	30.000,00 €	28.660,15 €
4170/1	weiterberechnete Müllgebühren	1.500,00 €	1.500,00 €	954,50 €
4180 - 4185/1	sonstige Umsatzerlöse	1.500,00 €	1.500,00 €	5.815,43 €
Summe der Umsatzerlöse Hafenbetrieb		128.500,00 €	113.000,00 €	113.890,14 €
Umsatzerlöse Wasserwerk				
4200/2	Wassergeld / Grundgebühr	290.000,00 €	295.000,00 €	281.563,82 €
4201/2	Wassergeld WBV Mehly - Faulück (0,501 € / m³)	135.000,00 €	130.000,00 €	138.622,18 €
4202/2	Bauwasser	200,00 €	200,00 €	31,68 €
4210 - 4211/2	Erlöse aus Reparaturen	500,00 €	500,00 €	2.427,08 €
4220/2	Materialverkauf	1.000,00 €	1.000,00 €	- €
4221/2	Erlöse aus Wartungsarbeiten	3.000,00 €	3.000,00 €	4.395,52 €
4231/2	Stromkosten WBV Mehly - Faulück	24.000,00 €	19.000,00 €	22.640,25 €
4240 - 4241/2	sonstige Umsatzerlöse	2.000,00 €	2.000,00 €	216,96 €
4280/2	Auflösung pass. Ertragszuschüsse	13.000,00 €	12.500,00 €	13.579,88 €
Summe der Umsatzerlöse Wasserwerk		468.700,00 €	463.200,00 €	463.477,37 €
02. andere aktivierte Eigenleistungen				
5100/2	aktivierte Eigenleistungen	3.000,00 €	3.000,00 €	433,53 €
03. sonstige betriebliche Erträge				
5200 - 5210	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	18.000,00 €	18.000,00 €	18.747,76 €
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	- €	- €	486,93 €
5340/1	Miet- und Pachterträge	25.000,00 €	25.000,00 €	19.126,70 €
5340/2	Miet- und Pachterträge	5.300,00 €	5.300,00 €	6.281,15 €
5360 - 5370/1	sonstige Erträge	13.500,00 €	13.500,00 €	13.043,65 €
5360 - 5370/2	sonstige Erträge	500,00 €	500,00 €	- €
Summe der sonstigen betrieblichen Erträge		62.300,00 €	62.300,00 €	57.686,19 €
Erträge insgesamt:		662.500,00 €	641.500,00 €	635.487,23 €

		Planansatz 2022	Planansatz 2021	R-Ergebnis 2020
04. Materialaufwand				
5400 - 5450/1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	40.000,00 €	35.000,00 €	53.845,02 €
5400 - 5451/2	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	25.000,00 €	20.000,00 €	21.858,64 €
5470/1	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.000,00 €	1.000,00 €	954,50 €
5470/2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	130.000,00 €	110.000,00 €	55.160,42 €
Summe des Materialaufwands		196.000,00 €	166.000,00 €	131.818,58 €
05. Personalaufwand				
<u>Entgelte</u>				
5500/1	Entgelt Beschäftigte Hafen	63.600,00 €	64.200,00 €	60.732,75 €
5500/2	Entgelt Beschäftigte Wasserwerk	6.000,00 €	50.500,00 €	48.283,93 €
5520/1	Besoldung Beamte	- €	- €	- €
5520/2	Besoldung Beamte	- €	- €	- €
Summe der Entgelte		69.600,00 €	114.700,00 €	109.016,68 €
<u>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung</u>				
5600/1	Sozialversicherung Beschäftigte Hafenbetrieb	12.800,00 €	12.900,00 €	12.533,39 €
5600/2	Sozialversicherung Beschäftigte Wasserwerk	1.200,00 €	10.100,00 €	9.822,69 €
5620/1	Beiträge Berufsgenossensch. Hafenbetrieb	350,00 €	350,00 €	349,06 €
5620/2	Beiträge Berufsgenossensch. Wasserwerk	- €	500,00 €	367,80 €
5630/1	Umlage VBL Beschäftigte Hafenbetrieb	5.800,00 €	5.800,00 €	3.843,19 €
5630/2	Umlage VBL Beschäftigte Wasserwerk	500,00 €	4.600,00 €	3.280,60 €
5650/1	Versorgungsausgleich Beamte	- €	- €	- €
5650/2	Versorgungsausgleich Beamte	- €	- €	- €
Summe der soz. Abgaben und Aufw. für Altersversorgung		20.650,00 €	34.250,00 €	29.461,13 €
06. Abschreibungen				
5700/2	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	- €	- €	4.686,00 €
5710/1	Abschr. auf Sachanlagen Hafenbetrieb	33.000,00 €	29.800,00 €	27.764,42 €
5710/2	Abschr. auf Sachanlagen Wasserwerk	73.800,00 €	73.800,00 €	85.509,73 €
5730/1	Vollabschreibung geringwertiger Vermögensgegenstände	500,00 €	500,00 €	- €
5730/2	Vollabschreibung geringwertiger Vermögensgegenstände	500,00 €	500,00 €	- €
Summe der Abschreibungen		107.800,00 €	104.600,00 €	117.960,15 €

		Planansatz 2022	Planansatz 2021	R-Ergebnis 2020
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 €	7.400,00 €	7.408,15 €
5910/2	Mieten Wasserwerk	- €	- €	- €
5911/1	Gebühren Hafengeb.	300,00 €	300,00 €	- €
5911/2	Gebühren Wasserwerk	4.500,00 €	4.500,00 €	4.391,00 €
5912/1	Beiträge Hafengeb.	700,00 €	700,00 €	765,00 €
5912/2	Beiträge Wasserwerk	2.000,00 €	2.000,00 €	2.037,36 €
5920/1	Versicherungen Hafengeb.	1.200,00 €	1.200,00 €	1.201,61 €
5920/2	Versicherungen Wasserwerk	3.000,00 €	3.000,00 €	2.969,46 €
5930/1	Bürobedarf, EDV-Kosten Hafengeb.	900,00 €	900,00 €	670,99 €
5930/2	Bürobedarf, EDV-Kosten Wasserwerk	1.400,00 €	1.400,00 €	1.622,93 €
5940/1	Telefon Hafengeb.	1.000,00 €	900,00 €	909,59 €
5940/2	Telefon Wasserwerk	1.000,00 €	900,00 €	934,85 €
5950/1	Werbung, Inserate Hafengeb.	- €	- €	- €
5950/2	Werbung, Inserate Wasserwerk	- €	- €	1.178,35 €
5960/1	Reiseaufwand Hafengeb.	- €	- €	- €
5960/2	Reiseaufwand Wasserwerk	200,00 €	200,00 €	- €
5961/1	Bewirtung, Geschenke Hafengeb.	- €	500,00 €	- €
5961/2	Bewirtung, Geschenke Wasserwerk	- €	500,00 €	- €
5970/1	Instandhaltung Gebäude Hafengeb.	1.000,00 €	1.000,00 €	2.604,60 €
5970/2	Instandhaltung Gebäude, Maschinen und Brunnen Wasserwerk	20.000,00 €	20.000,00 €	13.752,31 €
5971/1	Reparaturen Hafenanlagen	5.000,00 €	5.000,00 €	4.721,70 €
5971/2	Reparaturen Speicher, Verteilernetz und Austauschwasserzähler Wasserwerk	20.000,00 €	20.000,00 €	17.054,61 €
5972/1	Reinigung, Heizung und Beleuchtung Hafengeb.	7.000,00 €	5.000,00 €	7.260,49 €
5972/2	Reinigung, Heizung und Beleuchtung Wasserwerk	5.000,00 €	5.000,00 €	3.145,52 €
5973/1	Stromkosten Hafengeb.	5.500,00 €	5.500,00 €	224,53 €
5973/2	Stromkosten Wasserwerk	45.000,00 €	35.000,00 €	44.845,75 €
5974/1	Dienstboot/Kfz-Kosten Hafengeb.	- €	- €	- €
5974/2	Kfz.-Kosten Wasserwerk	1.000,00 €	1.000,00 €	555,88 €
5975/1	Kanalgebühren Hafengeb.	200,00 €	200,00 €	- €
5975/2	Kanalgebühren Wasserwerk	200,00 €	200,00 €	130,37 €
5976/1	Verwaltungskostenbeitrag Hafengeb.	35.000,00 €	35.000,00 €	34.523,16 €
5976/2	Verwaltungskostenbeitrag Wasserwerk	35.000,00 €	35.000,00 €	34.523,16 €
5977/1	Rechts- und Steuerberatung Hafengeb.	1.000,00 €	1.000,00 €	652,50 €
5977/2	Rechts- und Steuerberatung Wasserwerk	2.000,00 €	2.000,00 €	2.297,50 €
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 €	- €
5990/1	Provisionen, Aufwandsentschädigungen Hafengeb.	- €	- €	- €
5990/2	Provisionen, Aufwandsentschädigungen Wasserwerk	- €	- €	- €
5991/1	sonstige Betriebsaufwendungen Hafengeb.	4.000,00 €	4.000,00 €	1.237,79 €
5991/2	sonstige Betriebsaufwendungen Wasserwerk	5.000,00 €	5.000,00 €	2.232,46 €

		Planansatz 2022	Planansatz 2021	R-Ergebnis 2020
5992/1	sonstige Verwaltungsaufwendungen Hafenbetrieb	1.000,00 €	1.000,00 €	938,77 €
5992/2	sonstige Verwaltungsaufwendungen Wasserwerk	1.000,00 €	1.000,00 €	882,43 €
5993/2	Grundwasserentnahmeabgabe Wasserwerk	55.000,00 €	55.000,00 €	54.451,52 €
5995/2	sonstige Kosten der Wassergewinnung Wasserwerk	1.000,00 €	1.000,00 €	- €
Summe der sonstigen betrieblichen Aufwendungen		280.700,00 €	269.500,00 €	256.124,34 €
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	7.900,00 €	8.600,00 €	9.218,15 €
6510/2	Darlehenszinsen Wasserwerk	- €	- €	- €
6530/0	Sonstige Zinsen	- €	- €	- €
Summe der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen		7.900,00 €	8.600,00 €	9.218,15 €
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 €	900,00 €	852,85 €
6805/1	Gewerbekapitalsteuer Hafenbetrieb	- €	- €	- €
6805/2	Gewerbekapitalsteuer Wasserwerk	- €	- €	- €
6810/2	Kraftfahrzeugsteuer Wasserwerk	- €	200,00 €	160,00 €
6815/2	Vermögenssteuer Wasserwerk	- €	- €	- €
Summe der sonstigen Steuern		900,00 €	1.100,00 €	1.012,85 €
Aufwendungen insgesamt		683.550,00 €	698.750,00 €	654.611,88 €
12. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		- 21.050,00 €	- 57.250,00 €	- 19.124,65 €

Erfolgsübersicht 2022

	Betrag insgesamt €	Hafenbetrieb €	Wasserwerk €	aktivierte Eigenleistungen €
01. Materialaufwand				
a) Bezug von Fremden	196.000,00	41.000,00	155.000,00	
b) Bezug von Betriebszweigen	4.000,00	4.000,00	0,00	
02. Entgelte	69.600,00	63.600,00	6.000,00	
03. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützungen	14.000,00	12.800,00	1.200,00	
04. Aufwendungen für Altersversorgung	6.650,00	6.150,00	500,00	
05. Abschreibungen	107.800,00	33.500,00	74.300,00	
06. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.900,00	7.900,00	0,00	
07. Steuern	900,00	0,00	900,00	
08. Konzessions- und Wegeentgelte	0,00	0,00	0,00	
09. andere betriebliche Aufwendungen	280.700,00	74.400,00	206.300,00	
10. Summe der Aufwendungen 1. - 9.	687.550,00	243.350,00	444.200,00	
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.	687.550,00	243.350,00	441.200,00	3.000,00
13. Betriebserträge				
a) nach GUV-Rechnung	644.500,00	167.000,00	474.500,00	3.000,00
b) aus Lieferung an andere Betriebszweige	4.000,00	0,00	4.000,00	
14. Betriebserträge insgesamt	648.500,00	167.000,00	478.500,00	3.000,00
15. Betriebsergebnis Überschuß / Fehlbetrag (-)	-39.050,00	-76.350,00	37.300,00	0,00
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			
19. Unternehmensergebnis Jahresgewinn / Jahresverlust (-)	-21.050,00			

Vermögensplan 2022

Einnahmen

Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2022	Planansatz 2021	R-Ergebnis 2020
1	Zuweisungen der Gemeinde	57.250,00	73.250,00	0,00
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	3.525,17
7	sonstige Bauzuschüsse	0,00	0,00	0,00
8	Abschreibungen	107.800,00	104.600,00	117.960,15
9	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
10	Kredite	300.000,00	0,00	0,00
11	sonstige Einnahmen	0,00	0,00	0,00
12	Verminderung des Nettogeldvermögens	-38.100,00	-20.500,00	0,00
	Summe	429.950,00	160.350,00	121.485,32

Ausgaben

Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2022	Planansatz 2021	R-Ergebnis 2020
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	18.000,00	18.747,76
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	13.000,00	12.500,00	13.579,88
5	Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00
6	Investitionen für: Hafenbetrieb	1.000,00	1.000,00	24.638,13
	Wasserwerk	361.700,00	56.700,00	5.997,73
	gemeinsame Anlagen	0,00	0,00	0,00
7	Tilgung von Krediten	15.200,00	14.900,00	14.551,40
8	Sonstige Ausgaben/Jahresverlust	21.050,00	57.250,00	19.124,65
	Summe	429.950,00	160.350,00	96.639,55

Erläuterungen zum Vermögensplan 2022

Einnahmen:

Zu 1	Verlustausgleich durch die Stadt (§ 8 Abs. 6 EigVO) aus 2021		57.250,00 €
Zu 6	Empfangene Anschlussbeiträge für neue Wasserhausanschlüsse		3.000,00 €
Zu 7	Landeszuschuss Sportboothafen / Abschnitt IV		- €
Zu 8	Abschreibungen		107.800,00 €
	Immaterielle Gegenstände	- €	
	Hafenbetrieb	33.500,00 €	
	Wasserwerk	74.300,00 €	
Zu 10	Darlehen für Neubau Wasserversorgungsbrunnen		300.000,00 €
Zu 12	Einsatz freier Liquidität		- 38.100,00 €
			<u>429.950,00 €</u>

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		13.000,00 €
Zu 6	Investitionen Hafenbetrieb		1.000,00 €
	geringw. Wirtschaftsgüter der Betriebsausstattung	500,00 €	
	geringw. Wirtschaftsgüter der Geschäftsausstattung	500,00 €	
	Investitionen Wasserwerk		361.700,00 €
	4 neue und erneuerte Hausanschlüsse	8.000,00 €	
	50 neue Wasserzähler	2.700,00 €	
	Neubau Wasserversorgungsbrunnen	350.000,00 €	
	geringw. Wirtschaftsgüter der Betriebsausstattung	500,00 €	
	geringw. Wirtschaftsgüter der Geschäftsausstattung	500,00 €	
	Investitionen gemeinsame Anlagen		- €
Zu 7	Tilgung von Krediten		15.200,00 €
	Hafenbetrieb	15.200,00 €	
	Wasserwerk		
Zu 8	Jahresverlust 2022		21.050,00 €
			<u>429.950,00 €</u>

Finanzplan 2022

A Einnahmen und Ausgaben (§ 16 Nr.1 EigVO)		in T€				
Nr.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024
	Einnahmen					
1	Zuweisungen der Gemeinde	0	73	57	60	60
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	118	105	108	120	120
9	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
10	Kredite	0	0	300	0	0
11	sonstige Einnahmen	0	0	0	0	0
	Summe	118	181	468	183	183

A Einnahmen und Ausgaben (§ 16 Nr.1 EigVO)		in T€	in T€	in T€	in T€	in T€
Nr.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024
	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	19	18	18	18	18
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	14	13	13	13	13
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0
6	Investitionen für: Hafenbetrieb	25	1	1	1	1
	Wasserwerk	6	57	362	50	50
	gemeinsame Anlagen	0	0	0	0	0
7	Tilgung von Krediten	15	15	15	66	66
8	Sonstige Ausgaben	0	0	0	0	0
	Summe	79	104	409	148	148

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€				
		2020	2021	2022	2023	2024
	Einnahmen					
1	Zuweisungen der Gemeinde zur Eigenkapitalaufstockung zum Verlustausgleich	0	0	0	0	0
		0	73	57	60	60
2	Darlehen der Gemeinde	0	0	300	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	68	70	72	74	75
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	50	50

Stellenplan 2022

Anzahl und Bewertung der Stellen

Bemerkungen

ATZ = Altersteilzeit

ku = künftig umwandeln

kw = künftig wegfallend

Tz = Teilzeit / Stunden

Lfd.Nr.	Lfd.Nr. 2021	Fachbereich/Abteilung	Art-/Funktionsbezeichnung	Stellenplan 2021			besetzt am 30.6.21			Stellenplan 2022			Bemerkungen
				B	AN	BG/EG	B	AN	BG/EG	B	AN	BG/EG	
			A/UA Haushaltsplan										
			100 Eigenbetriebe										
			<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.
4	4		<u>Wasserwerk</u> Wassermeister/-in		1	9		1	9		1	9	Nicht besetzt während der Kooperation mit Holsteiner Wasser
5	5		Wasserwerker/-in		1	6		1	6		1	6	Nicht besetzt während der Kooperation mit Holsteiner Wasser
6	6		Raumpfleger/-in		1	2		1	2		1	2	Tz 6,0

**Zusammenstellung nach § 12 Abs. 1 EigVO
für das Wirtschaftsjahr 2022**

Aufgrund des § 5 Abs. 1 Nr. 6 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit § 97 der Gemeindeordnung hat die Stadtvertretung durch Beschluss vom 24.11.2021 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 festgestellt:

1 Es betragen

1.1 im Erfolgsplan

die Erträge	662.500,00 €
die Aufwendungen	683.550,00 €
der Jahresgewinn	0,00 €
der Jahresverlust	21.050,00 €

1.2 im Vermögensplan

die Einnahmen	429.950,00 €
die Ausgaben	429.950,00 €

2 Es werden festgesetzt

2.1 der Gesamtbetrag der Kredite auf	300.00,00 €
davon für Zwecke der Umschuldung	0,00 €
2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,00 €
2.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0,00 €

Kappeln, den 25.11.2021

gez. Horst Trauzettel
Bürgermeister und Werkleiter