

**Wirtschaftspläne der  
Eigenbetriebe  
Elektrizitäts- und Wasserversorgung  
der Stadt Annweiler am Trifels  
2023**

gemäß § 15, Absatz 2, Ziffer 2 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) vom 05.10.1999

## **Präambel:**

Die Stadtwerke Annweiler am Trifels (im Folgenden Stadtwerke) untergliedern sich in die Betriebszweige Elektrizitäts- und Wasserversorgung. Für jeden der Betriebszweige wird ein eigener Wirtschaftsplan erstellt. Diese sind vom Stadtrat der Stadt Annweiler am Trifels (im Folgenden Stadt) zu beschließen. Die entsprechenden Wirtschaftspläne mit zugehöriger Beschlussvorlage sind, getrennt je Betriebszweig, auf den Folgeseiten zusammengestellt.

Für eine Planung auf Ebene des Eigenbetriebes Stadtwerke sowie zur Prüfung der Einhaltung der Wirtschaftsgrundsätze aus der Planung 2023 werden die Wirtschaftspläne beider Betriebszweige addiert und die entsprechenden Berechnungen durchgeführt.

Aus Vereinfachungsgründen ist diese Vorgehensweise für die Planung ausreichend. Für den Jahresabschluss der Stadtwerke nach HGB werden dann die beiden Betriebszweige konsolidiert. Insofern kommt es zwangsläufig zu Abweichungen zwischen der Planung und dem Jahresabschluss.

In die Erstellung der Wirtschaftspläne sind alle bis zum 01.03.2023 bekannten Informationen eingeflossen.

Anzumerken ist, dass die im Jahre 2015 aufgrund der hohen Investitionen (Netzkäufe + Entflechtungen Gossersweiler-Stein, Wernersberg, Queichhambach, Gründung Energie Südpfalz und Trifelsgas) prognostizierten „schwierigen Jahre“ 2016 – 2019 deutlich eher enden. Bereits 2019 können die Stadtwerke wieder einen Gewinn nach Steuern erwirtschaften, der der Zeit vor den Netzübernahmen nahezu entspricht. Nach vorsichtigen Prognosen kann der Gewinn für 2020 nochmals gesteigert werden. Derzeit, und dies ist maßgebend, investieren wir, systembezogen im E-Werk und im Wasserwerk aufgrund tiefgreifender Veränderungen systembezogen. Im Wasserwerk müssen wir dem Klimawandel Rechnung tragen und unsere Versorgung aus dem Bürgerwald auf neue Füße stellen und im E-Werk verlangt der Redispatch 2.0, das neue Messstellenbetriebsgesetz mit den modernen Messeinrichtungen sowie anhaltende und nachhaltige Investitionen in die Stromnetze seinen Tribut.

Die vorhandenen finanziellen Mittel müssen künftig, zumindest die nächsten 10 Jahre dafür eingesetzt werden, dass wir weiter unser sauberes Trinkwasser und unser sicheres Versorgungsnetz im Strom haben werden.

Der folgende Wirtschaftsplan ist genau auf diese Punkte ausgerichtet. Planung eines neuen Wasserwerks im Bürgerwald und Investitionen in die Versorgungssicherheit im Stromnetz.

# Erfolgsplan Stadtwerke

## 1.) Vergleich der Entwicklung

|                                                                    | Wirtschaftsjahre |           |           |           |           |                        |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------------|
|                                                                    | Ergebnis         | Ergebnis  | Ergebnis  | Ergebnis  | Planung   | Planung Stand:         |
| Die Erfolgspläne schließen in den Jahren 2018 – 2023 wie folgt ab: | 2018             | 2019      | 2020      | 2021      | 2022      | 2023                   |
| Ertrag                                                             | 8.433.104        | 9.235.336 | 9.307.753 | 9.400.741 | 9.600.000 | 10.875.000             |
| Aufwand                                                            | 8.572.833        | 8.975.387 | 9.042.963 | 9.205.680 | 9.600.000 | 10.875.000             |
| Gewinn (+) / Verlust (-)                                           | -139.728         | + 259.949 | + 264.790 | + 195.061 | + 255.000 | + 300.000              |
| Status vorstehen-der Zahlen zum 1.3.2023                           | <b>Final</b>     | Final     | Final     | Final     | Planung   | Planung Stand 1.3.2023 |

## Allgemeine wirtschaftliche Lage

Im Wirtschaftsjahr 2021 wurden zum 01.06. der wiederkehrende Beitrag von 0,17 €/m<sup>2</sup> auf 0,18 €/m<sup>2</sup> und die Wasserverbrauchsgebühr von 1,55 €/m<sup>3</sup> auf 1,65 €/m<sup>3</sup> (jeweils netto) erhöht.

Die Stromtarife blieben im Wirtschaftsjahr 21 unverändert. Der Wasserverbrauch verminderte sich im Wirtschaftsjahr um 20.158 m<sup>3</sup> auf 645.910 m<sup>3</sup>.

Diese Entwicklung beinhaltet Veränderungen beim Verbrauch der gebietsfremden Abnehmer (- 32.513 m<sup>3</sup>), der Sonderabnehmer (+ 34.542 m<sup>3</sup>) sowie beim allgemeinen Verbrauch (- 22.187 m<sup>3</sup>). Von der Gesamtabgabe entfallen 52,6 % auf Tarifabnehmer, 31,8 % auf Sonderabnehmer und 15,6 % auf gebietsfremde Abnehmer.

Die Veränderung der Stromausspeisung betraf mit + 87.782 kWh die Tarifabnehmer, mit - 70.538 kWh die Sonderabnehmer, mit + 2.928 kWh die Innenlieferungen sowie mit + 804.542 kWh die Netznutzung. Die Fremdbelieferung veränderte sich um + 52.175 kWh auf 943.988 kWh. Von der Gesamtmenge entfallen 37,1 % auf Tarifabnehmer, 7,6 % auf Sonderabnehmer, 0,4 % auf Innenlieferungen, auf Fremdbelieferung 3,0 % und 51,9 % auf Netznutzung.

Das Wirtschaftsjahr 2021 schließt mit einem Jahresgewinn von 195 T€ (im Vorjahr Jahresgewinn 265 T€) ab. Davon entfallen auf den Betriebszweig Wasserversorgung ein Jahresgewinn von 114 T€ (im Vorjahr 41 T€) und auf den Bereich Elektrizitätswerk ein Jahresgewinn von 65 T€ (im Vorjahr 224 T€ Jahresgewinn ). Der Tätigkeitsbereich Elektrizitätsverteilung (Verteilung) weist einen Jahresverlust von 75 T€ (im Vorjahr Jahresgewinn 80 T€) und der Tätigkeitsbereich Messstellenbetrieb einen Jahresgewinn von 4 T€ (im Vorjahr Jahresverlust 34 T€) aus.

Die Ertragslage der Stadtwerke zeigt sich verschlechtert.

Während der Eigenbetrieb Wasserversorgung ein sehr gutes Ergebnis erwirtschaftet hat, sind die Zahlen des Eigenbetriebs Elektrizitätsversorgung- und Verteilung enttäuschend. Festzustellen bleibt, dass im Bereich des Netzes der Verlust höher war als prognostiziert, was überwiegend Mehraufwendungen bei Abschreibungen und sonstigen betrieblichen Aufwendungen geschuldet war. Auch im „Vertrieb“ kann die Entwicklung nicht zufriedenstellen. Ursächlich war hier eine nicht vollzogene, aber eigentlich sachgerechte Tarifierhöhung, aufgrund einer kommunalpolitischen Entscheidung die Tarife nicht zu erhöhen. Künftig sollten „Kommunalpolitische Erwägungen“ bei der Tariffindung des E-Werks außer Betracht bleiben. Dies ist essentiell für den Fortbestand.

Die Kapitalstruktur hat sich marginal verbessert. Die Eigenmittel der Stadtwerke betragen 69,1 % des Gesamtkapitals (im Vorjahr 68,1 %). Die Finanzlage kann als stabil bezeichnet werden. Die kurzfristig verfügbaren Mittel (innerhalb eines Jahres fällige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände) mit 1.731 T€ unterschreiten die kurzfristigen Verbindlichkeiten einschließlich der Rückstellungen mit insgesamt 1.744 T€ um 13 T€.

Die Selbstfinanzierungsmittel (= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit) der Stadtwerke mit 1.047 T€ wiesen gegenüber den Investitionen eine Überdeckung von 131 T€ aus. Im Bereich der Elektrizitätsverteilung weist der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit mit 317 T€ ein Nullergebnis aus.

### **Vollzug des Wirtschaftsplan 2022**

Die Lage am Strommarkt war im abgelaufenen Jahr chaotisch. Teilweise wurde für eine kWh Preise von über 100 € aufgerufen.



Die Preise haben sich 2023, allerdings auf höherem Niveau, stabilisiert. Eine weitere Prognose bleibt schwierig. Nach den durch den Netzzukäufen und Erweiterung in das Gasgeschäft schwierigen Jahren 2017 und 2018 entwickeln sich die wirtschaftlichen Kenndaten der Stadtwerke Annweiler am Trifels weiter positiv. Die Kapitalstruktur hat sich nur unwesentlich geändert. Die Investitionstätigkeit des Wasserwerkes (319 T€, ohne Umsetzungen von geleisteten Anzahlungen und Anlagen am Bau) betraf mit 54 T€ die Verteilungsanlagen, mit 67 T€ Betriebs- und Geschäftsausstattung, mit 174 T€ die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau, mit 8 T€ die Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten und mit 16 T€ die entgeltlich erworbenen Konzessionen, ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten. Die Eigenmittel der Stadtwerke betragen 69,1 % des Gesamtkapitals (im Vorjahr 68,1 %), was ein guter Wert darstellt. Die Rückführung der Darlehen für die Netzkäufe erfolgt weiter planmäßig. Im Elektrizitätswerk wurden Investitionen (597 T€ insgesamt ohne Umsetzungen von geleisteten Anzahlungen und Anlagen am Bau; Elektrizitätsverteilung 317 T€, Messstellenbetrieb 19 T€) für die geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau mit 126 T€ (Elektrizitätsverteilung), von 49 T€ für die Verteilungsanlagen (davon Elektrizitätsverteilung 30 T€; Messstellenbetrieb 19 T€), von 170 T€ für die Betriebs- und Geschäftsausstattung (davon 141 T€ Elektrizitätsverteilung), von 17 T€ sowie für die entgeltlich

erworbenen Konzessionen, ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Werten (davon 12 T€ Elektrizitätsverteilung), von 8 T€ für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten (Elektrizitätsverteilung) getätigt. Die Anlagendeckungsquote des Gesamtbetriebes (Eigenkapital, Empfangene Ertragszuschüsse und langfristiges Fremdkapital : Anlagevermögen) veränderte sich dabei von 100,3 % auf 99,4 %. Der Tätigkeitsbereich Elektrizitätsverteilung weist eine Anlagendeckungsquote von 61,2 % aus.

Die Eigenkapitalquote hat sich weiter verbessert und liegt nunmehr bei rd. 62 %.

|                                                         | Stand<br>31.12.2020<br>€ | Zugang<br>2021<br>€      | Abgang<br>2021<br>€      | Stand<br>31.12.2021<br>€ |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b><u>Stadtwerke</u></b>                                |                          |                          |                          |                          |
| Stammkapital                                            | 1.022.584,00             | 0,00                     | 0,00                     | 1.022.584,00             |
| Zweckgebundene Rücklagen<br>(Zuweisungen und Zuschüsse) | 471.265,78               | 0,00                     | 0,00                     | 471.265,78               |
| Allgemeine Rücklage                                     | 2.271.560,85             | 227.000,00               | 0,00                     | 2.498.560,85             |
| Gewinnvortrag                                           | 3.980.017,06             | 264.790,00 <sup>1)</sup> | 0,00                     | 4.244.807,06             |
| Jahresgewinn/-verlust (-)                               | 259.949,41               | 195.061,00               | 259.949,41 <sup>1)</sup> | 195.061,00               |
| insgesamt                                               | 8.005.377,10             | 686.851,00               | 259.949,41               | 8.432.278,69             |

Bis zum Jahresabschluss 2022 sollte sich aufgrund der Planwerte beim Ergebnis und einem weiteren Rückgang des Fremdkapitals durch Tilgungsleistungen auf aufgenommenen Darlehen dieser Wert noch verbessern. Er liegt damit deutlich über der von PWC im Rahmen einer Studie im Jahre 2018 ermittelten durchschnittlichen Eigenkapitalquote von 35,5 %. Basis dieser Kennzahl bilden die seit 2014 analysierten Bilanzen von 300 kommunalen Energieversorgungsunternehmen (EVU). Die sehr gute Eigenkapitalausstattung mit 4,2 Mio. € Gewinnvorträgen ermöglicht es den Stadtwerken in Zeiten der Regulierung des Strommarktes in Verbindung mit einem ruinösen Wettbewerb um den Stromverbraucher auch schwierigere Jahre bewältigen zu können.

Für das **Wirtschaftsjahr 2022** wird mit einem Gewinn nach Steuern in Höhe von rd. 250.000 € gerechnet. Für 2023 planen wir in der gleichen Größenordnung.

# **Wirtschaftsplan 2023**

## **für den Betriebszweig**

# **Elektrizitätsversorgung**

Der Wirtschaftsplan für die Elektrizitätsversorgung untergliedert sich in folgende Bereiche:

|                                                                         | <b>Seite</b>   |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>I. Erläuterungsbericht</b>                                           | <b>5 -13</b>   |
| <b>II. Beschlussvorlage über die Festsetzung des Wirtschaftsplans</b>   | <b>14</b>      |
| <b>III. Erfolgsplan Einnahmen und Ausgaben</b>                          | <b>15 - 20</b> |
| <b>IV. Vermögensplan Einnahmen und Ausgaben</b>                         | <b>21 - 26</b> |
| <b>V. Entgeltkalkulation Wassergebühren und wiederkehrende Beiträge</b> | <b>27</b>      |
| <b>VI. Investitionsprogramm 2020 – 2024</b>                             | <b>28</b>      |
| <b>VII. Finanzierungsplan 2020 – 2024</b>                               | <b>29</b>      |
| <b>VIII. Schuldendienst 2021</b>                                        | <b>30</b>      |
| <b>IX. Stellenübersicht 2021</b>                                        | <b>31</b>      |

## I. Erläuterungsbericht

zu dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Elektrizitätsversorgung“ für das Jahr 2023 gemäß § 15, Absatz 2, Ziffer 2 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) vom 5.10.1999.

### a) Erfolgsplan

#### Vergleich der Entwicklung

|                                                                    | Wirtschaftsjahre |           |           |           |               |                        |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|-----------|-----------|---------------|------------------------|
|                                                                    | Ergebnis         | Ergebnis  | Ergebnis  | Ergebnis  | Planung       | Planung Stand:         |
| Die Erfolgspläne schließen in den Jahren 2018 – 2023 wie folgt ab: | 2018             | 2019      | 2020      | 2021      | 2022          | 2023                   |
| Ertrag                                                             | 6.780.000        | 6.757.119 | 6.910.078 | 6.857.674 | 7.150.000     | 8.225.000              |
| Aufwand                                                            | 6.680.000        | 6.580.037 | 6.686.022 | 6.800.934 | 7.150.000     | 8.225.000              |
| Gewinn (+) / Verlust (-)                                           | -213.356,82      | + 177.081 | + 224.056 | + 56.740  | 255.000       | 200.000                |
| Status vorstehender Zahlen zum 1.2.2023                            | Final            | Final     | Final     | Final     | Voraussichtl. | Planung Stand 1.3.2023 |

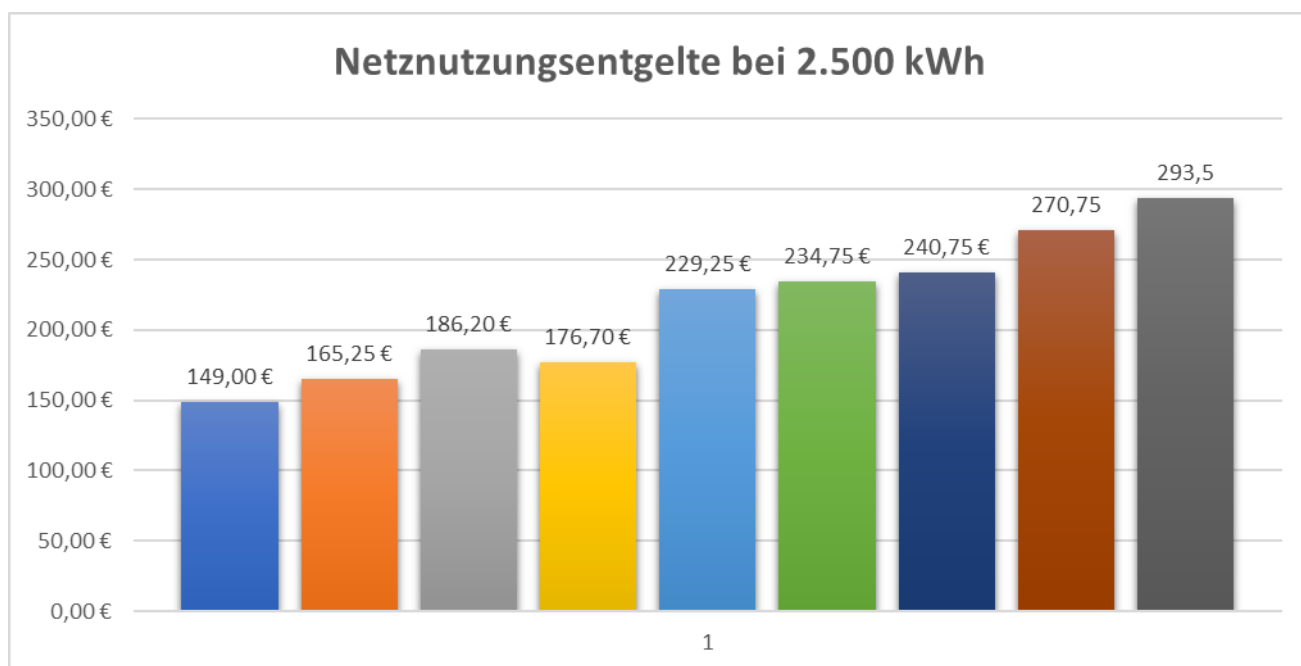
Im Jahr 2021 wurde mit einem Gewinn nach Steuer von 200.000 € gerechnet, der nicht erreicht wurde. Maßgeblich für dieses schlechtere Ergebnis hierbei vor allem höhere Abschreibungen von +70 T€ sowie ein erhöhter Unterhaltungsaufwand im Verteilungsnetz von + 56 T€. Der Messstellenbetrieb, der als eigener Betriebszweig nach den Vorgaben der Bundesnetzagentur aufzustellen ist, wird auch in den nächsten Jahren als Dauerverlustbetrieb zu sehen sein, da die planwirtschaftlich regulierten Messentgelte auch auf Dauer nicht auskömmlich sein werden. Beachtlich ist zudem, dass sich die erhofften Skaleneffekte bei den Stromzählern aufgrund der Rohstoffknappheiten auch nicht einstellen werden.



# Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2023

## Entwicklung der Netzentgelte

Das Netzentgelt ist der Preis für die Nutzung, die jeder Netznutzer, der Strom durch das Versorgungsnetz leitet, an den Netzbetreiber zahlen muss. Die Netzentgelte sind Entfernungsunabhängig, sie gewähren Zugang zum Stromtransport- und –verteilungssystem und nicht zu einer einzelnen Erzeugungsanlage. Die Netzentgelte werden vom Anschlussnetzbetreiber erhoben – enthalten sind die Kosten aller vorgelagerten Netzebenen.



(Schematische Darstellung bei einer Netznutzung von 2.500 kWh / Jahr)

Die Netznutzungsentgelte machen mit rd. 2,3 Mio. € p. A. rd. 28 % des Gesamtbudgets der Stadtwerke Annweiler am Trifels aus. Aufgrund der guten Planbarkeit dieser Einnahmen, sind die Netznutzungsentgelte ein fester Bestandteil der Finanzierung des Unternehmens. Aufgrund der bisherigen Investitionen, Erweiterungsanträgen und weiteren Härtefallregelungen ist davon auszugehen, dass die Entgelte im Wirtschaftsjahr 2024 bei rd. 2.5 Mio. € liegen werden. Die EEG-Umlage wurde im Rahmen der Corona-Pandemie vom Staat zunächst auf 6,5 ct./kWh, dann auf 3,7 ct./kWh gesenkt und später vollends gestrichen. Die Absenkung wurde vollends an die Kunden weitergegeben.

## Verrechnungssätze der Mitarbeitenden

Die Stundenverrechnungssätze der Mitarbeitenden der Stadtwerke Annweiler am Trifels werden jährlich neu kalkuliert. Diese sind Grundlage für die Abrechnung von externen Leistungen, z. B. bei Hausanschlüssen oder bei der Abrechnung der Betriebsführung.

Die Verrechnungssätze für die Mitarbeiter\*Innen der Stadtwerke wurden neu kalkuliert und angepasst. Sie entsprechen nunmehr der Marktlage. Die Verrechnung für einen Monteuer der Stadtwerke beträgt nunmehr 60,00 €/h (vorher 49,00 €/h).

Unter Einbezug der Netzentgelterhöhung setzen sich die Erträge wie folgt zusammen:

| <b>Erträge</b>                                              | <b>2023 Plan</b> |
|-------------------------------------------------------------|------------------|
| Stromverkauf einschließlich Netzentgelte, Umlagen, Steuern. | 6.550 T€         |
| EEG Hochwälzung                                             | 1.000 T€         |
| Erlöse aus der Betriebsführung                              | 300 T€           |
| Reparatur- und Installationserlöse                          | 50 T€            |
| Erlöse eigene PV-Anlagen                                    | 100 T€           |
| Erträge aus Beteiligungen                                   | 10 T€            |
| Aktivierte Eigenleistungen                                  | 30 T€            |
| Sonstige Einnahmen                                          | 75 T€            |
| <b>Gesamt</b>                                               | <b>8.225 T€</b>  |

Die höheren Netzentgelte um + 200 T€ sind eingeplant. Darüber hinaus steigen die Erträge um über 1.000 T€ durch die erheblich gestiegenen Verkaufspreise.

### **Strombeschaffungskosten, Strompreiserhöhungen und Strompreisbremse**

Ab Oktober 2021 stiegen die Einkaufspreise an der EEX deutlich an und erreichten zunächst im Dezember den Höhepunkt. Zu dieser Zeit waren die Stadtwerke im Portfolio mit 25 % Short bei Base und Peak Fahrplanprodukten. Der daraufhin getätigte Hedge einschließlich Verlustenergie verursachte eine Steigerung des durchschnittlichen Einkaufspreises von 5,5 ct. / kWh auf 16,0 ct. / kWh. Aufgrund dieser Sachlage wurde der Grundversorgungstarif erstmalig zum 1.1.2022 und nochmals zum 1.4.2022 angepasst.

Für 2023 wurden alle Tarife nochmals um 10,00 ct./kWh erhöht, so dass der Sondertarif nunmehr mit 40,81 ct./kWh abgerechnet wird.

### **Strompreisbremse zum 1. März 2023**

Zur Abfederung der gestiegenen Strompreise hat der Bundestag eine Strompreisbremse beschlossen, die zum 1.3.2023 in Kraft tritt. Für Haushaltskunden werden die Strompreise bei einem Arbeitspreis von 40,00 ct./kWh bei dem 2021 für 2022 prognostizierten Stromverbrauch von 80 % gedeckelt. Die über dem Betrag liegende Arbeitspreis wird vom Bund an den Netzbetreiber erstattet. Die Höhe der Erstattungsleistungen lag zum Redaktionsschluss dieses Wirtschaftsplanes noch nicht fest, so dass dieser ohne Berücksichtigung blieb.

## Strombeschaffung und Preise 2023 ff

Der Strommarkt ist derart volatil, dass eine gute Prognose der Beschaffungspreise nicht mehr möglich ist. Die Risiken der Strombeschaffung steigen erheblich und machen organisatorische Änderungen bei den Stadtwerken Annweiler am Trifels unumgänglich, d.h. die Strombeschaffung künftig als Stabstelle direkt bei der Werkleitung angesiedelt. Zudem wird ein Beschaffungsgremium eingerichtet. Die ratierliche Beschaffung für 2024 ff wurde ausgesetzt. Anstelle dieser fortlaufenden Beschaffungsrat wird derzeit nach individuellen Kriterien und Marktlage beschafft.

Die Aufwendungen verteilen sich wie folgt:

| Aufwand                                 | 2023 Plan<br>T€ |
|-----------------------------------------|-----------------|
| Strombezug                              | 3100,00         |
| Netzentgelte vorgelagertes Netz         | 900,00          |
| Umlagen                                 | 1000,00         |
| Sonst. Umlagen                          | 200,00          |
| Personalaufwand                         | 1050,00         |
| Stromsteuer                             | 330,00          |
| Konzessionsabgabe                       | 250,00          |
| Darlehenszinsen (neue Netze)            | 30,00           |
| Materialaufwand und Fremdleistungen     | 295,00          |
| EDV                                     | 150,00          |
| Wirtschaftsprüfer                       | 45,00           |
| Netzprozesse (ESSSG)                    | 120,00          |
| Abschreibungen                          | 460,00          |
| Unterhaltungsaufwand technische Anlagen | 80,00           |
| Gewinn                                  | 200,00          |
| Sonstige Kosten                         | 15,00           |
| <b>Gesamtaufwand</b>                    | <b>8.225T €</b> |

Auf Basis vorstehender Erträge und Aufwendungen wird für 2023 mit einem Gewinn nach Steuern von 200.000 € gerechnet. „Sicherer Hafen“ bei der Finanzierung der Stadtwerke ist das Verteilnetz.

Nicht eingerechnet sind derzeit die zu erwartenden höheren Ausschüttungen der Beteiligungen der Stadtwerke Annweiler am Trifels, wie z. B. der Energie Südpfalz. Diese Ausschüttungen dienen als Puffer für weitere Kostensteigerungen durch Inflation oder Beschaffungsaufwand.

Dort sind die Einnahmen und Ausgaben gut planbar und die Netzentgelte haben sich mittlerweile gut entwickelt. Die Netze sind in einem weit überdurchschnittlichen Zustand und auf Jahre hinaus technisch stabil. Erforderliche Erneuerungen wurden jeweils immer zeitnah durchgeführt. Aufgrund der Vielzahl von Investitionen werden die Gewinne aus dem E-Werk dringend benötigt, um als kleines Unternehmen am Energiemarkt weiter bestehen zu können. Ohne die Hinzunahme der Netze Queichhambach, Gossersweiler-Stein, Wernersberg sowie die Gründung der Trifelsgas GmbH und die Beteiligung bei den Erneuerbaren Energien, würde das E-Werk der Stadt bereits heute nicht mehr in alleiniger Form existieren. Durch die Verdoppelung der Zähler sind Skaleneffekte entstanden, die einen weiteren wirtschaftlichen Betrieb ermöglichen.

Da eine weitere Vergrößerung mittels Zukaufs von Netzen derzeit aufgrund bestehender Konzessionsverträge bis 2033 nicht möglich sein wird, sind weitere Geschäftsfelder zu suchen. Aufgrund der Entwicklungen am Energiemarkt wäre ein Betätigungsfeld bei der Eigenversorgung weiter zu stärken und den Energiemix der Stadtwerke Annweiler am Trifels weiter zu diversifizieren.

Derzeit entwickeln wir in Kooperation mit lokalen Unternehmen Produkte für E-Wallboxen, PV-Anlagen und Solarspeicher sowie Wärmepumpenangebote. Da die Erträge aus den Netzentgelten durch die Vorgaben der Regulierungsbehörden und aus dem Stromverkauf durch einen ruinösen Wettbewerb gedeckelt sind, verbleiben als vorrangige Steuerungsgröße auch weiterhin die Kosten.

Da ein Großteil der Aufwendungen nahezu fix sind, verbleiben als beeinflussbare Größen die Personal- und sonstigen Kosten.

### **Kostensteigerungen durch inflationsbedingte Umstände**

Der Materialverbrauch im E-Werk wurde um + 60 T€ angepasst, was ausschließlich eine inflationsbedingte Anpassung darstellt.

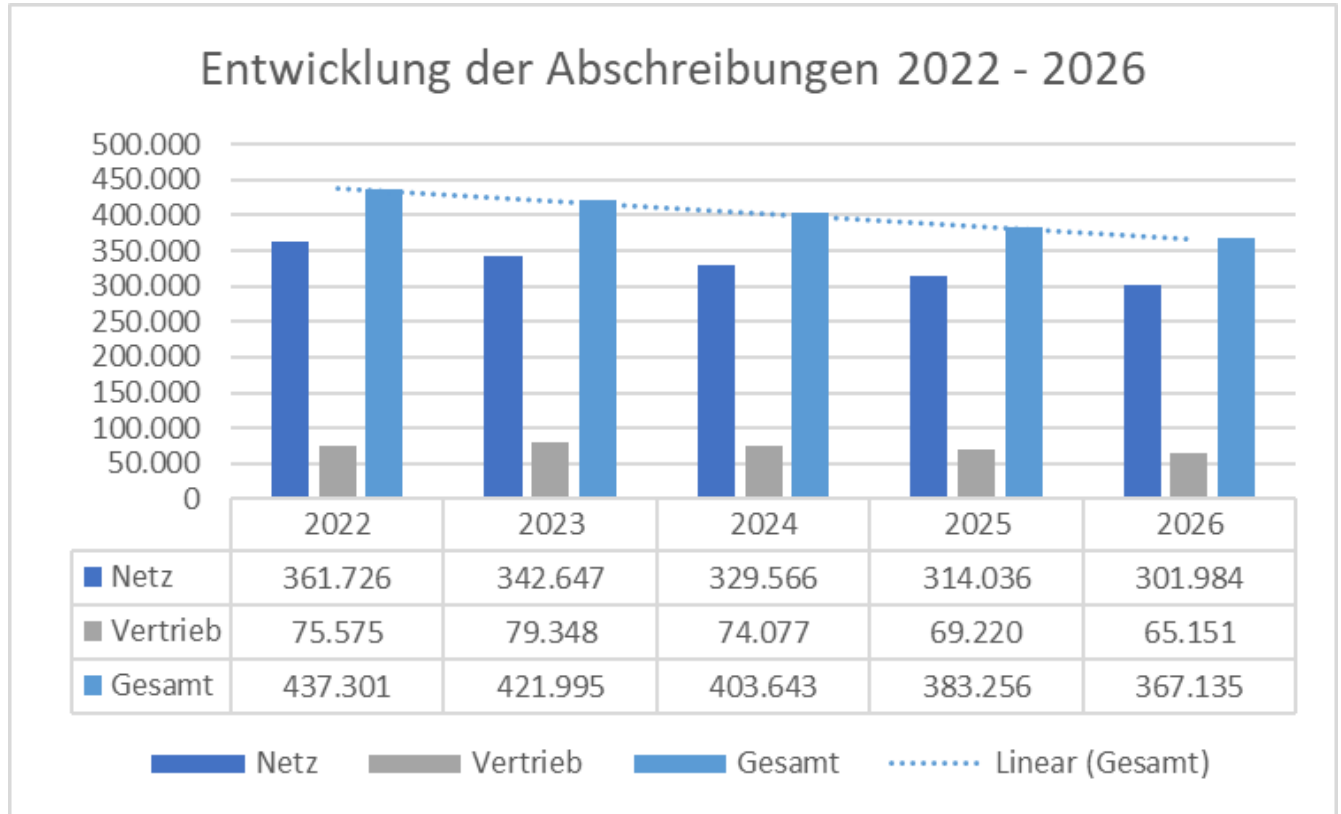
### **Tarif „Ökolokal“**

Seit 1.3.2021 führen wir ein neues Ökostromprodukt „Ökolokal“. Bei diesem Produkt wird ausschließlich Strom aus Erneuerbaren Energien aus einem Umkreis von 50 km verwendet. Das Produkt ist vom TÜV-zertifiziert und kann seither mit einem Aufschlag von 0,05 ct bezogen werden. Es ist geplant die Lieferstellen der Stadt- und Verbandsgemeinde auf dieses Produkt umzustellen.

## Personalaufwand

Die personelle Besetzung des E-Werks (siehe Stellenübersicht) ist derzeit ausreichend. Hinsichtlich der Budgetplanung wurde mit einem Tariflohnabschluss von + 5,5 % kalkuliert.

## Abschreibungen



Für 2023 wurde mit Abschreibungen von 460 T€ geplant. Die Planabschreibungen Netz / Vertrieb belaufen sich auf rd. 422 T€, hinzu kommen Zuschreibungen aus Anlagen im Bau.

## Sonstiger Aufwand

Insbesondere die IuK-Aufwendungen von rd. 150.000 € im Bereich des E-Werks schlagen besonders zu Buche. Hierin enthalten sind neben Wartungskosten für das CRM-System (Schleupen) vor allem Aufwendungen für Lizenzen und Support. Des Weiteren sind 120 T€ für Dienstleistungen der Energie Südpfalz Shared Service veranschlagt.

## Corona-Pandemie

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die wirtschaftliche Lage der Stadtwerke Annweiler am Trifels waren überschaubar und sind monetär mit rd. 40 T€ für 2021-2022 zu beziffern. Weitere wirtschaftliche Einbußen sind derzeit nicht ersichtlich.

## b) Vermögensplan

Der Vermögensplan bildet die investiven Aufwendungen des E-Werks ab sowie die Tilgung bereits aufgenommenener Kredite.

Folgende Investitionen sind für 2023 geplant:



Größte Investition ist der Bau einer neuen Lagerhalle auf dem Betriebsgelände der Stadtwerke Annweiler am Trifels. Der Bau ist mit insgesamt 500.000 € taxiert, wobei E-Werk und Wasserwerk je die Hälfte der Investition finanzieren. Für die Erneuerung einer 20 kV-Leitung im Bereich der Quodgasse sind rd. 50.000 € eingeplant; für Trafos- und Schaltanlagen rd. 65.000 €.

Die Erlöse des Jahres 2023 teilen sich wie folgt auf:

| Erlösgruppe                                                  | in T€        |
|--------------------------------------------------------------|--------------|
| Stromentgelte lfd. Jahr inkl. Stromsteuer                    | 6.400        |
| Auflösung empfangener Ertragszuschüsse                       | 31           |
| EEG Hochwälzung (ohne Abzug vermiedene Netznutzungsentgelte) | 900          |
| Photovoltaikeinspeisung (im Netz Pfalzwerke)                 | 112          |
| Erlöse Betriebsführung                                       | 400          |
| Reparatur und Installationserlöse                            | 200          |
| Erlöse aus Mindermengenabrechnung fremde Händler             | 30           |
| Rückersatz Personalkosten                                    | 80           |
| Mahngebühren                                                 | 7            |
| Sonst. Erlöse                                                | 65           |
| <b>Umsatzerlöse</b>                                          | <b>8.225</b> |

Die Aufwendungen stellen sich für 2022 wie folgt dar:

| Aufwand                                 | in T€        |
|-----------------------------------------|--------------|
| Strombezug                              | 5.725        |
| Netzentgelte vorgelagertes Netz         | 929          |
| EEG-Umlage                              | 0            |
| Sonst. Umlagen                          | 228          |
| Personalaufwand                         | 1.055        |
| Stromsteuer                             | 340          |
| Konzessionsabgabe                       | 248          |
| Materialaufwand und Fremdleistungen     | 399          |
| EDV                                     | 69           |
| Wirtschaftsprüfer                       | 45           |
| Netzprozesse (ESSSG)                    | 115          |
| Abschreibungen                          | 530          |
| Unterhaltungsaufwand technische Anlagen | 73           |
| Sonstige Kosten                         | 213          |
| <i>Gesamtaufwand</i>                    | <i>8.225</i> |

## II.

# B e s c h l u s s

### **des Stadtrats über die Festsetzung des Wirtschaftsplanes Elektrizitätsversorgung der Stadt Annweiler am Trifels für das Wirtschaftsjahr 2023**

Der Stadtrat hat am **TT.MM.JHJJ** den beiliegenden Wirtschaftsplan beschlossen.

Die erforderliche Genehmigung ist am ,TT.MM.JHJJ von der Kreisverwaltung Südliche  
Weinstraße, Landau, als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

#### § 1

Der Wirtschaftsplan wird für das Wirtschaftsjahr 2023

|                    |               |             |
|--------------------|---------------|-------------|
| Im Erfolgsplan mit | Erträgen:     | 8.225.000 € |
|                    | Aufwendungen: | 8.225.000 € |
|                    | Gewinn:       | 200.000 €   |

|                  |            |           |
|------------------|------------|-----------|
| Im Vermögensplan | Einnahmen: | 600.000 € |
|                  | Ausgaben:  | 600.000 € |

festgesetzt.

#### § 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung der Investitionen und  
Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird für das

Wirtschaftsjahr 2023 auf            0,00 €            festgesetzt.

#### § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

#### § 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in  
Anspruch genommen werden dürfen, wird für das

Wirtschaftsjahr 2023 auf            500.000 €            festgesetzt.



### III. Wirtschaftsplan - Erfolgsplan

Betriebszweig Elektrizitätsversorgung

Einnahmen - Sollerträge

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                                      | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------|
|                                                                                                     | 2023<br>€              | 2022<br>€ | 2021<br>€ |
| <b>1. Umsatzerlöse</b>                                                                              |                        |           |           |
| a) aus Strom Tarifabnehmer                                                                          | 3.300.000              | 2.200.000 | 2.001.000 |
| aa) abzüglich Stromsteuer                                                                           | -350.000               | -350.000  | -312.542  |
| b) aus Strom Sonderabnehmer                                                                         | 400.000                | 450.000   | 426.857   |
| c) aus Fremdbelieferung                                                                             | 300.000                | 200.000   | 201.908   |
| d) Erträge aus Netznutzung                                                                          | 2.361.000              | 2.350.000 | 2.310.955 |
| e) Innerbetriebliche Umsätze (z.B. Stromlieferung an W-Werk)                                        | 27.000                 | 27.000    | 27.074    |
| f) Verbrauchsgeb. Straßenbeleuchtung                                                                | 45.000                 | 45.000    | 76.433    |
| g) Innerbetriebliche Umsätze (Verlustenergie)                                                       | 3.500                  | 3.500     | 2.604     |
| h) aus EEG- Hochwälzung (Fotovoltaikanlagen)                                                        | 995.000                | 1.140.000 | 988.623   |
| i) Entnahme aus empfangenen Ertragszuschüssen<br>(§ 24/4 EigVO - 1/20)                              | 30.000                 | 30.000    | 31.182    |
| j) Stromsteuer                                                                                      | 0                      | 0         | 0         |
| k) Sonderkundenaufschlag § 19                                                                       | 80.000                 | 120.000   | 114.357   |
| l) Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG)                                                                | 0                      | 0         | 0         |
| m) Kraft-Wärme-Koppelungsgesetz (KWKG)                                                              | 85.000                 | 100.000   | 78.378    |
| n) Konzessionsabgabe                                                                                | 250.000                | 250.000   | 254.429   |
| o) Offshore-Haftungsumlage                                                                          | 5.000                  | 5.000     | 121.886   |
| p) Materialverkäufe                                                                                 | 2.000                  | 2.000     | 2.218     |
| q) Reparatur- und Installationserlöse                                                               | 200.000                | 150.000   | 172.909   |
| r) Sperrgebühren                                                                                    | 1.000                  | 1.000     | 1.235     |
| s) Verwaltungskosten Betriebsführungen VG-WW                                                        | 20.000                 | 20.000    | 0         |
| t) Verwaltungskosten Betriebsführungen VG-KW                                                        | 20.000                 | 20.000    | 0         |
| u) Erlöse aus Betriebsführungen VG-Schw.                                                            | 0                      | 1.000     | 0         |
| v) Sonstige Umsatzerlöse                                                                            | 1.000                  | 1.000     | 0         |
| w) Erlöse eigener PV-Anlagen                                                                        | 110.000                | 100.000   | 100.210   |
|                                                                                                     |                        |           |           |
| <b>2. Erlösnachberechnungen aus Vorjahren</b>                                                       |                        |           | 0         |
| <b>Erlösberichtigungen aus Vorjahren</b>                                                            |                        |           | 0         |
|                                                                                                     |                        |           |           |
| <b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>                                                         | 30.000                 | 40.000    | 43.828    |
|                                                                                                     |                        |           |           |
| <b>4. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs-<br/>und Teilgewinnabführungsverträgen</b> |                        |           | 0         |
|                                                                                                     |                        |           |           |
| <b>5. Erträge aus Beteiligungen</b>                                                                 | 0                      | 50.000    | 18.838    |
|                                                                                                     |                        |           |           |
| <b>6. Erträge aus den anderen Finanzanlagen</b>                                                     |                        |           |           |
| a) aus Wertpapieren                                                                                 | 5.775                  | 5.775     | 5.775     |
| b) aus Ausleihungen mit einer Lauzeit von mind. 4 Jahren                                            | 0                      | 0         | 0         |
| c) Sonstige                                                                                         | 225                    | 0         | 0         |
|                                                                                                     |                        |           |           |
|                                                                                                     |                        |           |           |
|                                                                                                     |                        |           |           |
|                                                                                                     |                        |           |           |
|                                                                                                     |                        |           |           |
| Übertrag:                                                                                           | 7.921.500              | 6.961.275 | 6.668.156 |

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                                                                   | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------|
|                                                                                                                                  | 2023<br>€              | 2022<br>€ | 2021<br>€ |
| Übertrag:                                                                                                                        | 7.921.500              | 6.961.275 | 6.668.156 |
| <b>7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                                                                                   |                        |           |           |
| a) aus Bankkonten                                                                                                                | 0                      | 0         | 0         |
| b) aus Festgeld etc.                                                                                                             | 0                      | 0         | 0         |
| c) aus Zinsausgleich mit Wasserwerk                                                                                              | 0                      | 0         | 0         |
| d) aus Darlehen                                                                                                                  | 0                      | 0         | 0         |
| e) aus Verzugszinsen/Säumniszuschlägen                                                                                           | 0                      | 0         | 0         |
| f) aus Verzugsz., Säumniszuschl. -Vorjahre-                                                                                      | 0                      | 0         | 0         |
| g) aus Stundungszinsen                                                                                                           | 0                      | 0         | 0         |
| h) aus Stundungszinsen -Vorjahre-                                                                                                | 0                      | 0         | 0         |
| i) aus Steuererstattungen                                                                                                        | 0                      | 0         | 0         |
| j) aus Auf-/Abzinsung                                                                                                            | 0                      | 0         | 0         |
|                                                                                                                                  |                        |           |           |
| <b>8. Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens</b> |                        |           |           |
| a) Erträge aus Veräußerung von Anlagegegenständen (Erlös ./ Buchwert)                                                            | 0                      | 0         | 0         |
| b) Erhöhung des Buchrestwertes wegen Außenprüfung Finanzamt                                                                      | 0                      | 0         | 0         |
| c) Erlöse aus Verkauf von Schrott (aus Anlagevermögen)                                                                           | 0                      | 0         | 0         |
|                                                                                                                                  |                        |           |           |
| <b>9. Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung auf Forderungen</b>                                              |                        |           |           |
| a) Erträge aus Auflösung der Pauschalwertberichtigung auf Forderungen                                                            | 0                      | 0         | 0         |
| b) Erträge aus Auflösung der Einzelwertberichtigung                                                                              | 0                      | 0         | 0         |
|                                                                                                                                  |                        |           |           |
| <b>10. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</b>                                                                          |                        |           |           |
| a) Erträge aus Auflösung von Körperschaftsteuer-Rückstellung                                                                     | 0                      | 0         | 0         |
| b) Erträge aus Auflösung von Gewerbesteuer-Rückstellung                                                                          | 0                      | 0         | 0         |
| c) Erträge aus Auflösung der Wirtschaftsprüfer-Rückstellung                                                                      | 0                      | 0         | 0         |
| d) Erträge aus Auflösung von ungewisse Verbindlichk.                                                                             | 0                      | 0         | 0         |
| e) Ertrag aus Auflösung sonstige Rückstellungen                                                                                  | 0                      | 0         | 0         |
|                                                                                                                                  |                        |           |           |
| <b>11. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil</b>                                                         |                        |           |           |
| a) Erträge aus Auflösung von Wertber. auf 7c-Darlehen                                                                            | 0                      | 0         | 0         |
| b) Erträge aus der Auflös. von Rücklagen gem. § 6b EStG                                                                          | 0                      | 0         | 0         |
| c) Erträge aus der Auflösung von Preissteigerungsrücklagen                                                                       | 0                      | 0         | 0         |
|                                                                                                                                  |                        |           |           |
|                                                                                                                                  |                        |           |           |
|                                                                                                                                  |                        |           |           |
|                                                                                                                                  |                        |           |           |
|                                                                                                                                  |                        |           |           |
| Übertrag:                                                                                                                        | 7.921.500              | 6.961.275 | 6.668.156 |

[illegible]

## **Erfolgsplan Elektrizitätsversorgung**

### **Aufwand**

## Ausgaben – Soll Aufwendungen

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                       | Wirtschaftsvoranschlag |                  | Ergebnis<br>2021<br>€ |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|-----------------------|
|                                                                                      | 2023<br>€              | 2022<br>€        |                       |
| <b>1. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>         | 0                      | 0                | 0                     |
| <b>2. Aufwendungen für Roh-, Hilfs-u.Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren</b>     |                        |                  |                       |
| a) Fremdbezug Strom                                                                  | 1.725.000              | 1.039.000        | 711.726               |
| b) Strombezug aus Fotovoltaik-/Solaranlagen                                          | 960.000                | 920.000          | 842.916               |
| c) Strombezug aus Blockheizkraftwerk                                                 | 105.000                | 80.000           | 47.694                |
| d) Strombezug aus Wasserkraft                                                        | 1.000                  | 5.000            | 4.811                 |
| e) Stromsteuer -> wird bei Erträgen abgezogen !!!                                    | 0                      | 0                | 0                     |
| f) Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG)                                                 | 1.250.000              | 1.140.000        | 990.317               |
| g) Kraft-Wärme-Koppelungsgesetz (KWKG)                                               | 100.000                | 100.000          | 47.694                |
| h) Aufwendungen für StromNEV § 19.2 Umlage                                           | 115.000                | 100.000          | 103.377               |
| i) Offshore-Haftungsumlage, Abfa-Umlage                                              | 11.000                 | 13.000           | 122.364               |
| j) Strombezug Netznutzung                                                            | 900.000                | 900.000          | 894.000               |
| k) Verrechn. Innenlieferungen (Strom für Verw.Gebäude, Netzentgelte, Verlustenergie) | 70.000                 | 50.000           | 192.450               |
| l) Unterhaltungsmaterial vom Lager                                                   | 50.000                 | 30.000           | 25.670                |
| m) Unterhaltung Betriebsgebäude                                                      | 20.000                 | 15.000           | 4.234                 |
| n) Unterh. Technische Einrichtungen/PV-Anlagen                                       | 15.000                 | 15.000           | 1.699                 |
| o) Unterh. Leitungsnetz und Hausanschlüsse                                           | 0                      | 5.000            | 1.504                 |
| p) Unterhaltung Zähler                                                               | 3.000                  | 5.000            | 2.976                 |
| q) Dienstleistungsaufwendungen ESSSG                                                 | 125.000                | 100.000          | 114.984               |
| r) Fremdleistungen und Fremdmaterial                                                 | 220.000                | 200.000          | 200.837               |
| s) Unterhaltung und Betrieb der Fahrzeuge (ohne Steuer und Versicherung)             | 30.000                 | 30.000           | 27.094                |
| t) Inventur- und Lagerdifferenz                                                      | 500                    | 500              | 425                   |
| u) Geräte u. Kleinmaterial                                                           | 5.000                  | 5.000            | 4.782                 |
| v) Betriebsstoffe (Öle, Fette)                                                       | 500                    | 500              | 306                   |
| w) Dienst- und Schutzkleidung                                                        | 13.500                 | 10.000           | 17.474                |
| x) Aus- und Fortbildung                                                              | 20.000                 | 15.000           | 21.454                |
| y) Sonstige Aufwendungen                                                             | 4.000                  | 8.000            | 8.287                 |
| <b>3. Löhne und Gehälter</b>                                                         |                        |                  |                       |
| a) Vergütungen im techn. Bereich                                                     | 450.000                | 450.000          | 382.578               |
| b) Vergütungen im Verwaltungsbereich                                                 | 500.000                | 435.000          | 447.725               |
| c) Sonstige Personalkosten                                                           | 3.000                  | 3.000            | 7.008                 |
| d) Zählerablesung etc.                                                               | 5.000                  | 1.500            | 0                     |
| e) Veränderung Urlaub-Ü.Std. Rückstellung                                            | 770                    | 0                | -13.605               |
| <b>4. Soziale Abgaben</b>                                                            |                        |                  |                       |
| a) Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung                                          | 161.500                | 185.000          | 150.263               |
| b) Berufsgenossenschaftsbeiträge                                                     | 6.000                  | 6.000            | 7.061                 |
| <b>5. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</b>                        |                        |                  |                       |
| a) Pensionsumlage                                                                    | 8.000                  | 7.000            | 7.014                 |
| b) Versorgungsbezüge                                                                 | 0                      | 0                | 0                     |
| c) Zusatzversorgung                                                                  | 85.000                 | 85.000           | 63.251                |
| d) Beihilfenversicherung                                                             | 2.000                  | 1.600            | 1.251                 |
| e) Zuführung Pensionsrückstellung                                                    | 4.000                  | 10.000           | 10.022                |
| <b>Übertrag:</b>                                                                     | <b>6.968.770</b>       | <b>5.970.100</b> | <b>5.451.642</b>      |

## Ausgaben - Soll-Aufwendungen

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                                                                                                         | Wirtschaftsvoranschlag |                  | Ergebnis         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                                                                                        | 2023<br>€              | 2022<br>€        | 2021<br>€        |
| <b>Übertrag:</b>                                                                                                                                                       | <b>6.968.770</b>       | <b>5.970.100</b> | <b>5.451.642</b> |
| <b>6. Abschreibungen u. Wertberichtigungen auf Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</b>                                                                            |                        |                  |                  |
| a) ordentliche Abschreibungen und Wertberichtigungen                                                                                                                   | 460.000                | 450.000          | 469.285          |
| b) außerordentliche Abschreibungen und Wertberichtigungen                                                                                                              | 0                      | 0                | 0                |
|                                                                                                                                                                        |                        |                  |                  |
| <b>7. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Finanzanlagen mit Ausnahme des Betrages, der in die Pauschalwertberichtigung zu Forderungen eingestellt ist.</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|                                                                                                                                                                        |                        |                  |                  |
| <b>8. Verluste aus Wertminderungen oder dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens außer Vorräten und Einstellung in Pauschalwertberichtigung auf Forderungen</b> |                        |                  |                  |
| a) Pauschalwertberichtigungen                                                                                                                                          | 0                      | 0                | 0                |
| b) Zahlungsminderungen                                                                                                                                                 | 0                      | 0                | 0                |
| c) Zahlungsmehrungen                                                                                                                                                   | 0                      | 0                | 0                |
| d) Abschreibungen auf Wertpapiere                                                                                                                                      | 0                      | 0                | 0                |
|                                                                                                                                                                        |                        |                  |                  |
| <b>9. Verluste aus dem Abgang v. Gegenständen des Anlagevermögens (Buchwert ./. Erlöse)</b>                                                                            | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|                                                                                                                                                                        |                        |                  |                  |
| <b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                                                                                                                            |                        |                  |                  |
| a) Verzugszinsen/Stundungszinsen                                                                                                                                       | 0                      | 0                | 0                |
| b) Interne Zinsverrechnungen                                                                                                                                           | 0                      | 0                | 255              |
| c) für Darlehen                                                                                                                                                        | 32.000                 | 41.000           | 35.270           |
| d) Aufwand für Auf-/und Abzinsungen                                                                                                                                    | 0                      | 0                | 34.500           |
| e) Zinsen für Steuernachzahlungen                                                                                                                                      | 0                      | 0                | 526              |
| f) Zinsen MEA / PÜS / Regulierungskonto                                                                                                                                | 0                      | 0                | 0                |
|                                                                                                                                                                        |                        |                  |                  |
| <b>11. Steuern vom Einkommen und Ertrag und vom Vermögen</b>                                                                                                           |                        |                  |                  |
| a) Körperschaftssteuer                                                                                                                                                 | 16.000                 | 16.000           | 6.720            |
| b) Solidaritätszuschlag                                                                                                                                                | 880                    | 880              | 369              |
| c) Kapitalertragssteuer                                                                                                                                                | 0                      | 0                | 2.166            |
| d) Gewerbesteuer                                                                                                                                                       | 14.070                 | 14.070           | 3.319            |
|                                                                                                                                                                        |                        |                  |                  |
| <b>12. Sonstige Steuern</b>                                                                                                                                            |                        |                  |                  |
| a) Kfz.-Steuer                                                                                                                                                         | 1.000                  | 1.500            | 1.207            |
| e) Grundsteuer                                                                                                                                                         | 1.000                  | 1.000            | 895              |
|                                                                                                                                                                        |                        |                  |                  |
| <b>13. Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>                                                                                                                           | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|                                                                                                                                                                        |                        |                  |                  |
|                                                                                                                                                                        |                        |                  |                  |
|                                                                                                                                                                        |                        |                  |                  |
|                                                                                                                                                                        |                        |                  |                  |
|                                                                                                                                                                        |                        |                  |                  |
| <b>Übertrag:</b>                                                                                                                                                       | <b>7.493.720</b>       | <b>6.494.550</b> | <b>6.006.155</b> |

## Ausgaben - Soll-Aufwendungen

| Bezeichnung der Buchungsstelle                   | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis  |
|--------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------|
|                                                  | 2023<br>€              | 2022<br>€ | 2021<br>€ |
| Übertrag:                                        | 7.493.720              | 6.494.550 | 6.006.155 |
| <b>14. Sonstige Aufwendungen</b>                 |                        |           |           |
| a) Aufwendungen Zahlungsverkehr                  | 7.000                  | 3.500     | 5.685     |
| b) Mieten u.Pachten                              | 5.000                  | 7.500     | 17.728    |
| c) Versicherungen (auch für Kfz)                 | 14.000                 | 14.000    | 20.442    |
| d) Konzessionsabgabe                             | 250.000                | 250.000   | 248.230   |
| e) Verwaltungskostenbeiträge an Stadt (Gemeinde) | 200                    | 200       | 169       |
| f) Verwaltungskostenbeiträge an Verbandsgemeinde | 16.000                 | 14.000    | 13.381    |
| g) Bürobedarf                                    | 10.000                 | 10.000    | 3.018     |
| h) Gesetzblätter, Fachbücher etc.                | 2.000                  | 1.500     | 1.522     |
| i) Kosten der Datenverarbeitung                  | 105.000                | 100.000   | 149.106   |
| j) Post- und Fernspreckgebühren                  | 17.000                 | 14.000    | 23.304    |
| k) Reisekosten, Tagegelder                       | 1.500                  | 2.500     | 329       |
| l) Beiträge an Berufsverbände und ähnl.          | 1.000                  | 1.000     | 1.430     |
| m) sonstige Mitgliedsbeiträge                    | 4.080                  | 300       | 4.080     |
| n) Reinigung, Heizung, Beleuchtung               | 10.000                 | 12.000    | 12.210    |
| o) Unterhaltung der Geschäftseinrichtung         | 500                    | 500       | 1.823     |
| p) Wirtschaftsprüfung, Steuerberatung            | 45.000                 | 45.000    | 40.000    |
| q) Beratungsgebühren / Dienstleistungen          | 15.000                 | 7.500     | 41.421    |
| r) Pfalzenergie                                  | 0                      | 6.500     | 12.671    |
| s) Anerkennungsgebühren                          | 0                      | 0         | 42        |
| t) Spenden                                       | 0                      | 2.500     | 1.617     |
| u) Bewirtung - Betrieblicher Anlass              | 1.000                  | 950       | 574       |
| v) Bewirtung - Geschäftlicher Anlass             | 1.000                  | 1.500     | 2.783     |
| w) Geschenke - Geschäftsfreunde                  | 0                      | 0         | 163       |
| x) Kosten Werbung/Öffentlichkeitsarbeit          | 5.000                  | 50.000    | 10.722    |
| y) Sitzungsgeld                                  | 500                    | 500       | 157       |
| z) Gerichts- und Prozesskosten                   | 2.000                  | 2.000     | 1.868     |
| aa) Periodenfremde Aufwendungen                  | 0                      | 0         | 540       |
| ab) Sonstiger Geschäftsaufwand                   | 18.500                 | 12.500    | 63.884    |
| ac) Einzelwertberichtigung                       | 0                      | 8.500     | 0         |
| <b>15. Zuführung an offene Rücklagen</b>         |                        |           |           |
| a) Zweckgebundene Rücklage                       | 0                      | 0         | 0         |
| <b>16. Abschreibungen und Berichtigungen</b>     |                        |           |           |
| a) Sollberichtigungen Vorjahre                   | 0                      | 0         | 2         |
| b) Erlässe/Niederschlagungen                     | 0                      | 0         | 19.917    |
| <b>17. Jahresgewinn ( ohne Vortrag)</b>          | 200.000                | 87.000    | 56.740    |
|                                                  |                        |           |           |
|                                                  |                        |           |           |
|                                                  |                        |           |           |
|                                                  |                        |           |           |
|                                                  |                        |           |           |
|                                                  |                        |           |           |
|                                                  |                        |           |           |
| Summe Aufwendungen                               | 8.225.000              | 7.150.000 | 7.057.586 |

## **Vermögensplan**

Betriebszweig Elektrizitätsversorgung

**Finanzierungsmittel 1 (Einnahmen)**



# IV. Wirtschaftsplan Vermögensplan

# Betriebszweig Elektrizitätsversorgung

## Finanzierungsmittel 1 (Einnahmen)

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                            | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------|
|                                                                                           | 2023<br>€              | 2022<br>€ | 2021<br>€ |
| <b>A K T I V A (Haben)</b>                                                                |                        |           |           |
| <b>I. Anlagevermögen</b>                                                                  |                        |           |           |
| (Abschreibungen/Abgang)                                                                   |                        |           |           |
| <b>A. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</b>                                        |                        |           |           |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten |                        |           |           |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten                               |                        |           |           |
| 3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten                                  |                        |           |           |
| 4. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nr. 1 oder 2 gehören                     |                        |           |           |
| 5. Erzeugungs-, Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen                                       |                        |           |           |
| 6. Verteilungsanlagen                                                                     |                        |           |           |
| a) Umspannungs- und Umformungsanlagen (EW)                                                |                        |           |           |
| b) Steuerungsanlagen                                                                      |                        |           |           |
| c) Speicherungsanlagen (WW)                                                               |                        |           |           |
| d) Leitungsnetz und Hausanschlüsse                                                        |                        |           |           |
| e) Kauf Stromnetz Queichhambach                                                           |                        |           |           |
| f) Kauf Stromnetz Wernersberg                                                             |                        |           |           |
| g) Kauf Stromnetz Gossersweiler-Stein                                                     |                        |           |           |
| h) Messeinrichtungen                                                                      | 460.000                | 450.000   | 469.285   |
| i) Fernwirkanlage E-Werk (Netz)                                                           |                        |           |           |
| j) Fotovoltaikanlage                                                                      |                        |           |           |
| k) Wasserkraftwerk                                                                        |                        |           |           |
| l) Windpark Annweiler                                                                     |                        |           |           |
| 7. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nr. 5 oder 6 gehören                   |                        |           |           |
| 8. Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                     |                        |           |           |
| 9. Gemeinsame Anlagen                                                                     |                        |           |           |
| 10. Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens                                    |                        |           |           |
| 11. Anlagen im Bau                                                                        |                        |           |           |
| 12. Anzahlungen auf Anlagen                                                               |                        |           |           |
| 13. entgeltlich erworbene Konzessionen                                                    |                        |           |           |
| 14. Baukostenzuschüsse                                                                    |                        |           |           |
| <b>B. Finanzanlagen</b>                                                                   |                        |           |           |
| Beteiligungen                                                                             |                        |           |           |
| 1. ENPS                                                                                   |                        |           |           |
| 2. Manus                                                                                  |                        |           |           |
| 3. Pfalzenergie                                                                           |                        |           |           |
| 4. Energiegenossenschaft RV Südpfalz                                                      |                        |           |           |
| 5. Energie Südpfalz GmbH                                                                  | 0                      | 60.000    | 0         |
|                                                                                           |                        |           |           |
|                                                                                           |                        |           |           |
|                                                                                           |                        |           |           |
| Übertrag:                                                                                 | 460.000                | 490.000   | 469.285   |

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                                              | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis<br>2021<br>€ |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|
|                                                                                                             | 2023<br>€              | 2022<br>€ |                       |
| Übertrag:                                                                                                   | 460.000                | 490.000   | 469.285               |
| <b>II. Umlaufvermögen</b> (Bestandsabgänge)                                                                 |                        |           |                       |
| <b>A. Vorrat</b>                                                                                            |                        |           |                       |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Materialabgang)                                                         |                        |           |                       |
| 2. Unfertige Erzeugnisse                                                                                    |                        |           |                       |
| 3. Fertige Erzeugnisse, Waren                                                                               |                        |           |                       |
|                                                                                                             |                        |           |                       |
|                                                                                                             |                        |           |                       |
| <b>B. Andere Gegenstände des Umlaufvermögens</b>                                                            |                        |           |                       |
| 1. Geleistete Anzahlungen                                                                                   |                        |           |                       |
| 2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Vorj.-Reste)<br>davon mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr |                        |           |                       |
| 3. Forderungen aus Auftragsabrechnungen                                                                     |                        |           |                       |
| 4. Forderungen Strom-Tarifabnehmer                                                                          |                        |           |                       |
| 5. Forderungen Strom-Sonderabnehmer                                                                         |                        |           |                       |
| 6. Sonstige Forderungen                                                                                     |                        |           |                       |
| 7. Forderungen Vorjahre                                                                                     |                        |           |                       |
| 8. Forderungen an die Verbandsgemeinde                                                                      |                        |           |                       |
| 9. Forderungen an das Verbandsgem.-WW                                                                       |                        |           |                       |
| 10. Forderungen an das Verbandsgem.-KW                                                                      |                        |           |                       |
| 11. Forderungen an das städt. Wasserwerk                                                                    |                        |           |                       |
| 12. Forderungen an die Stadt Annweiler                                                                      |                        |           |                       |
| 13. Verrechnungskonto/Kassenbestand                                                                         | -80.000                | 30.000    | 303.406               |
| 14. Guthaben bei Kreditinstituten                                                                           |                        |           |                       |
| 15. Forderungen Auffangkonto                                                                                |                        |           |                       |
| 16. Forderungen an das Finanzamt                                                                            |                        |           |                       |
| 17. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                           |                        |           |                       |
| 18. Pausch.-Wertberichtigung auf Forderungen                                                                |                        |           |                       |
| 19. Einzelwertberichtigungen                                                                                |                        |           |                       |
|                                                                                                             |                        |           |                       |
| <b>III. Rechnungsabgrenzungsposten</b> (Abgänge)                                                            |                        |           |                       |
| 1. Darlehensbeschaffungskosten (Auflösung)                                                                  |                        |           |                       |
| 2. Sonstige Abgrenzposten                                                                                   |                        |           |                       |
| 3. Sonstige Rechnungsabgrenzung                                                                             |                        |           |                       |
|                                                                                                             |                        |           |                       |
| <b>IV. Verlustabdeckung</b>                                                                                 |                        |           |                       |
|                                                                                                             |                        |           |                       |
|                                                                                                             |                        |           |                       |
|                                                                                                             |                        |           |                       |
|                                                                                                             |                        |           |                       |
|                                                                                                             |                        |           |                       |
|                                                                                                             |                        |           |                       |
|                                                                                                             |                        |           |                       |
|                                                                                                             |                        |           |                       |
| Übertrag:                                                                                                   | 380.000                | 520.000   | 772.691               |

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                            | Wirtschaftsvoranschlag |         | Ergebnis  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------|-----------|
|                                                                                           | 2023                   | 2022    | 2021      |
|                                                                                           | €                      | €       | €         |
| Übertrag:                                                                                 | 380.000                | 520.000 | 772.691   |
| <b>P A S S I V A (Haben)</b>                                                              |                        |         |           |
| <b>I. Stammkapital</b>                                                                    |                        |         |           |
| <b>II. Offene Rücklagen</b>                                                               |                        |         |           |
| 1. Allgemeine Rücklage - Zuführung<br>(auch aus Kapitalzuschüssen gemäß § 24/ EigVO)      |                        |         |           |
| 2. Zweckgebundene Rücklagen                                                               |                        |         |           |
|                                                                                           |                        |         |           |
| <b>III. Sonderposten mit Rücklagenanteil (Zuführungen)</b>                                |                        |         |           |
|                                                                                           |                        |         |           |
| <b>IV. Empfangene Ertragszuschüsse</b><br>(Zuführung Ertragszuschüsse gemäß § 24/4 EigVO) | 20.000                 | 30.000  | 30.000    |
|                                                                                           |                        |         |           |
| <b>V. Wertberichtigungen (Zuführung)</b>                                                  |                        |         |           |
| 1. Wertberichtigungen zum Anlagevermögen                                                  |                        |         |           |
| 2. Wertberichtigungen zum Umlaufvermögen                                                  |                        |         |           |
|                                                                                           |                        |         |           |
| <b>VI. Rückstellungen (Zuführungen)</b>                                                   |                        |         |           |
| 1. Rückstellungen Körperschaftssteuer                                                     |                        |         |           |
| 2. Rückstellungen Gewerbesteuer                                                           |                        |         |           |
| 3. Rückstellungen Urlaub-,Überstd.-Abschl.                                                |                        |         |           |
| 4. Rückstellungen Wirtschaftsprüfer                                                       |                        |         |           |
| 5. Rückstellung sonstige ungewisse Verb.                                                  |                        |         |           |
| 6. Sonstige Rückstellungen                                                                |                        |         |           |
| 7. Rückstellung Altersteilzeit                                                            |                        |         |           |
| 8. Rückstellung für Pensionen                                                             |                        |         |           |
|                                                                                           |                        |         |           |
| <b>VII. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mind. 4 Jahren (Darlehensaufn.)</b>      |                        |         |           |
| 1. Verb. gegenüber Kreditinstituten vor Ablauf v. 4 Jahren                                |                        |         |           |
| €:                                                                                        |                        |         |           |
| 2. Verb. gegenüber Kreditinstituten davon durch Grundpfandrechte gesichert                |                        |         |           |
| 3. Verb. gegenüber der Stadt                                                              |                        |         |           |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten                                                             |                        |         |           |
|                                                                                           |                        |         |           |
| <b>VIII. Andere Verbindlichkeiten (Zugänge)</b>                                           |                        |         |           |
| 1. Verbindlichkeiten an Stadt                                                             |                        |         |           |
| 2. Sonstige                                                                               |                        |         |           |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                       |                        |         |           |
| 4. Verb. gegenüber Wasserwerk                                                             |                        |         |           |
| 5. Verb. gegenüber Kanalwerk                                                              |                        |         |           |
| 6. Verb. gegenüber Verbandsgem.-WW                                                        |                        |         |           |
| 7. Verb. gegenüber Verbandsgemeinde                                                       |                        |         |           |
| 8. Verbindlichkeiten Auffangkonto                                                         |                        |         |           |
| 9. Sonstige Verbindlichkeiten                                                             |                        |         |           |
| 10. Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt (Vorsteuer)                                 |                        |         |           |
| 11. Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt (Mehrwertsteuer)                            |                        |         |           |
|                                                                                           |                        |         |           |
| <b>IX. Rechnungsabgrenzungsposten (Zugänge)</b>                                           |                        |         |           |
|                                                                                           |                        |         |           |
| <b>X. Jahresgewinn</b>                                                                    | 200.000                | 100.000 | 56.740,00 |
| Summe Finanzierungsmittel                                                                 | 600.000                | 650.000 | 859.431   |

#### **IV. Wirtschaftsplan Vermögensplan**

Betriebszweig Elektrizitätsversorgung

#### **Aufwendungen**

## Aufwendungen

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                               | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis<br>2021<br>€ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|
|                                                                                              | 2023<br>€              | 2022<br>€ |                       |
| <b>A K T I V A (Soll)</b>                                                                    |                        |           |                       |
| <b>I. Anlagevermögen (Anlagenzugänge)</b>                                                    |                        |           |                       |
| <b>A. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</b>                                           |                        |           |                       |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit<br>Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 250.000                | 0         | 1.777                 |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit<br>Wohnbauten                               |                        |           | 8.270                 |
| 3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten                                     |                        |           |                       |
| 4. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nr. 1 oder 2<br>gehören                     |                        |           |                       |
| 5. Erzeugungs-, Notstrom und Bezugsanlagen                                                   | 0                      | 0         |                       |
| 6. Verteilungsanlagen                                                                        |                        |           |                       |
| a) Umspannungs- und Umformungsanlagen (EW)                                                   | 0                      | 0         | 246.208               |
| b) Steuerungsanlagen                                                                         |                        |           |                       |
| c) Speicherungsanlagen (WW)                                                                  |                        |           |                       |
| d) Leitungsnetz und Hausanschlüsse                                                           | 100.000                | 150.000   | 42.275                |
| e) Modernisierung Netz und Trafostationen<br>Gossersweiler-Stein                             | 0                      | 0         | 0                     |
| f) Messeinrichtungen                                                                         | 45.000                 | 45.000    | 19.444                |
| g) Ladesäulen für Elektromobilität                                                           | 0                      | 0         | 0                     |
| 7. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nr. 5<br>oder 6 gehören                   |                        |           |                       |
| 8. Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                        | 50.000                 | 250.000   | 169.672               |
| 9. Gemeinsame Anlagen                                                                        |                        |           |                       |
| 10. Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens                                       | 25.000                 | 25.000    | 0                     |
| 11. Anlagen im Bau                                                                           | 55.000                 | 55.000    | 227.129               |
| 12. Anzahlungen auf Anlagen                                                                  |                        |           |                       |
| 13. entgeltlich erworbene Konzessionen                                                       |                        |           | 10.656                |
| 14. Baukostenzuschüsse                                                                       |                        |           |                       |
| <b>15. Geschäfts und Firmenwert</b>                                                          |                        |           |                       |
| <b>B. Finanzanlagen</b>                                                                      |                        |           |                       |
| Beteiligungen                                                                                |                        |           |                       |
| 1. Trifels Gas GmbH                                                                          |                        |           |                       |
| 2. Manus                                                                                     |                        |           |                       |
| 3. Pfalzenergie                                                                              |                        |           |                       |
| 4. Energiegenossenschaft RV Südpfalz                                                         |                        |           |                       |
| 5. Energie Südpfalz GmbH                                                                     |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
| Übertrag:                                                                                    | 525.000                | 525.000   | 725.431,00            |

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                                                          | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------|
|                                                                                                                         | 2023<br>€              | 2022<br>€ | 2021<br>€ |
| Übertrag:                                                                                                               | 525.000                | 525.000   | 725.431   |
| <b>II. Umlaufvermögen</b> (Bestandszugänge)                                                                             |                        |           |           |
| <b>A. Vorrat</b>                                                                                                        |                        |           |           |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Materialzugang)                                                                     |                        |           |           |
| 2. Unfertige Erzeugnisse                                                                                                |                        |           |           |
| 3. Fertige Erzeugnisse, Waren                                                                                           |                        |           |           |
|                                                                                                                         |                        |           |           |
| <b>B. Andere Gegenstände des Umlaufvermögens</b>                                                                        |                        |           |           |
| 1. Geleistete Anzahlungen                                                                                               |                        |           |           |
| 2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen<br>(Einn.-Reste lfd. Jahr) davon mit einer Restlaufzeit von<br>bis 1 Jahr |                        |           |           |
| 3. Forderungen aus Auftragsabrechnungen                                                                                 |                        |           |           |
| 4. Forderungen Strom-Tarifabnehmer                                                                                      |                        |           |           |
| 5. Forderungen Strom-Sonderabnehmer                                                                                     |                        |           |           |
| 6. Sonstige Forderungen                                                                                                 |                        |           |           |
| 7. Forderungen Vorjahre                                                                                                 |                        |           |           |
| 8. Forderungen an die Verbandsgemeinde                                                                                  |                        |           |           |
| 9. Forderungen an das Verbandsgem.-WW                                                                                   |                        |           |           |
| 10. Forderungen an das Verbandsgem.-KW                                                                                  |                        |           |           |
| 11. Forderungen an das städt. Wasserwerk                                                                                |                        |           |           |
| 12. Forderungen an die Stadt Annweiler                                                                                  |                        |           |           |
| 13. Kassenbestand                                                                                                       | 2.000                  | 2.000     |           |
| 14. Guthaben bei Kreditinstituten                                                                                       |                        |           |           |
| 15. Forderungen Auffangkonto                                                                                            |                        |           |           |
| 16. Forderungen an das Finanzamt                                                                                        |                        |           |           |
| 17. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                       |                        |           |           |
| 18. Pausch.-Wertberichtigung auf Forderungen                                                                            |                        |           |           |
| 19. Einzelwertberichtigungen                                                                                            |                        |           |           |
|                                                                                                                         |                        |           |           |
| <b>III. Rechnungsabgrenzungsposten</b> (Zugänge)                                                                        |                        |           |           |
| 1. Darlehensbeschaffungskosten (bei Darlehensaufnahmen)                                                                 |                        |           |           |
| 2. Sonstige Abgrenzungen                                                                                                |                        |           |           |
| 3. Sonstige Rechnungsabgrenzung                                                                                         |                        |           |           |
|                                                                                                                         |                        |           |           |
| <b>IV. Jahresverlust</b>                                                                                                |                        |           | 0         |
|                                                                                                                         |                        |           |           |
|                                                                                                                         |                        |           |           |
|                                                                                                                         |                        |           |           |
|                                                                                                                         |                        |           |           |
|                                                                                                                         |                        |           |           |
|                                                                                                                         |                        |           |           |
|                                                                                                                         |                        |           |           |
| Übertrag:                                                                                                               | 527.000                | 527.000   | 725.431   |

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                                     | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis<br>2021<br>€ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|
|                                                                                                    | 2023<br>€              | 2022<br>€ |                       |
| Übertrag:                                                                                          | 527.000                | 527.000   | 725.431               |
| <b>P A S S I V A (Soll)</b>                                                                        |                        |           |                       |
| <b>I. Stammkapital</b> (Kapitalentnahme)                                                           |                        |           |                       |
| <b>II. Offene Rücklagen</b>                                                                        |                        |           |                       |
| 1. Allgemeine Rücklage -                                                                           |                        |           |                       |
| 2. Zweckgebundene Rücklagen                                                                        |                        |           |                       |
|                                                                                                    |                        |           |                       |
| <b>III. Sonderposten mit Rücklagenanteil</b><br>(Entnahmen)                                        |                        |           |                       |
|                                                                                                    |                        |           |                       |
| <b>IV. Empfangene Ertragszuschüsse</b><br>(Zuführung Ertragszuschüsse gemäß § 24/4 EigVO)          | 34.000                 | 34.000    | 34.000                |
|                                                                                                    |                        |           |                       |
| <b>V. Wertberichtigungen</b> (Entnahmen)                                                           |                        |           |                       |
| 1. Wertberichtigungen zum Anlagevermögen                                                           |                        |           |                       |
| 2. Wertberichtigungen zum Umlaufvermögen                                                           |                        |           |                       |
|                                                                                                    |                        |           |                       |
| <b>VI. Rückstellungen</b> (Entnahmen)                                                              |                        |           |                       |
| 1. Rückstellungen Körperschaftssteuer                                                              |                        |           |                       |
| 2. Rückstellungen Gewerbesteuer                                                                    |                        |           |                       |
| 3. Rückstellungen Urlaub-,Überstd.-Abschl.                                                         |                        |           |                       |
| 4. Rückstellungen Wirtschaftsprüfer                                                                |                        |           |                       |
| 5. Rückstellung sonstige ungewisse Verb.                                                           |                        |           |                       |
| 6. Rückstellungen Sonstige                                                                         |                        |           |                       |
| 7. Rückstellung Altersteilzeit                                                                     |                        |           |                       |
|                                                                                                    |                        |           |                       |
| <b>VII. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit</b><br><b>v. mindestens 4 Jahren</b> (Darlehenstilg.) |                        |           |                       |
| 1. Verb. gegenüber Kreditinstituten vor Ablauf v. 4 Jahren                                         | 100.000                | 89.000    | 100.000               |
| 2. Verb. gegenüber Kreditinstituten davon durch<br>Grundpfandrechte gesichert                      |                        |           |                       |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt                                                           |                        |           |                       |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten                                                                      |                        |           |                       |
|                                                                                                    |                        |           |                       |
| <b>VIII. Andere Verbindlichkeiten</b> (Tilgung)                                                    |                        |           |                       |
| 1. Verbindlichkeiten an Stadt                                                                      |                        |           |                       |
| 2. Sonstige                                                                                        |                        |           |                       |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                |                        |           |                       |
| 4. Verb. gegenüber Wasserwerk                                                                      |                        |           |                       |
| 5. Verb. gegenüber Kanalwerk                                                                       |                        |           |                       |
| 6. Verb. gegenüber Verbandsgem.-WW                                                                 |                        |           |                       |
| 7. Verb. gegenüber Verbandsgemeinde                                                                |                        |           |                       |
| 8. Verbindlichkeiten Auffangkonto                                                                  |                        |           |                       |
| 9. Sonstige Verbindlichkeiten                                                                      |                        |           |                       |
| 10. Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt (Vorsteuer)                                          |                        |           |                       |
| 11. Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt<br>(Mehrwertsteuer-Zahllast)                         |                        |           |                       |
|                                                                                                    |                        |           |                       |
| <b>IX. Rechnungsabgrenzungsposten</b> (Abgänge)                                                    |                        |           |                       |
|                                                                                                    |                        |           |                       |
| <b>X. Gewinn-Abführung Stadt</b>                                                                   | 0                      |           |                       |
|                                                                                                    |                        |           |                       |
| Summe Finanzbedarf                                                                                 | 600.000                | 650.000   | 859.431               |

# Schuldendienst 2023

| Lfd.<br>Nr. | Gläubiger                       | Höhe der Schuld |              |              |        |         |           | Höhe der<br>Schuld<br>Ende<br>2023 |
|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|--------------|--------|---------|-----------|------------------------------------|
|             |                                 | ursprünglich    | Ende<br>2021 | Ende<br>2022 | Zinsen | Tilgung | Insgesamt |                                    |
|             |                                 |                 |              |              | €      | €       | €         |                                    |
| 1           | VR Bank<br>Südliche<br>Weinstr. | 2.000.000       | 1.200.000    | 1.100.000    | 29.750 | 100.000 | 129.750   | 1.000.000                          |
|             |                                 |                 |              |              |        |         |           |                                    |
|             |                                 |                 |              |              |        |         |           |                                    |
|             |                                 |                 |              |              |        |         |           |                                    |
|             |                                 |                 |              |              |        |         |           |                                    |
|             |                                 |                 |              |              |        |         |           |                                    |
|             |                                 |                 |              |              |        |         |           |                                    |
|             |                                 |                 |              |              |        |         |           |                                    |
|             |                                 |                 |              |              |        |         |           |                                    |
|             |                                 |                 |              |              |        |         |           |                                    |
|             |                                 |                 |              |              |        |         |           |                                    |
|             |                                 |                 |              |              |        |         |           |                                    |
|             |                                 | 2.000.000       | 1.200.000    | 1.100.000    | 29.750 | 100.000 | 129.750   | 1.000.000                          |

**Anmerkung:** Netz 80 %, Vertrieb 20 %



# **Wirtschaftsplan 2023**

## **für den Betriebszweig**

# **Wasserversorgung**

**Der Wirtschaftsplan für die Elektrizitätsversorgung untergliedert sich in folgende Bereiche:**

|                                                                         | <b>Seite</b>   |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>I. Erläuterungsbericht</b>                                           | <b>27 - 37</b> |
| <b>II. Beschlussvorlage über die Festsetzung des Wirtschaftsplans</b>   | <b>38</b>      |
| <b>III. Erfolgsplan Einnahmen und Ausgaben</b>                          | <b>39 - 44</b> |
| <b>IV. Vermögensplan Einnahmen und Ausgaben</b>                         | <b>45 - 50</b> |
| <b>V. Entgeltkalkulation Wassergebühren und wiederkehrende Beiträge</b> | <b>51</b>      |
| <b>VI. Investitionsprogramm 2020 - 2024</b>                             | <b>52</b>      |
| <b>VII. Finanzierungsplan 2020 – 2024</b>                               | <b>53</b>      |
| <b>VIII. Schuldendienst 2022</b>                                        | <b>54</b>      |
| <b>IX. Stellenübersicht 2022</b>                                        | <b>56</b>      |

# I. Erläuterungsbericht

zu dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Wasserversorgung“ für das Jahr 2021 gemäß § 15, Absatz 2, Ziffer 2 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) vom 5.10.1999.

## a) Erfolgsplan

### Vergleich der Entwicklung

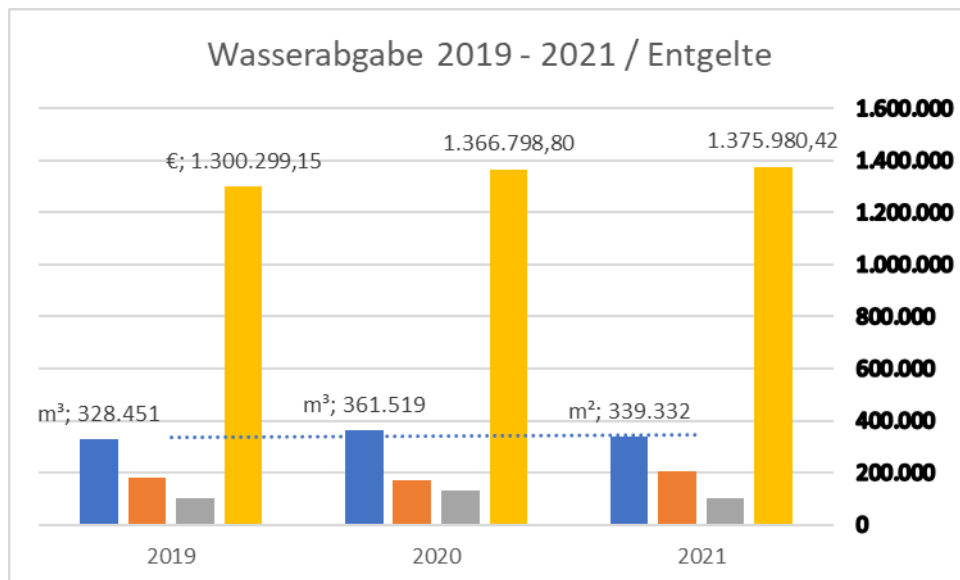
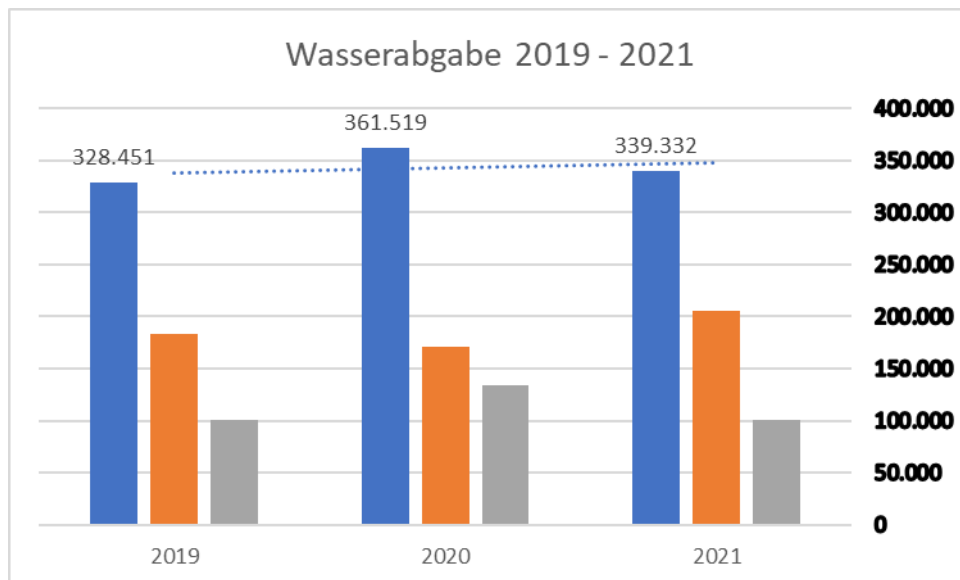
|                                                                   | Wirtschaftsjahre |           |           |           |                |                |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|-----------|-----------|----------------|----------------|
|                                                                   | Ergebnis         | Ergebnis  | Ergebnis  | Ergebnis  | Planung Stand: | Planung Stand: |
|                                                                   | 2018             | 2019      | 2020      | 2021      | 2022           | 2023           |
| Die Erfolgspläne schließen in den Jahren 2017– 2022 wie folgt ab: |                  |           |           |           |                |                |
| Ertrag                                                            | 2.117.072        | 2.296.369 | 2.457.341 | 2.585.492 | 2.450.000      | 2.650.000      |
| Aufwand                                                           | 2.043.444        | 2.179.021 | 2.416.607 | 2.446.921 | 2.450.000      | 2.650.000      |
| Gewinn (+) / Verlust (-)                                          | + 73.628         | + 117.348 | + 40.734  | + 138.321 | 55.000         | 100.000        |
| Zahlen zum 1.3.2021:                                              | Final            | Final     | Final     | Final     | Planung        | Planung        |

## Abschluss 2021

Das Ergebnis des Wasserwerks der Stadt Annweiler am Trifels übertraf 2021 die Planung um + 38 T€ (+38,3%), was sehr erfreulich ist und vorrangig durch höhere Umsatzerlöse infolge Gebührenerhöhungen (Wiederkehrender Beitrag Wasser + 0,01 € sowie Gebühren 0,10 €) ab 01.06.2022 trotz sinkender Wasserabgabe ( - 20.138 m³) bei den Tarifabnehmern zu erklären ist. Bei den Sonderabnehmern war eine deutlich erhöhte Wasserlieferung von + 34.542 m³ zu verzeichnen.

### Wasserwerk

|                                                         |   | 2020         | 2021         |
|---------------------------------------------------------|---|--------------|--------------|
| Wasserentgelte (inkl. Bauwasser)                        | € | 1.368.074,24 | 1.378.576,50 |
| Auflösung empfangener Ertragszuschüsse                  | € | 15.524,69    | 15.547,00    |
| Materialverkäufe                                        | € | 3.226,37     | 443,11       |
| Reparatur- und Installationserlöse                      | € | 48.378,84    | 60.703,54    |
| Erlöse aus technischer Betriebsführung                  | € | 419.345,65   | 435.989,79   |
| Erlöse aus kaufmännischer Betriebsführung lfd. Jahr     | € | 499.781,51   | 531.229,13   |
| Personal- und Sachkostenerstattungen                    | € | 72.681,21    | 70.681,06    |
| Nutzungsentgelt Fernwirkanlage                          | € | 27.428,03    | 49.702,49    |
| Sonstiges                                               | € | 7.162,38     | 8.620,46     |
| Umsatzerlöse lfd. Jahr                                  | € | 2.461.602,92 | 2.551.493,08 |
| Umsatzerlöse Vorjahre                                   | € | -4.261,42    | -3.366,92    |
| Umsatzerlöse lt. Gewinn- und Verlustrechnung Wasserwerk | € | 2.457.341,50 | 2.548.126,16 |



Wie die obigen Grafiken zeigen, verstetigt sich die Wasserabgabe zunehmend. Höhere Umsatzerlöse sind ausschließlich durch Gebührenerhöhungen möglich.

## Vollzug des Wirtschaftsplan 2022

Der Vollzug des Wirtschaftsplans 2022 läuft planmäßig. **Im Wirtschaftsjahr 2022 wurden keine Gebührenerhöhungen vorgenommen.**

Der avisierte Gewinn von 55.000 € nach Steuern wird erreicht.

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2023

Als Teil des Wirtschaftsplanes schließt der Erfolgsplan mit Erträgen in Höhe von 2.650.000 € ausgeglichen, bei einer Gewinnerwartung von 100.000 €, ab.

Mit Beschluss des Stadtrates vom 2. November 2022 wurde, entgegen der Empfehlung der Werkleitung, bereits frühzeitig festgelegt, dass die Wassergebühren nicht erhöht werden. Aufgrund der inflationsbedingten Mehraufwendungen würde dies bedeuten, dass 2023 ohne Gewinn geplant würde. Aufgrund der guten Entwicklung der Beteiligungen und Tochtergesellschaften der Stadtwerke Annweiler am Trifels kann für 2023 mit einer Gewinnausschüttung von 100.000 € geplant werden, so dass auch für 2023 mit einem Gewinn in dieser Höhe kalkuliert wurde.

Gleichwohl kann diese politische Entscheidung nur für 2023 gelten. Für 2024 sind aufgrund der allgemeinen Kostensteigerungen Gebührenerhöhungen unabdingbar.

| Erträge                        | 2023 Plan       |
|--------------------------------|-----------------|
| Wasserabgabe Tarifabnehmer     | 520 T€          |
| Wasserabgabe Sonderabnehmer    | 300 T€          |
| Wiederkehrende Beiträge        | 440 T€          |
| Erlöse aus der Betriebsführung | 607 T€          |
| Verwaltungskostenerstattung    | 350 T€          |
| Personalkostenerstattung       | 150 T€          |
| Sonstige Einnahmen             | 183 T€          |
| Einnahmen aus Beteiligungen    | 100 T€          |
| <b>Gesamt</b>                  | <b>2.650 T€</b> |

Die Wasserabgabe an Tarif- oder Sonderkunden macht etwas mehr als 1/3 der Umsätze des Wasserwerks aus. Diese Umsätze sind stark volatil. Sie werden durch die jeweilige Witterung maßgebend beeinflusst und sind daher nur schwer planbar.

Die Aufwendungen verteilen sich wie folgt:

| Aufwand               | 2023 Plan       |
|-----------------------|-----------------|
| Personalaufwand       | 1.316 T€        |
| Unterhaltungsaufwand  | 601 T€          |
| Abschreibungen        | 300 T€          |
| Wasserentnahmeentgelt | 45 T€           |
| Konzessionsabgabe     | 80 T€           |
| Ertragssteuern        | 40 T€           |
| Sonstige Aufwendungen | 160 T€          |
| Gewinn                | 100 T€          |
| <b>Gesamtaufwand</b>  | <b>2.650 T€</b> |

Auf Basis vorstehender Erträge und Aufwendungen wird für 2023 mit einem Gewinn nach Steuern von 100 T€ gerechnet. Auch wenn sich das Wasserleitungsnetz der Stadt in einem altersgerecht guten Zustand befindet, sollten die Sanierungsmaßnahmen auch künftig fortgeführt werden. Nachweislich kann bei jährlichen Erneuerungsaufwendungen von mindestens 3 % des Anlagevermögens, entspricht ca. 125.000 €, die Schadensrate um 33 % vermindert werden. Dies hat letztendlich erheblichen Einfluss auf das operative Ergebnis (=Erfolgsplan) und führt in der Folge zu einer Verstetigung der Gebührensituation. Die Allokation der begrenzten Haushaltsmittel muss sich dabei wie bisher auf Schwerpunkte stützen.

## Entgeltsituation 2023

### Wassergebühren

Die Wassergebühren werden gemäß § 1 der Entgeltsatzung Wasserversorgung vom 01.02.1996 in der derzeit geltenden Fassung wie folgt festgesetzt:

für das Haushaltsjahr 2023 auf **1,65 €/cbm**

zuzüglich der gesetzlichen Mehrwertsteuer (§ 28 der Entgeltsatzung Wasserversorgung).

### Einmalige Beiträge für Wasserversorgung

Die einmaligen Beiträge für die Wasserversorgung werden gemäß § 1 der Entgeltsatzung Wasserversorgung vom 01.02.1996 in der derzeit geltenden Fassung je qm Grundstücksfläche (ggf. mit Zuschlägen für Vollgeschosse) für das Haushaltsjahr 2019 wie folgt festgesetzt:

|                         |                 |        |
|-------------------------|-----------------|--------|
| a) für Straßenleitungen | - Neubaugebiete | 4,74 € |
|                         | - Ortsbereiche  | 2,13 € |

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| b) für übrige Anlagen | 2,07 € |
|-----------------------|--------|

zuzüglich der gesetzlichen Mehrwertsteuer (§ 28 Entgeltsatzung Wasserversorgung).

Ermittlungsbereich ist das Gebiet der Stadt Annweiler am Trifels mit ihren Stadtteilen.

### Wiederkehrende Beiträge für Wasserversorgung

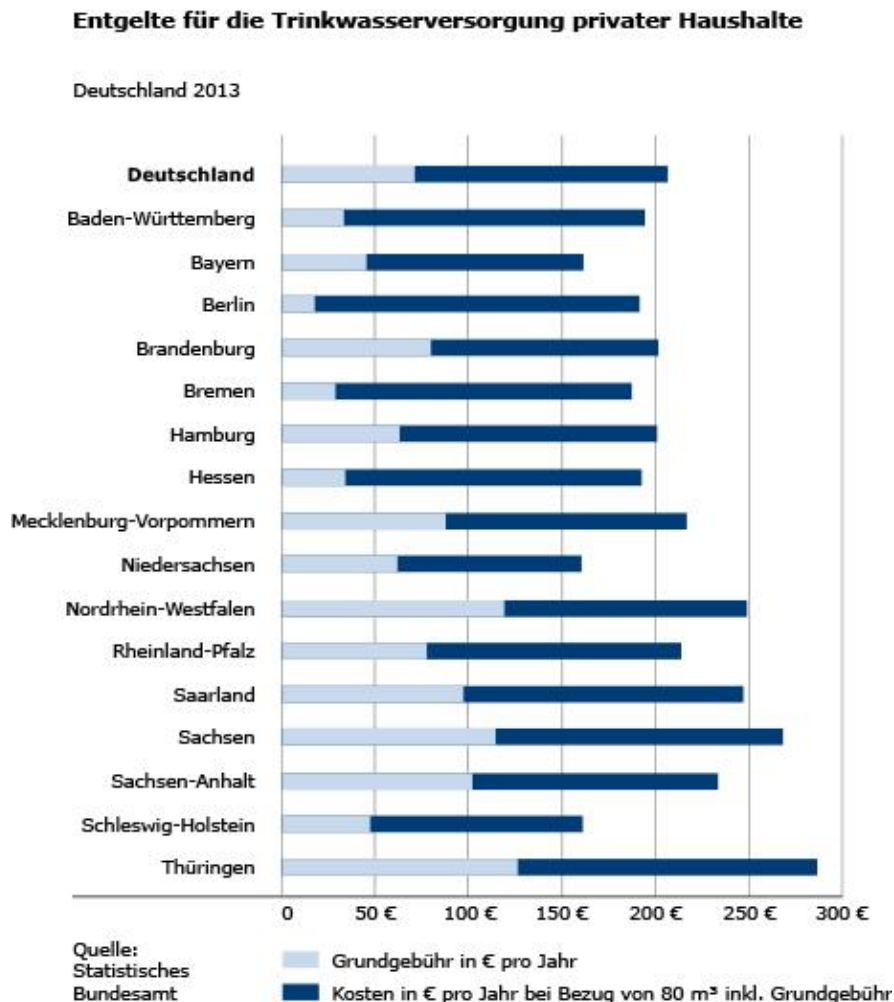
Die wiederkehrenden Beiträge für die Wasserversorgung werden gemäß § 1 der Entgeltsatzung Wasserversorgung vom 01.12.1996 in der derzeit gültigen Fassung für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

|                                      |           |
|--------------------------------------|-----------|
| Beitragssatz je qm Grundstücksfläche | 0,18 €/qm |
|--------------------------------------|-----------|

zuzüglich der gesetzlichen Mehrwertsteuer (§ 28 Entgeltsatzung Wasserversorgung).

## Entgeltsituation 2023 im Vergleich

Im Folgenden werden die neuen Wasserentgelte der Stadt den Preisen auf Bundes- und Landesebene und in einem weiteren Schritt regionalen angrenzenden Versorgern gegenübergestellt:



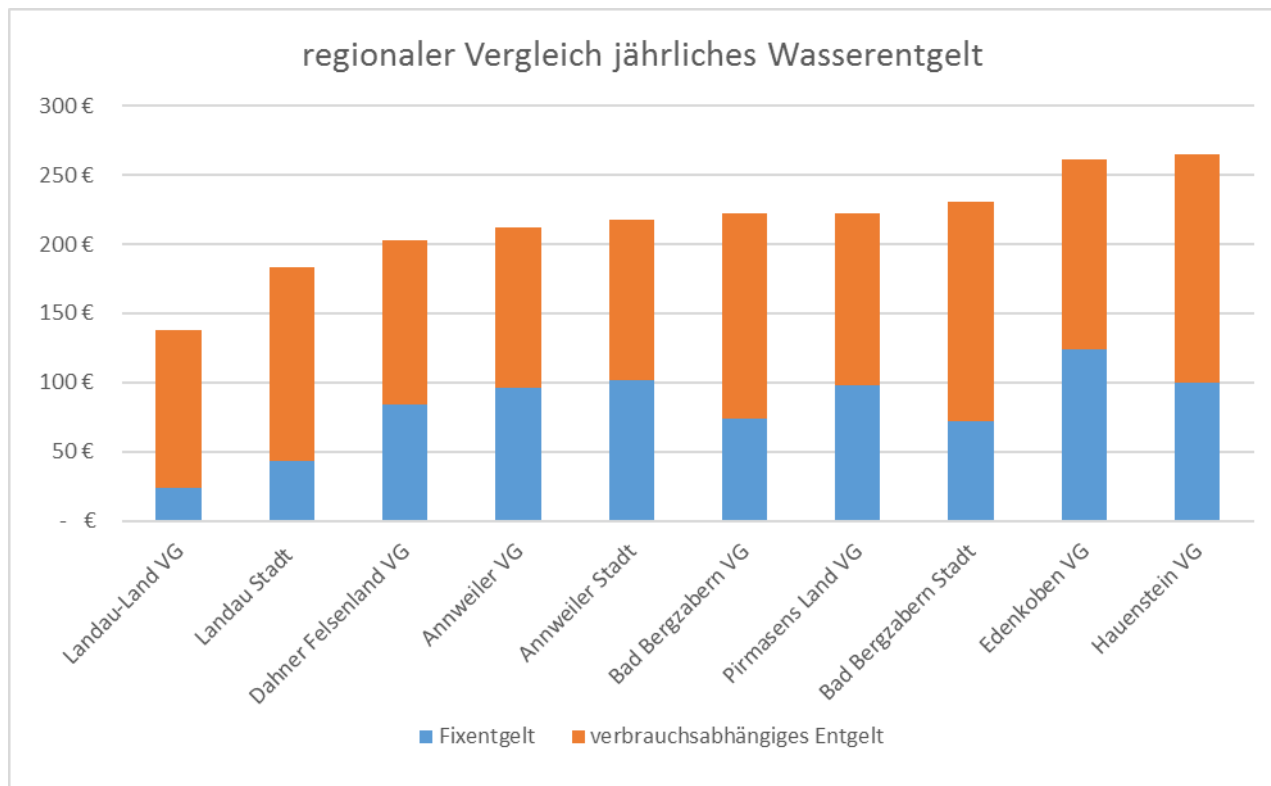
Umgerechnet auf die o.g. Werte ergibt sich für die Stadt folgende Situation:

|                                          |                                                                                     |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Wiederkehrender Beitrag Wasser           | 0,18 € / m² gewichtete durchschnittlicher Grundstücksfläche von 600 m² = 108 €/p.a. |
| Kosten in € pro Jahr bei Bezug von 80 m³ | 80 m² x 1,55 € /m³ Trinkwasser = 133,65 €/p.a.                                      |
| Gesamtaufwand „Durchschnittshaushalt“    | <u>241,65 €/p.a.</u>                                                                |

Um einen Vergleich auf Basis des Jahres 2023 durchzuführen, werden die zuletzt verfügbaren Vergleichswerte aus dem Jahre 2015 für den Zeitraum 2017 bis 2019 mit den vom statistischen Bundesamt veröffentlichten Preissteigerungsraten für Trinkwasser und für die Jahre 2020 und 2021 hilfsweise mit der letzten Rate aus 2019 hochgerechnet. Hieraus ergibt sich eine kumulierte Preissteigerungsrate von 8,72 %.

Demnach ergibt sich für Deutschland ein Vergleichsentgelt von 229 € und für Rheinland-Pfalz von 258 €. Das Wasserentgelt in der Stadt in Höhe von 241 € liegt somit leicht über dem Bund aber weiterhin unter dem Durchschnitt von Rheinland-Pfalz.

Im regionalen Vergleich der Wassergebühren zeigt sich folgendes Bild:



Für den regionalen Vergleich wurden die Preise gültig ab 2019 sowie die Parameter jährlicher Bezug von 80 m³ Trinkwasser, sofern relevant eine Grundstückgröße von 600 m² und eine Wasserzähler QN 2,5.

Der Vergleich mit den umliegenden Versorgern zeigt, dass die Entgelte der Stadt Annweiler mit 241 € leicht über dem Mittelwert der Gruppe in Höhe von 232 € liegen.

## b) Vermögensplan

Im Vermögensplan werden die investiven Aufwendungen des Wasserwerks abgebildet. Der Vermögensplan finanziert sich im Regelfall aus Zuführungen (Abschreibungen = Innenfinanzierung), dem Jahresgewinn aus dem operativen Bereich und etwaiger sonstiger Einnahmen, wie z. B. Darlehen sowie der Auflösung von Sonderposten mit Investitionsanteilen. Der Vermögensplan des Wasserwerks ist mit 600.000 € in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen. Der Vermögensplan kann sich durch Innenfinanzierungsmittel selbst finanzieren.

**Eine Kreditaufnahme ist nicht erforderlich.**



Im Wesentlichen sind im Wirtschaftsjahr 2022 folgende Investitionen geplant:

| Maßnahme                                                        | Aufwand 2023 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------|
| Hallenneubau Stadtwerke Annweiler am Trifels, Anteil Wasserwerk | 250.000 €    |
| Erneuerung Wasserleitung Burgenring                             | 80.000 €     |
| Planungskosten Neubau WW Bürgerwald                             | 40.000 €     |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                              | 10.000 €     |

### **Maßnahmenbeschreibung**

- **Erneuerung Wasserleitung Burgenring**

In einem Teilstück des Burgenring müssen zur Versorgungssicherheit des Netzes weitere Streckenschieber eingebaut werden sowie die Leitung in Teilen ausgetauscht werden.

- **Planung WW Bürgerwald**

Nachdem die Voruntersuchungen für das WW Bürgerwald abgeschlossen sind, soll 2023 die erste Planungsphase eingeläutet werden. Hierfür wurden 40.000 € für die Genehmigungsplanung eingestellt.

- **Erweiterung Halle auf dem Betriebsgelände**

Um Ausstattungsgegenstände gegen Witterungseinflüsse zu schützen ist die Erweiterung der bestehenden Halle angedacht. Daneben werden Hochwasserschutzausrüstungen für die Stadtwerke und die Verbandsgemeindewerke gelagert.



Die Erlöse des Jahres 2023 teilen sich wie folgt auf:

| <i>Erlösgruppe</i>                           | <i>2023 in T€</i> | <i>2022 in T€</i> | <i>2020 in T€</i> |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Wasserentgelte (Verbrauchsentgelt und WKB)   | 1339              | 1441              | 1.406             |
| Auflösung empfangener Ertragszuschüsse       | 14                | 30                | 30                |
| Materialverkäufe                             | 1                 | 1                 | 1                 |
| Reparatur und Installationserlöse            | 22                | 35                | 35                |
| Betriebsführung VG-Werke technischer Bereich | 420               | 346               | 346               |
| Betriebsführung VG-Werke Verwaltung          | 537               | 334               | 334               |
| Personal- und Sachkostenerstattung           | 110               | 116               | 116               |
| Sonstiges                                    | 207               | 47                | 47                |
| <b>Umsatzerlöse</b>                          | <b>2.650</b>      | <b>2.450</b>      | <b>2.350</b>      |

Unter Einbezug der sonstigen betrieblichen Erträge, der aktivierten Eigenleistungen sowie der Bestanderhöhung bei den unfertigen Erzeugnissen betragen die Einnahmen in 2023 insgesamt 2.650 T€.

Im Vergleich zu 2022 sind die Erträge um rund 200 T€ höher, was aus erhöhten Kostenerstattungen und einer erhöhten Gewinnbeteiligung resultiert.

Die Aufwendungen stellen sich für 2023 wie folgt dar:

| <i>Aufwandsgruppe</i> | <i>2023 in T€</i> | <i>2022 in T€</i> | <i>2021 in T€</i> |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Materialaufwand       | 856               | 700               | 691               |
| Konzessionsabgabe     | 100               | 100               | 80                |
| Personalaufwand       | 1.285             | 1.203             | 1.106             |
| Abschreibungen        | 300               | 300               | 275               |
| Sonstiges             | 100               | 138               | 219               |
| Zinsen                | 10                | 9                 | 10                |
| Gesamtaufwendungen    | 2.650             | 2.450             | 2.350             |

Die Steigerungen beim Personal- und Materialaufwand sind auf die zu erwartenden Tarifabschlüsse sowie die inflationär gestiegenen Beschaffungskosten zurückzuführen.

## II.

# B e s c h l u s s

### **des Stadtrats über die Festsetzung des Wirtschaftsplanes Wasserversorgung der Stadt Annweiler am Trifels für das Wirtschaftsjahr 2023**

Der Stadtrat hat am **TT.MM.JHJJ** den beiliegenden Wirtschaftsplan beschlossen.  
Die erforderliche Genehmigung ist am ,TT.MM.JHJJ von der Kreisverwaltung Südliche  
Weinstraße, Landau, als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

#### § 1

Der Wirtschaftsplan wird für das Wirtschaftsjahr 2023

|                    |               |             |
|--------------------|---------------|-------------|
| Im Erfolgsplan mit | Erträgen:     | 2.650.000 € |
|                    | Aufwendungen: | 2.650.000 € |
|                    | Gewinn:       | 100.000 €   |
| Im Vermögensplan   | Einnahmen:    | 600.000 €   |
|                    | Ausgaben:     | 600.000 €   |

festgesetzt.

#### § 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung der Investitionen und  
Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird für das

|                          |        |              |
|--------------------------|--------|--------------|
| Wirtschaftsjahr 2023 auf | 0,00 € | festgesetzt. |
|--------------------------|--------|--------------|

#### § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

#### § 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in  
Anspruch genommen werden dürfen, wird für das

|                          |           |              |
|--------------------------|-----------|--------------|
| Wirtschaftsjahr 2023 auf | 500.000 € | festgesetzt. |
|--------------------------|-----------|--------------|

### III. Wirtschaftsplan - Erfolgsplan

Betriebszweig Wasserversorgung

#### Erträge 1 (Haben/Einnahmen)

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                           | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis<br>2021<br>€ |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|
|                                                                          | 2023<br>€              | 2022<br>€ |                       |
| <b>1. Umsatzerlöse und sonstige Erlöse</b>                               |                        |           |                       |
| a) aus Wasser Tarifabnehmer                                              | 520.000                | 667.200   | 518.520               |
| b) aus Bauwasser                                                         | 500                    | 500       | 2.595                 |
| c) aus Zählermieten (2.-Anschlüsse)                                      | 1.500                  | 1.500     | 0                     |
| d) WKB von Tarifabnehmern                                                | 440.000                | 450.000   | 439.703               |
| e) aus Lieferungen an die Verbandsgemeinde                               | 75.000                 | 75.000    | 82.001                |
| f) aus Lieferungen Sonderabnehmer                                        | 300.000                | 235.000   | 301.203               |
| g) aus Zählermieten Sonderabnehmer                                       | 500                    | 500       | 0                     |
| h) WKB Sonderabnehmer                                                    | 24.500                 | 35.000    | 24.959                |
| i) Innerbetriebliche Umsätze<br>(z.B. Stromlieferung an W-Werk)          | 100                    | 100       | 0                     |
| j) Entnahme aus empfangenen Ertragszu-<br>schüssen (§ 24/4 EigVO - 1/20) | 14.500                 | 14.500    | 15.547                |
| k) Materialverkäufe                                                      | 1.000                  | 1.000     | 443                   |
| l) Rep.- und Inst.-Erlöse 19 % MWSt.                                     | 15.000                 | 15.000    | 59.472                |
| m) Rep.- und Inst.-Erlöse o.MWSt.                                        | 1.000                  | 1.000     | 0                     |
| n) Rep.- und Inst.-Erlöse 7 % MWSt.                                      | 5.000                  | 5.000     | 0                     |
| o) Erlöse aus Betriebsführungen VG-WW                                    | 420.000                | 320.000   | 427.317               |
| p) Erlöse aus Betriebsführungen VG-KW                                    | 10.000                 | 25.000    | 8.671                 |
| q) Erlöse aus Betriebsführungen VG-Schw.                                 | 0                      | 0         | 0                     |
| r) Sonstige Umsatzerlöse                                                 | 100                    | 100       | 0                     |
| s) Erlösnachberechn. Vertragsabrechnung Vorjahre                         | 0                      | 0         | 0                     |
| t) Erlösnachberechn. Wasser Vorjahre                                     | 0                      | 0         | 0                     |
| u) Abschlag Wasser                                                       | 0                      | 0         | 0                     |
| v) Erstattung Zählerablesekosten                                         | 0                      | 500       | 0                     |
| w) Rückersätze Sachkostenanteile                                         | 15.000                 | 13.000    | 25.862                |
| x) Personalkostenerstattung                                              | 80.000                 | 80.000    | 55.035                |
| y) Sonstige Ersatzleistungen                                             | 0                      | -5.000    | 0                     |
| z) Erträge Dienstleistungen Trifels Gas                                  | 37.500                 | -22.500   | 0                     |
| aa) Leihgebühren                                                         | 2.000                  | 1.500     | 8.800                 |
| ab) Nuztunsentgelt Fernwirkanlage                                        | 35.000                 | 5.000     | 49.702                |
| ac) Verwaltungskosten VG-Wasserwerk                                      | 187.800                | 185.000   | 165.210               |
| ad) Verwaltungskosten VG-Kanalwerk                                       | 350.000                | 250.000   | 366.018               |
| ae) Verwaltungskosten VG-Schwimmbad                                      | 4.000                  | 4.000     | 0                     |
| af) Erstattungen für EDV-Anlage                                          | 0                      | 0         | 0                     |
|                                                                          |                        |           |                       |
|                                                                          |                        |           |                       |
|                                                                          |                        |           |                       |
|                                                                          |                        |           |                       |
|                                                                          |                        |           |                       |
|                                                                          |                        |           |                       |
|                                                                          |                        |           |                       |
|                                                                          |                        |           |                       |
|                                                                          |                        |           |                       |
|                                                                          |                        |           |                       |
| Übertrag:                                                                | 2.540.000              | 2.357.900 | 2.551.058             |

### III. Wirtschaftsplan - Erfolgsplan

Betriebszweig Wasserversorgung

#### Erträge 2 (Haben/Einnahmen)

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                                                                   | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis<br>2021<br>€ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|
|                                                                                                                                  | 2023<br>€              | 2022<br>€ |                       |
| Übertrag:                                                                                                                        | 2.540.000              | 2.357.900 | 2.551.058             |
| <b>2. Bestandsänderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>                                                               | 0                      | 0         | 0                     |
| <b>3. aktivierte Eigenleistungen</b>                                                                                             | 7.000                  | 5.000     | 12.756                |
| <b>4. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen</b>                                  | 0                      | 0         | 0                     |
| <b>5. Erträge aus Beteiligungen</b>                                                                                              | 100.000                | 0         | 0                     |
| <b>6. Erträge aus den anderen Finanzanlagen</b>                                                                                  |                        |           |                       |
| a) aus Wertpapieren                                                                                                              | 0                      | 0         | 0                     |
| b) aus Ausleihungen mit einer Lauzeit von mind. 4 Jahren                                                                         | 0                      | 0         | 0                     |
| c) Sonstige                                                                                                                      | 0                      | 0         | 0                     |
| <b>7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                                                                                   |                        |           |                       |
| a) aus Bankkonten                                                                                                                | 0                      | 0         | 0                     |
| b) aus Festgeld etc.                                                                                                             | 0                      | 0         | 0                     |
| c) Interne Zinsverrechnung                                                                                                       | 0                      | 0         | 0                     |
| d) aus Darlehen an Verbandsgemeinde                                                                                              | 0                      | 0         | 0                     |
| e) aus Verzugszinsen                                                                                                             | 0                      | 0         | 0                     |
| f) aus Säumniszuschläge                                                                                                          | 0                      | 0         | 0                     |
| h) aus Säumniszuschlägen -Vorjahre-                                                                                              | 0                      | 0         | 0                     |
| i) aus Steuererstattungen                                                                                                        | 0                      | 0         | 0                     |
| <b>8. Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens</b> |                        |           |                       |
| a) Erträge aus Veräußerung von Anlagegegenständen                                                                                | 2.400                  | 2.000     | 13.443                |
| b) Erträge Auflösung Lagerwertberichtigung                                                                                       | 0                      | 0         | 0                     |
| c) Erlöse aus Verkauf von nicht inventarisierten Anlagen                                                                         | 500                    | 1.000     | 0                     |
| <b>9. Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung auf Forderungen</b>                                              |                        |           |                       |
| a) Erträge aus Auflösung Wertberichtigung auf Forderungen                                                                        | 0                      | 0         | 0                     |
| b) Erträge aus Auflösung von Einzelwertberichtigung                                                                              | 0                      | 0         | 0                     |
| Übertrag:                                                                                                                        | 2.649.900              | 2.365.900 | 2.577.257             |

## Betriebszweig Wasserversorgung

[illegible]

### **III. Wirtschaftsplan - Erfolgsplan**

Betriebszweig Wasserversorgung

**Aufwand** (Soll/Aufwendungen)



### III. Wirtschaftsplan - Erfolgsplan

Betriebszweig Wasserversorgung

#### Aufwendungen

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                         | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis<br>2021<br>€ |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|
|                                                                                        | 2023<br>€              | 2022<br>€ |                       |
| <b>1. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>           | <b>0</b>               | <b>0</b>  | <b>0</b>              |
|                                                                                        |                        |           |                       |
| <b>2. Aufwendungen für Roh-, Hilfs-u.Be-<br/>triebsstoffe sowie für bezogene Waren</b> |                        |           |                       |
| a) Fremdbezug Strom                                                                    | 0                      | 0         | 0                     |
| Fremdbezug Strom -Vorjahre-                                                            | 0                      | 0         | 0                     |
| Fremdbezug Wasser                                                                      | 0                      | 0         | 0                     |
| b) Verrechn. Innenlieferungen (z.B. Pumpstrom für W-Werk)                              | 80.000                 | 45.000    | 34.320                |
| c) Unterhaltung                                                                        |                        |           |                       |
| Unterhaltungsmaterial vom Lager                                                        | 70.000                 | 70.000    | 44.373                |
| Unterhaltung Betriebsgebäude                                                           | 5.000                  | 10.000    | 14.255                |
| Unterh. Büroräume                                                                      | 1.000                  | 1.000     | 596                   |
| Unterh. technische Einrichtungen                                                       | 5.000                  | 10.000    | 19.245                |
| Unterh. Leitungsnetz und Hausanschlüsse                                                | 250.000                | 227.000   | 242.470               |
| Unterhaltung Zähler                                                                    | 10.000                 | 10.000    | 77                    |
| Sonstige (Sicherstellung der Versorgung)                                               | 20.000                 | 30.000    | 20.395                |
| d) Fremdlöhne                                                                          | 1.000                  | 1000      | 0                     |
| e) Unterhaltung und Betrieb der Fahrzeuge<br>(ohne Steuer und Versicherung)            | 25.000                 | 25.000    | 17.669                |
| f) Inventur- und Lagerdifferenz                                                        | -500                   | -500      | 0                     |
| g) Geräte, Werkzeuge und Kleinmaterial                                                 | 2.500                  | 5.000     | 5.726                 |
| h) Wasseruntersuchungen                                                                | 5.000                  | 5.000     | 4.796                 |
| i) Betriebsstoffe (Öle, Fette)                                                         | 500                    | 500       | 295                   |
| j) Frachten                                                                            | 100                    | 100       | 0                     |
| k) Dienst- und Schutzkleidung                                                          | 10.000                 | 10.000    | 8.019                 |
| l) Aus- und Fortbildung                                                                | 20.000                 | 17.000    | 16.275                |
| m) Aufbereitungsmaterial                                                               | 18.000                 | 15.000    | 15.281                |
| n) Sonstige Aufwendungen                                                               | 3.000                  | 3.000     | 5.813                 |
|                                                                                        |                        |           |                       |
| <b>3. Löhne und Gehälter (brutto)</b>                                                  |                        |           |                       |
| a) Vergütungen im techn. Bereich                                                       | 600.000                | 570.000   | 581.939               |
| b) Vergütungen im Verwaltungsbereich                                                   | 345.000                | 370.000   | 325.494               |
| c) Sonstige Personalkosten                                                             | 20.000                 | 20.000    | 24.982                |
| d) Veränderung Rückstellung Urlaub/Überstunden                                         | 10.000                 | 10.000    | 351                   |
| e) Zählerablesung                                                                      | 500                    | 1.000     | 1.241                 |
|                                                                                        |                        |           |                       |
| <b>4. Soziale Abgaben</b>                                                              |                        |           |                       |
| a) Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung                                            | 225.000                | 190.000   | 165.797               |
| b) Berufsgenossenschaftsbeiträge                                                       | 9.000                  | 5.000     | 8.393                 |
|                                                                                        |                        |           |                       |
| <b>5. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</b>                          |                        |           |                       |
| a) Pensionsumlage Werkleitung                                                          | 10.000                 | 7.500     | 8.329                 |
| b) Versorgungsbezüge                                                                   | 0                      | 0         | 0                     |
| c) Zuführung an Pensionsrückstellungen                                                 | 20.000                 | 10.000    | 19.938                |
| d) Zusatzversorgung                                                                    | 75.000                 | 75.000    | 69.497                |
| e) Verwaltungskosten für Zusatzversorgung                                              | 0                      | 0         | 0                     |
| f) Beihilfenversicherung                                                               | 1.500                  | 1.500     | 1.251                 |
| Übertrag:                                                                              | 1.841.600              | 1.744.100 | 1.656.817             |

## Aufwendungen

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                                                                                                    | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------|
|                                                                                                                                                                   | 2023<br>€              | 2022<br>€ | 2021<br>€ |
| Übertrag:                                                                                                                                                         | 1.841.600              | 1.744.100 | 1.656.817 |
|                                                                                                                                                                   |                        |           |           |
| <b>6. Abschreibungen u. Wertberichtigungen auf Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</b>                                                                       |                        |           |           |
| a) ordentliche Abschreibungen und Wertberichtigungen                                                                                                              | 300.000                | 300.000   | 284.246   |
| b) außerordentliche Abschreibungen und Wertberichtigungen                                                                                                         | 0                      | 0         | 0         |
|                                                                                                                                                                   |                        |           |           |
| <b>7. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Finanzanlagen mit Ausnahme des Betrages, der in die Pauschalwertberichtigung auf Forderungen eingestellt ist.</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
|                                                                                                                                                                   |                        |           |           |
| <b>8. Verluste aus Wertminderungen oder dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens</b>                                                                       |                        |           |           |
| a) Zuführung zur Wertberichtigungen für Zahlungsausfälle                                                                                                          | 0                      | 0         | 0         |
| b) Forderungsausfälle des lfd. Jahres                                                                                                                             | 0                      | 0         | 3         |
| c) Zahlungsminderungen                                                                                                                                            | 0                      | 0         | 0         |
| d) Wertberichtigungen Lagermaterial                                                                                                                               | 0                      | 0         | 0         |
|                                                                                                                                                                   |                        |           |           |
| <b>9. Verluste aus dem Abgang v. Gegenständen des Anlagevermögens (Buchwert ./. Erlöse)</b>                                                                       | <b>0</b>               | <b>0</b>  | <b>1</b>  |
|                                                                                                                                                                   |                        |           |           |
| <b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                                                                                                                       |                        |           |           |
| a) für Verzugszinsen/Stundungszinsen                                                                                                                              | 0                      | 0         | 0         |
| b) für interne Zinsverrechnung                                                                                                                                    | 0                      | 0         | 0         |
| c) für Darlehen                                                                                                                                                   | 0                      | 0         | 0         |
| d) für Förderdarlehen                                                                                                                                             | 0                      | 0         | 0         |
| e) für Auflösung Disagio                                                                                                                                          | 0                      | 0         | 0         |
| f) für Auflösung Sonstige                                                                                                                                         | 0                      | 0         | 0         |
| g) Aufwand für Auf-/Abzinsungen                                                                                                                                   | 0                      | 0         | 34.548    |
| h) für Steuernachzahlungen                                                                                                                                        | 0                      | 0         | 741       |
|                                                                                                                                                                   |                        |           |           |
| <b>11. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>                                                                                                                       |                        |           |           |
| a) Körperschaftssteuer                                                                                                                                            | 16.800                 | 17.000    | 8.194     |
| b) Solidaritätszuschlag                                                                                                                                           | 1.000                  | 1.000     | 450       |
| c) Kapitalertragssteuer                                                                                                                                           | 0                      | 0         | 16.575    |
| d) Gewerbesteuer                                                                                                                                                  | 15.000                 | 15.000    | 26.925    |
| <b>Sonstige Steuern</b>                                                                                                                                           | <b>0</b>               | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| a) Grundsteuer                                                                                                                                                    | 1.000                  | 1.000     | 1.356     |
| b) Kfz.-Steuer                                                                                                                                                    | 1.500                  | 1.500     | 1.434     |
|                                                                                                                                                                   |                        |           |           |
| <b>12. Lastenausgleichsvermögensabgabe</b>                                                                                                                        | <b>0</b>               | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
|                                                                                                                                                                   |                        |           |           |
| <b>13. Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil (Preissteigerungsrücklage, Rücklage gem. § 6b EStG. etc.)</b>                                                 | <b>0</b>               | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
|                                                                                                                                                                   |                        |           |           |
| <b>14. Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>                                                                                                                      | <b>0</b>               | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
|                                                                                                                                                                   |                        |           |           |
| Übertrag:                                                                                                                                                         | 2.176.900              | 2.079.600 | 2.031.290 |

### III. Wirtschaftsplan - Erfolgsplan

### Betriebszweig Wasserversorgung

#### Aufwendungen

| Bezeichnung der Buchungsstelle               | Wirtschaftsvoranschlag |                  | Ergebnis         |
|----------------------------------------------|------------------------|------------------|------------------|
|                                              | 2023<br>€              | 2022<br>€        | 2021<br>€        |
| Übertrag:                                    | 2.176.900              | 2.079.600        | 2.031.290        |
| <b>15. Sonstige Aufwendungen</b>             |                        |                  |                  |
| a) Sonstiger Aufwand des Betriebes           |                        |                  |                  |
| aa) Mieten u. Pachten (im techn. Bereich)    | 3.000                  | 3.000            | 10.222           |
| bb) Versicherungen (auch für Kfz)            | 20.000                 | 14.000           | 16.021           |
| b) Wasserentnahmeentgelt                     | 40.000                 | 40.000           | 43.906           |
| c) Konzessionsabgabe                         | 100.000                | 100.000          | 101.596          |
| d) Verwaltungskostenbeiträge                 |                        |                  |                  |
| aa) an Stadt (Gemeinde)                      | 400                    | 400              | 191              |
| bb) an Verbandsgemeinde                      | 12.000                 | 12.000           | 15.759           |
| e) Sonstiger Aufwand der Verwaltung          |                        |                  |                  |
| ea) Bürobedarf - Umlagekonto -               | 11.000                 | 7.500            | 2.918            |
| eb) Gesetzblätter, Fachbücher etc.           | 1.000                  | 1.000            | 651              |
| ec) Kosten der Datenverarbeitung             | 100.000                | 63.500           | 134.166          |
| ed) Post- und Fernspreckgebühren             | 20.000                 | 20.000           | 20.492           |
| ee) Reisekosten, Tagegelder                  | 1.000                  | 1.000            | 16               |
| ef) Beiträge an Berufsverbände               | 2.000                  | 2.000            | 2.645            |
| eg) Reinigung, Heizung, Beleuchtung          | 14.000                 | 14.000           | 14.696           |
| eh) Unterhaltung der Geschäftseinrichtung    | 0                      | 500              | 1.823            |
| ei) Wirtschaftsprüfung, Steuerberatung       | 20.000                 | 20.000           | 20.618           |
| ej) Überwachung ü. Prüfungsgebühren          | 1.000                  | 1.000            | 650              |
| ek) Sonstige Beratung                        | 1.500                  | 500              | 0                |
| el) Anerkennungsgebühren                     | 100                    | 100              | 42               |
| em) Geograf. Informationssystem (GIS)        | 6.000                  | 6.000            | 0                |
| en) Spenden                                  | 0                      | 0                | 0                |
| eo) Bewirtung - Betrieblicher Anlass         | 100                    | 100              | 163              |
| ep) Bewirtung - Geschäftlicher Anlass        | 500                    | 500              | 493              |
| eq) Geschenke - Geschäftsfreunde             | 400                    | 400              | 77               |
| er) Werbungskosten                           | 200                    | 200              | 3.080            |
| es) Sitzungsgeld                             | 500                    | 500              | 651              |
| et) Gerichts- und Prozesskosten              | 500                    | 500              | 182              |
| eu) Sonstiger Geschäftsbedarf                | 3.700                  | 3.700            | 14.953           |
| ev) Korrektur zuviel aufgelöste EEZ          | 0                      | 0                | 0                |
| ew) Einzelwertberichtigung                   | 0                      | 0                | 0                |
| ex) Aufwand Zahlungsverkehr                  | 6.000                  | 3.000            | 3.846            |
| <b>16. Zuführung an offene Rücklagen</b>     |                        |                  |                  |
| a) Zweckgebundene Rücklage                   | 0                      | 0                | 0                |
| <b>17. Abschreibungen und Berichtigungen</b> |                        |                  |                  |
| a) Forderungen für Vorjahre                  | 0                      | 0                | 0                |
| b) Niederschlagungen                         | 8.200                  | 0                | 5.596            |
| <b>18. Jahresgewinn ( ohne Vortrag)</b>      | 100.000                | 55.000           | 138.321          |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                    | <b>2.650.000</b>       | <b>2.450.000</b> | <b>2.585.064</b> |

## **IV. Wirtschaftsplan Vermögensplan**

Betriebszweig Wasserversorgung

**Finanzierungsmittel 1 (Einnahmen)**

#### IV. Wirtschaftsplan Vermögensplan

#### Betriebszweig Wasserversorgung

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                               | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis<br>2021<br>€ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|
|                                                                                              | 2023<br>€              | 2022<br>€ |                       |
| <b>A K T I V A (Haben)</b>                                                                   |                        |           |                       |
| <b>I. Anlagevermögen      Abschreibungen/Abgang</b>                                          |                        |           |                       |
| <b>A. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</b>                                           |                        |           |                       |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit<br>Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten |                        |           |                       |
| 2. Grundstücke u.grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten                                    |                        |           |                       |
| 3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten                                     |                        |           |                       |
| 4. Bauten auf fremden Grundstücken,<br>die nicht zu Nr. 1 oder 2 gehören                     |                        |           |                       |
| 5. Erzeugungs-, Wassergewinnungs-<br>und Bezugsanlagen, Pumpwerke                            |                        |           |                       |
| 6. Verteilungsanlagen                                                                        |                        |           |                       |
| a) Umspannungs- und Umformungsanlagen (EW)                                                   |                        |           |                       |
| b) Steuerungsanlagen                                                                         |                        |           |                       |
| c) Speicherungsanlagen (WW)                                                                  |                        |           |                       |
| d) Leitungsnetz und Hausanschlüsse                                                           | 300.000                | 300.000   | 284.246               |
| e) Messeinrichtungen                                                                         |                        |           |                       |
| f) Hausanschlüsse im Bau                                                                     |                        |           |                       |
| 7. Maschinen und maschinelle Anlagen,<br>die nicht zu Nr. 5 oder 6 gehören                   |                        |           |                       |
| 8. Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                        |                        |           |                       |
| 9. Gemeinsame Anlagen                                                                        |                        |           |                       |
| 10. Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens                                       |                        |           |                       |
| 11. Anlagen im Bau                                                                           |                        |           |                       |
| 12. Anzahlungen auf Anlagen                                                                  |                        |           |                       |
| 13. Konzessionen                                                                             |                        |           |                       |
| 14. Baukostenzuschüsse                                                                       |                        |           |                       |
| <b>B. Finanzanlagen</b>                                                                      |                        |           |                       |
| 1. Beteiligungen                                                                             |                        |           |                       |
| 2. Wertpapiere des Anlagevermögens                                                           |                        |           |                       |
| 3. Ausleihungen mit einer Laufzeit von mindestens 4 Jahren                                   |                        |           |                       |
| <b>II. Umlaufvermögen      (Abschreibungen/Abgang)</b>                                       |                        |           |                       |
| <b>A. Vorrat</b>                                                                             |                        |           |                       |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Materialabgang)                                          |                        |           |                       |
| 2. Unfertige Erzeugnisse                                                                     |                        |           |                       |
| 3. Fertige Erzeugnisse, Waren                                                                |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
| Übertrag:                                                                                    | 300.000                | 300.000   | 284.246               |

| Bezeichnung der Buchungsstelle                              | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis<br>2021<br>€ |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|
|                                                             | 2023<br>€              | 2022<br>€ |                       |
| Übertrag:                                                   | 300.000                | 300.000   | 284.246               |
| <b>II. Umlaufvermögen</b> (Bestandsabgänge)                 |                        |           |                       |
| <b>A. Vorrat</b>                                            |                        |           |                       |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Materialabgang)         |                        |           |                       |
| 2. Unfertige Erzeugnisse                                    |                        |           |                       |
| 3. Fertige Erzeugnisse, Waren                               |                        |           |                       |
|                                                             |                        |           |                       |
| <b>B. Andere Gegenstände des Umlaufvermögens</b>            |                        |           |                       |
| 1. Geleistete Anzahlungen                                   |                        |           |                       |
| 2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Vorj.-Reste) |                        |           |                       |
|                                                             |                        |           |                       |
| 3. Forderungen aus Auftragsabrechnungen                     |                        |           |                       |
| 4. Forderungen Wasser-Tarifabnehmer                         |                        |           |                       |
| 5. Forderungen Wasser-Sonderabnehmer                        |                        |           |                       |
| 6. Sonstige Forderungen                                     |                        |           |                       |
| 7. Forderungen Vorjahre                                     |                        |           |                       |
| 8. Forderungen EEZ                                          |                        |           |                       |
| 9. Forderungen an die Verbandsgemeinde                      |                        |           |                       |
| 10. Forderungen an das Verbandsgem.-WW                      |                        |           |                       |
| 11. Forderungen an das Verbandsgem.-KW                      |                        |           |                       |
| 12. Forderungen an die Stadt Annweiler                      |                        |           |                       |
| 13. Verrechnungskonto / Kassenbestand                       | 185.000                | 250.000   | 0                     |
| 14. Guthaben bei Kreditinstituten                           |                        |           |                       |
| 15. Forderungen Auffangkonto                                |                        |           |                       |
| 16. Forderungen an das Finanzamt                            |                        |           |                       |
| 17. Sonstige Vermögensgegenstände                           |                        |           |                       |
| 18. Pauschale Wertberichtigungen auf Forderungen            |                        |           |                       |
| 20. Einzelwertberichtigungen auf Forderungen                |                        |           |                       |
|                                                             |                        |           |                       |
| <b>III. Rechnungsabgrenzungsposten</b> (Abgänge)            |                        |           |                       |
| 1. Darlehensbeschaffungskosten (Auflösung)                  |                        |           |                       |
| 2. Sonstige Abgrenzposten                                   |                        |           |                       |
| 3. Sonstige Rechnungsabgrenzung                             |                        |           |                       |
|                                                             |                        |           |                       |
| <b>IV. Verlustabdeckung</b>                                 |                        |           |                       |
|                                                             |                        |           |                       |
|                                                             |                        |           |                       |
|                                                             |                        |           |                       |
|                                                             |                        |           |                       |
|                                                             |                        |           |                       |
|                                                             |                        |           |                       |
|                                                             |                        |           |                       |
|                                                             |                        |           |                       |
|                                                             |                        |           |                       |
|                                                             |                        |           |                       |
| Übertrag:                                                   | 485.000                | 550.000   | 284.246,00            |

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                            | Wirtschaftsvoranschlag |                | Ergebnis       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                           | 2023<br>€              | 2022<br>€      | 2021<br>€      |
| Übertrag:                                                                                 | 485.000                | 550.000        | 284.246        |
| <b>P A S S I V A (Haben)</b>                                                              |                        |                |                |
| <b>I. Stammkapital</b> (Kapitalzuführungen)                                               |                        |                |                |
|                                                                                           |                        |                |                |
| <b>II. Offene Rücklagen</b>                                                               |                        |                |                |
| 1. Allgemeine Rücklage - Zuführung<br>(auch aus Kapitalzuschüssen gemäß § 24/ EigVO)      |                        |                |                |
| 2. Zweckgebundene Rücklagen                                                               |                        |                |                |
|                                                                                           |                        |                |                |
| <b>III. Sonderposten mit Rücklagenanteil</b> (Zuführungen)                                |                        |                |                |
|                                                                                           |                        |                |                |
| <b>IV. Empfangene Ertragszuschüsse</b><br>(Zuführung Ertragszuschüsse gemäß § 24/4 EigVO) | 15.000                 | 45.000         | 16.811         |
|                                                                                           |                        |                |                |
| <b>V. Wertberichtigungen</b> (Zuführung)                                                  |                        |                |                |
| 1. Wertberichtigungen zum Anlagevermögen                                                  |                        |                |                |
| 2. Wertberichtigungen zum Umlaufvermögen                                                  |                        |                |                |
|                                                                                           |                        |                |                |
| <b>VI. Rückstellungen</b> (Zuführungen)                                                   |                        |                |                |
| 1. Rückstellungen für Pensionen                                                           |                        |                |                |
| 2. Rückstellungen Körperschaftssteuer                                                     |                        |                |                |
| 3. Rückstellungen Gewerbesteuer                                                           |                        |                |                |
| 4. Rückstellungen Urlaub-Überst.Abschluss                                                 |                        |                |                |
| 5. Rückstellungen Wirtschaftsprüfer                                                       |                        |                |                |
| 6. Sonstige Rückstellungen                                                                |                        |                |                |
|                                                                                           |                        |                |                |
| <b>VII. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit v. mind. 4 Jahren</b><br>(Darlehensaufn.)    |                        |                |                |
| 1. Verb. gegenüber Kreditinstituten                                                       |                        |                |                |
| 2. Verb.gegenüber Kreditinst. Grundpfandrechtl. gesichert                                 |                        |                |                |
| 3. Verb. gegenüber der Stadt                                                              |                        |                |                |
| 4. Förderdarlehen                                                                         |                        |                |                |
|                                                                                           |                        |                |                |
| <b>VIII. Andere Verbindlichkeiten</b> (Zugänge)                                           |                        |                |                |
| 1. Verbindlichkeiten an Stadt                                                             |                        |                |                |
| 2. Sonstige                                                                               |                        |                |                |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                       |                        |                |                |
| 4. Verb. gegenüber E-Werk                                                                 |                        |                |                |
| 5. Verb. gegenüber Kanalwerk                                                              |                        |                |                |
| 6. Verb. gegenüber Verbandsgem.-WW                                                        |                        |                |                |
| 7. Verb. gegenüber Verbandsgemeinde                                                       |                        |                |                |
| 8. Verbindlichkeiten Auffangkonto                                                         |                        |                |                |
| 9. Andere sonstige Verbindlichkeiten                                                      |                        |                |                |
| 10. Verbindlichkeiten gegenüber Finanzamt (Mehrwertst.)                                   |                        |                |                |
| 11. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                                |                        |                |                |
|                                                                                           |                        |                |                |
| <b>IX. Rechnungsabgrenzungsposten</b> (Zugänge)                                           |                        |                |                |
|                                                                                           |                        |                |                |
| <b>X. Jahresgewinn</b>                                                                    | 100.000                | 55.000         | 138.321        |
|                                                                                           |                        |                |                |
|                                                                                           |                        |                |                |
|                                                                                           |                        |                |                |
| <b>Summe Finanzierungsmittel</b>                                                          | <b>600.000</b>         | <b>650.000</b> | <b>439.378</b> |

## Finanzbedarf

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                               | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis<br>2021<br>€ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|
|                                                                                              | 2023<br>€              | 2022<br>€ |                       |
| <b>A K T I V A (Soll)</b>                                                                    |                        |           |                       |
| <b>I. Anlagevermögen (Anlagenzugänge)</b>                                                    |                        |           |                       |
| <b>A. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</b>                                           |                        |           |                       |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche<br>Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 250.000                | 0         | 8.270                 |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche<br>Rechte mit Wohnbauten                               |                        |           |                       |
| 3. Grundstücke und grundstücksgleiche<br>Rechte ohne Bauten                                  | 0                      | 150.000   | 0                     |
| 4. Bauten auf fremden Grundstücken,<br>die nicht zu Nr. 1 oder 2 gehören                     |                        |           |                       |
| 5. Erzeugungs-, Wassergewinnungs-<br>und Bezugsanlagen, Pumpwerke                            | 0                      | 60.000    | 0                     |
| 6. Verteilungsanlagen                                                                        |                        |           |                       |
| a) Hochbehälter Überdachung/Sanierung                                                        |                        | 0         |                       |
| b) Steuerungs-/Fernwirkanlagen                                                               | 0                      | 25.000    |                       |
| c) Speicherungsanlagen (WW)                                                                  | 50.000                 | 50.000    |                       |
| d) Leitungsnetz und Hausanschlüsse                                                           | 100.000                | 240.000   | 71.867                |
| e) Messeinrichtungen                                                                         |                        |           |                       |
| f) Hausanschlüsse im Bau                                                                     |                        |           |                       |
| g) Straßenbeleuchtung (soweit nicht<br>im Haushalt der Gemeinde geführt)                     |                        |           |                       |
| 7. Maschinen und maschinelle Anlagen,<br>die nicht zu Nr. 5 oder 6 gehören                   |                        |           |                       |
| 8. Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                        | 75.000                 |           | 66.476                |
| a) LKW Beschaffung                                                                           | 0                      | 0         |                       |
| b) Radlader                                                                                  | 0                      | 0         |                       |
| c) Rüttelplatte                                                                              | 0                      | 0         |                       |
| 9. Gemeinsame Anlagen                                                                        |                        |           |                       |
| 10. Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens                                       | 0                      | 0         | 11.557                |
| 11. Anlagen im Bau                                                                           |                        |           |                       |
| a) Erfassung GIS                                                                             |                        |           | 138                   |
| b) Hochbehälter                                                                              |                        |           | 17.127                |
| c) Erneuerung Wasserleitung Hohlstr. Gräfenhausen                                            |                        |           | 146.941               |
| 12. Anzahlungen auf Anlagen                                                                  |                        |           |                       |
| 13. Entgeltlich erworbene Konzessionen                                                       |                        |           | 15.969                |
| 14. Baukostenzuschüsse                                                                       |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
| <b>B. Finanzanlagen</b>                                                                      |                        |           |                       |
| 1. Beteiligungen                                                                             |                        |           |                       |
| 2. Wertpapiere des Anlagevermögens                                                           |                        |           |                       |
| 3. Ausleihungen mit einer Laufzeit von mind. 4 Jahren                                        |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
|                                                                                              |                        |           |                       |
| Übertrag:                                                                                    | 475.000                | 525.000   | 338.345               |



| Bezeichnung der Buchungsstelle                           | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis<br>2021<br>€ |
|----------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|
|                                                          | 2023<br>€              | 2022<br>€ |                       |
| Übertrag:                                                | 475.000                | 525.000   | 338.345,41            |
| <b>II. Umlaufvermögen</b> (Bestandszugänge)              |                        |           |                       |
| <b>A. Vorrat</b>                                         |                        |           |                       |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Materialzugang)      |                        |           | 134.559,00            |
| 2. Unfertige Erzeugnisse                                 |                        |           |                       |
| 3. Fertige Erzeugnisse, Waren                            |                        |           |                       |
|                                                          |                        |           |                       |
| <b>B. Andere Gegenstände des Umlaufvermögens</b>         |                        |           |                       |
| 1. Geleistete Anzahlungen                                |                        |           |                       |
| 2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen            |                        |           | 113.941               |
| 3. Forderungen aus Auftragsabrechnungen                  |                        |           |                       |
| 4. Forderungen Wasser-Tarifabnehmer                      |                        |           |                       |
| 5. Forderungen Wasser-Sonderabnehmer                     |                        |           |                       |
| 6. Sonstige Forderungen                                  |                        |           |                       |
| 7. Forderungen Vorjahre                                  |                        |           |                       |
| 8. Forderungen EEZ                                       |                        |           |                       |
| 9. Forderungen an die Verbandsgemeinde                   |                        |           | 138.061               |
| 10. Forderungen an das Verbandsgem.-WW                   |                        |           | 65.700                |
| 11. Forderungen an das Verbandsgem.-KW                   |                        |           |                       |
| 12. Forderungen an das städt. E-Werk                     |                        |           |                       |
| 13. Forderungen an die Stadt Annweiler / Trifelsgas GmbH |                        |           | 39.407                |
| 14. Verrechnungskonto Kassenbestand                      | 0                      |           |                       |
| 15. Guthaben bei Kreditinstituten                        |                        |           |                       |
| 16. Forderungen Auffangkonto                             |                        |           |                       |
| 17. Forderungen an das Finanzamt                         |                        |           |                       |
| 18. Sonstige Vermögensgegenstände                        |                        |           |                       |
| 19. Pauschale Wertberichtigungen auf Forderungen         |                        |           |                       |
| 20. Einzelwertberichtigung auf Forderungen               |                        |           |                       |
|                                                          |                        |           |                       |
| <b>III. Rechnungsabgrenzungsposten</b> (Zugänge)         |                        |           |                       |
| 1. Darlehensbeschaffungskosten (bei Darlehensaufnahmen)  |                        |           |                       |
| 2. Sonstige Abgrenzposten                                |                        |           |                       |
| 3. Sonstige Rechnungsabgrenzung                          |                        |           |                       |
|                                                          |                        |           |                       |
| <b>IV. Jahresverlust</b>                                 |                        |           |                       |
|                                                          |                        |           |                       |
|                                                          |                        |           |                       |
|                                                          |                        |           |                       |
|                                                          |                        |           |                       |
|                                                          |                        |           |                       |
|                                                          |                        |           |                       |
|                                                          |                        |           |                       |
|                                                          |                        |           |                       |
|                                                          |                        |           |                       |
|                                                          |                        |           |                       |
|                                                          |                        |           |                       |
| Übertrag:                                                | 475.000                | 525.000   | 830.013               |

| Bezeichnung der Buchungsstelle                                                               | Wirtschaftsvoranschlag |           | Ergebnis  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-----------|
|                                                                                              | 2023<br>€              | 2022<br>€ | 2021<br>€ |
| Übertrag:                                                                                    | 475.000                | 525.000   | 830.013   |
| <b>P A S S I V A (Soll)</b>                                                                  |                        |           |           |
| <b>I. Stammkapital</b> (Kapitalentnahmen)                                                    |                        |           |           |
| <b>II. Offene Rücklagen</b>                                                                  |                        |           |           |
| 1. Allgemeine Rücklage - Entnahmen<br>(auch aus Kapitalzuschüssen gemäß § 24 EigVO)          |                        |           |           |
| 2. Zweckgebundene Rücklagen                                                                  |                        |           |           |
| <b>III. Sonderposten mit Rücklagenanteil</b><br>(Entnahmen)                                  |                        |           |           |
| <b>IV. Empfangene Ertragszuschüsse</b> (Auflösung)<br>Ertragszuschüsse gemäß § 24/4 EigVO    | 15.000                 | 15.000    | 15.281    |
| <b>V. Wertberichtigungen</b> (Entnahmen)                                                     |                        |           |           |
| 1. Wertberichtigungen zum Anlagevermögen                                                     |                        |           |           |
| 2. Wertberichtigungen zum Umlaufvermögen                                                     |                        |           |           |
| <b>VI. Rückstellungen</b> (Entnahmen)                                                        |                        |           |           |
| 1. Rückstellungen Körperschaftssteuer                                                        |                        |           |           |
| 2. Rückstellungen Gewerbesteuer                                                              |                        |           |           |
| 3. Rückstellungen Urlaub,Ü-Std.-Abschl.                                                      |                        |           |           |
| 4. Rückstellungen Wirtschaftsprüfer                                                          |                        |           |           |
| 5. Sonstige Rückstellungen                                                                   |                        |           |           |
| <b>VII. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit<br/>v. mindestens 4 Jahren</b> (Darlehenstilg.) |                        |           |           |
| 1. Verb. gegenüber Kreditinstituten vor Ablauf v. 4 Jahren<br>€:                             | 0                      | 0         | 0         |
| 2. Verb. gegenüber Kreditinstituten<br>davon durch Grundpfandr. gesichert                    |                        |           |           |
| 3. Verb. gegenüber der Stadt                                                                 |                        |           |           |
| 4. Förderdarlehen                                                                            | 110.000                | 110.000   | 110.000   |
| <b>VIII. Andere Verbindlichkeiten</b> (Tilgung)                                              |                        |           |           |
| 1. Verbindlichkeiten an Stadt                                                                |                        |           |           |
| 2. Sonstige                                                                                  |                        |           |           |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                          |                        |           |           |
| 4. Verb. gegenüber E-Werk                                                                    |                        |           |           |
| 5. Verb. gegenüber Kanalwerk                                                                 |                        |           |           |
| 6. Verb. gegenüber Verbandsgem.-WW                                                           |                        |           |           |
| 7. Verb. gegenüber Verbandsgemeinde                                                          |                        |           |           |
| 8. Verbindlichkeiten Auffangkonto                                                            |                        |           |           |
| 9. Andere sonstige Verbindlichkeiten                                                         |                        |           |           |
| 10. Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt (Vorsteuer)                                    |                        |           |           |
| 11. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                                   |                        |           |           |
| <b>IX. Rechnungsabgrenzungsposten</b> (Abgänge)                                              |                        |           |           |
| <b>X. Gewinn-Abführung an Stadt</b>                                                          | 0                      | 0         | 0         |
| Summe Finanzbedarf                                                                           | 600.000                | 650.000   | 955.294   |

## V. Entgeltkalkulation

### Wassergebühren und wiederkehrende Beiträge für das Wirtschaftsjahr 2023

Rechtsgrundlagen für die Kalkulation:

Gemeindeordnung (GemO), § 85 Kommunalabgabengesetz (Entgeltsatzung)

**2023**

**1. Aufwand für Betrieb, Unterhaltung und Verwaltung**

Aufwand lt. Wirtschaftsplan (Erfolgsplan) ohne  
Abschreibungen und Zinsen

2.340.000 €

**2. Abschreibungen**

300.000 €

**3. Fremdkapitalverzinsung**

10.000 €

**Summe Aufwendungen**

2.650.000 €

**4. Abzüglich**

a) Auflösung Baukostenzuschüsse

30.000 €

b) sonstige Einnahmen

1.170.000 €

**5. Durch laufende Entgelte (Gebühren und wiederkehrende  
Beiträge) zu deckender Betrag:**

**1.450.000 €**

**6. Verteilung der Kosten:**

**2023**

Gebühren

65,18 %

942.500 €

wiederkehrende Beiträge

34,82 %

507.500 €

**7. Entgeltberechnung 2022**

**a) Gebühren**

2023 - Kosten

942.500 €

571.000 m<sup>3</sup>

1,65 €/m<sup>3</sup>

**b) wiederkehrende Beiträge**

2023 - Kosten

507.000 €

2.573.000 m<sup>2</sup>

0,19 €/m<sup>2</sup>

**8. Berechnung der Entgeltbelastung**

2023

1.450.000 €

340.000 m<sup>3</sup>

4,26 €/m<sup>3</sup>

#### IV.7: INVESTITIONSPROGRAMM 2022 – 2026

| Wirtschafts-<br>jahr | Technische<br>Anlagen | Leitungsnetz,<br>Hausanschlüsse | Geschäftsaus-<br>stattung, sonst. | Investitions-<br>umlagen | Insgesamt   |
|----------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|-------------|
| 2022                 | 75.000 €              | 390.000 €                       | 0 €                               | 0 €                      | 610.000 €   |
| 2023                 | 350.000 €             | 100.000 €                       | 50.000 €                          | 15.000 €                 | 240.000 €   |
| 2024                 | 135.000€              | 240.000                         | 150.000                           | 125.000                  | 650.000 €   |
| 2025                 | 750.000 €             | 240.000 €                       | 0 €                               | 0 €                      | 1.740.000 € |
| 2026                 | 75.000 €              | 550.000 €                       | 0 €                               | 0 €                      | 1.300.000 € |
| Gesamt-<br>summe:    | 2.895.000 €           | 1.630.000 €                     | 135.000 €                         | 15.000 €                 | 4.675.000 € |

#### IV.8: FINANZIERUNGSPLAN 2022 – 2026

| Wirtschafts-<br>jahr | Förderdarlehen/<br>Landeszuschüsse | Beiträge | Kredite     | Anteil<br>Werke | Insgesamt   |
|----------------------|------------------------------------|----------|-------------|-----------------|-------------|
| 2022                 | 0 €                                | 0 €      | 0 €         | 610.000 €       | 610.000 €   |
| 2023                 | 100.000 €                          | 0 €      | 0 €         | 240.000 €       | 240.000 €   |
| 2024                 | 0 €                                | 0 €      | 0 €         | 650.000 €       | 650.000 €   |
| 2025                 | 0 €                                | 0 €      | 840.000 €   | 700.000 €       | 1.740.000 € |
| 2026                 | 0 €                                | 0 €      | 950.000 €   | 350.000 €       | 1.300.000 € |
| Gesamt-<br>summe:    | 300.000 €                          | 0 €      | 1.790.000 € | 2.585.000 €     | 4.675.000 € |

# Schulden dienst 2023

| Lfd. Nr. | Gläubiger            | Höhe der Schuld |           |           | Schulden dienst für das Wirtschaftsjahr 2023 |         |           | Höhe der Schuld Ende 2023 | Stadt-Wasser W-Plan 2023 | Vertrags-Nr. |
|----------|----------------------|-----------------|-----------|-----------|----------------------------------------------|---------|-----------|---------------------------|--------------------------|--------------|
|          |                      | ursprünglich    | Ende 2021 | Ende 2022 | Zinsen                                       | Tilgung | Insgesamt |                           |                          |              |
|          |                      |                 |           |           | %                                            | €       | €         |                           |                          |              |
| 1        | Land Rheinland-Pfalz | 317.001         | 0         | 0         | zinslos                                      | 0       | 0         | 0                         | 51-3.0.8334.3            | PSD 782      |
| 2        | Land Rheinland-Pfalz | 255.646         | 10.228    | 2.559     | zinslos                                      | 2.559   | 2.559     | 0                         | 52-3.0.8335.3            | 3700050351   |
| 3        | Land Rheinland-Pfalz | 342.566         | 23.980    | 13.703    | zinslos                                      | 13.703  | 13.703    | 0                         | 53-3.0.8336.3            | PSD 784      |
| 4        | Land Rheinland-Pfalz | 618.663         | 61.866    | 43.306    | zinslos                                      | 18.560  | 18.560    | 24.746                    | 54-3.0.8337.3            | PSD 785      |
| 5        | Land Rheinland-Pfalz | 166.937         | 16.694    | 11.686    | zinslos                                      | 5.008   | 5.008     | 6.678                     | 55-3.0.8338.3            | PSD 786      |
| 6        | Land Rheinland-Pfalz | 166.937         | 21.702    | 16.694    | zinslos                                      | 5.008   | 5.008     | 11.686                    | 56-3.0.8339.3            | PSD 820      |
| 7        | Land Rheinland-Pfalz | 153.388         | 19.941    | 15.339    | zinslos                                      | 4.602   | 4.602     | 10.737                    | 57-3.0.8340.3            | 3700060331   |
| 8        | Land Rheinland-Pfalz | 230.081         | 36.813    | 29.911    | zinslos                                      | 6.902   | 6.902     | 23.008                    | 58-3.0.8341.3            | PSD 822      |
| 9        | Land Rheinland-Pfalz | 19.915          | 4.381     | 3.784     | zinslos                                      | 597     | 597       | 3.186                     | 59-3.0.8342.3            | PSD 1478     |
| 10       | Land Rheinland-Pfalz | 43.971          | 17.588    | 16.269    | zinslos                                      | 1.319   | 1.319     | 14.950                    | 60-3.0.8343.3            | PSD 1978     |
| 11       | Land Rheinland-Pfalz | 25.565          | 10.226    | 9.459     | zinslos                                      | 767     | 767       | 8.692                     | 61-3.0.8344.3            | PSD 1982     |
| 12       | Land Rheinland-Pfalz | 153.388         | 65.957    | 61.355    | zinslos                                      | 4.602   | 4.602     | 56.754                    | 62-3.0.8345.3            | PSD 2015     |
| 13       | Land Rheinland-Pfalz | 143.162         | 65.854    | 61.559    | zinslos                                      | 4.295   | 4.295     | 57.265                    | 63-3.0.8346.3            | PSD 2079     |
| 14       | Land Rheinland-Pfalz | 132.935         | 61.150    | 57.162    | zinslos                                      | 3.988   | 3.988     | 53.174                    | 64-3.0.8347.3            | PSD 2104     |
| 15       | Land Rheinland-Pfalz | 132.935         | 61.150    | 57.162    | zinslos                                      | 3.988   | 3.988     | 53.174                    | 65-3.0.8348.3            | PSD 2078     |
| 16       | Land Rheinland-Pfalz | 294.000         | 161.700   | 152.880   | zinslos                                      | 8.820   | 8.820     | 144.060                   | 66-3.0.8349.3            | PSD 2268     |
| 17       | Land Rheinland-Pfalz | 280.800         | 162.864   | 154.440   | zinslos                                      | 8.424   | 8.424     | 146.016                   | 67-3.0.8350.3            | PSD 2378     |
| 18       | Land Rheinland-Pfalz | 100.000         | 73.000    | 70.000    | zinslos                                      | 3.000   | 3.000     | 67.000                    | 68-3.0.8351.3            | PSD 2569     |
| 19       | Land Rheinland-Pfalz | 100.000         | 76.000    | 73.000    | zinslos                                      | 3.000   | 3.000     | 70.000                    | 69-3.0.8352.3            | 3700032205   |
|          |                      | 3.677.890       | 951.094   | 850.268   |                                              | 99.142  | 99.142    | 751.126                   |                          |              |

# STELLENÜBERSICHT

(gem. § 18 EigAnVO vom 16.11.1999 in Verbindung mit TV-V ab 01.01.2006)

|                                                                                                                                                                           | Entgelt-<br>gruppe<br>nach TV-<br>V | Stellenübersicht |      |                                        | Erläuterungen     |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------|------|----------------------------------------|-------------------|--------------|
|                                                                                                                                                                           |                                     | 2023             | 2022 | tatsächl.<br>besetzt<br>am<br>30.06.22 | EW<br>oder Anteil | WW<br>Anteil |
| <b>1. Beschäftigte im<br/>technischen Bereich<br/>(Überleitung aus BAT)</b>                                                                                               | 11                                  | 1                | 1    | 1                                      | 0                 | 100          |
|                                                                                                                                                                           | 10                                  | 2                | 2    | 2                                      | 155               | 45           |
|                                                                                                                                                                           | 9                                   | 3                | 3    | 3                                      | 90                | 210          |
|                                                                                                                                                                           | 8                                   | 0,8              | 0,8  | 0,8                                    | 58                | 22           |
|                                                                                                                                                                           |                                     |                  |      |                                        |                   |              |
|                                                                                                                                                                           |                                     |                  |      |                                        |                   |              |
|                                                                                                                                                                           | Sa. 1                               | 6,8              | 6,8  | 6,8                                    | 303               | 377          |
| <b>2. Beschäftigte im<br/>technischen Bereich<br/>(Überleitung aus BMT-G II)</b>                                                                                          | 7                                   | 5                | 5    | 5                                      | 250               | 250          |
|                                                                                                                                                                           | 6                                   | 4                | 4    | 4                                      | 200               | 200          |
|                                                                                                                                                                           |                                     |                  |      |                                        |                   |              |
|                                                                                                                                                                           |                                     |                  |      |                                        |                   |              |
|                                                                                                                                                                           |                                     |                  |      |                                        |                   |              |
|                                                                                                                                                                           | Sa. 2                               | 9                | 9    | 9                                      | 450               | 450          |
| <b>3. Beschäftigte im<br/>Verwaltungsbereich<br/>(Überleitung aus BAT)</b>                                                                                                | 11                                  | 1                | 1    | 1                                      | 84                | 16           |
|                                                                                                                                                                           | 10                                  | 2                | 2    | 1                                      | 102               | 98           |
|                                                                                                                                                                           | 9                                   | 3                | 4    | 2                                      | 184               | 116          |
|                                                                                                                                                                           | 8                                   | 3,58             | 2,58 | 2,58                                   | 183               | 175          |
|                                                                                                                                                                           | 7                                   | 0,85             | 0,85 | 1,85                                   | 13                | 72           |
|                                                                                                                                                                           | 6                                   | 2,5              | 2,5  | 2,5                                    | 125               | 125          |
|                                                                                                                                                                           | 5                                   | 0,77             | 0,77 | 0,77                                   | 77                | 0            |
|                                                                                                                                                                           | 4                                   | 0                | 0    | 0                                      | 0                 | 0            |
|                                                                                                                                                                           | 3                                   | 0                | 0    | 0                                      | 0                 | 0            |
|                                                                                                                                                                           | Sa. 3                               | 13,7             | 13,7 | 11,7                                   | 768               | 602          |
|                                                                                                                                                                           |                                     |                  |      |                                        |                   |              |
|                                                                                                                                                                           |                                     |                  |      |                                        |                   |              |
|                                                                                                                                                                           |                                     |                  |      |                                        |                   |              |
| <b>4. Arbeiter im<br/>Verwaltungsbereich</b>                                                                                                                              | Sa. 4                               |                  |      |                                        |                   |              |
|                                                                                                                                                                           | Sa. 1 - 4                           | 29,5             | 29,5 | 27,5                                   | 1521              | 1429         |
|                                                                                                                                                                           |                                     |                  |      |                                        |                   |              |
|                                                                                                                                                                           |                                     |                  |      |                                        |                   |              |
|                                                                                                                                                                           |                                     |                  |      |                                        |                   |              |
| <b>5. Nachrichtliche Vormerkung<br/>der bei<br/>dem Eigenbetrieb<br/>beschäftigten<br/>Beamten (diese sind im<br/>Stellen-<br/>plan der Gemeinde/Stadt zu<br/>führen)</b> | A 15 LBO                            | 1                | 1    | 1                                      | 55                | 45           |
|                                                                                                                                                                           | A 14 LBO                            | 0                | 0    | 0                                      | 0                 | 0            |
|                                                                                                                                                                           |                                     |                  |      |                                        |                   |              |
|                                                                                                                                                                           | Sa. 5                               | 1                | 1    | 1                                      | 55                | 45           |
|                                                                                                                                                                           | Sa. 1 - 5                           | 30,5             | 30,5 | 28,5                                   | 1576              | 1474         |

## Anmerkung:

**nachrichtlich:** 1 Auszubildende/r Fachangestellte/r für Elektrotechnik 01.08.2022

