

# Wirtschaftsplan 2021

---

## des Verbandsgemeindewerkes Prüm - Abwasserbeseitigungseinrichtung -

Der Verbandsgemeinderat hat am ..... den Wirtschaftsplan 2021 wie folgt beschlossen:

1. <u>Erfolgsplan</u>	€
Erträge	5.645.200
Aufwendungen	<u>5.670.100</u>
Jahresverlust	24.900
2. <u>Vermögensplan</u>	
Einnahmen	4.571.300
Ausgaben	4.571.300
3. Gesamtbetrag der Kredite zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplanes	1.135.000
- Betrag der verzinslichen Kredite	1.100.000
- Betrag der zinslosen Kredite	35.000
4. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 0 € festgesetzt.	
5. Die Stellenübersicht gemäß Anlage wird beschlossen.	

Prüm,  
Verbandsgemeindeverwaltung Prüm

Bürgermeister

<b>Wirtschaftsplan 2021</b> <b>Inhaltsverzeichnis</b>
--

	<u>Seite</u>
Vorbericht	3
Erläuterungen allgemein	4
Erfolgsplan	6 f.
Vermögensplan	12 f.
Finanzplan	18
Stellenübersicht	19
Schuldennachweis	20

<p style="text-align: center;"><b>Wirtschaftsplan 2021</b> <b>Vorbericht</b></p>
--

Aufgrund des § 67 (1) GemO vom 14.12.1973, der Aufgaben-Übergangsverordnung vom 02.09.1974, der Eigenbetriebsverordnung vom 18.09.1975 (EigVO) und der dazu ergangenen Verwaltungsvorschriften wird die öffentliche Einrichtung "Abwasserbeseitigung" seit dem 01.01.1976 als Eigenbetrieb geführt.

Der Wirtschaftsplan ist entsprechend den Vorschriften der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) untergliedert. Zum Ende des Wirtschaftsjahres wird ein Jahresabschluss mit Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung gemäß der EigAnVO erstellt, der von einem Wirtschaftsprüfer geprüft wird.

Der Entsorgungsbetrieb umfasst das Gebiet der Verbandsgemeinde Prüm.

## Wirtschaftsplan 2021 Erläuterungen

### 1. Allgemeines

Die Entgelte für die Schmutzwasserbeseitigung und die Oberflächenentwässerung sind aufgrund abgabenrechtlicher Vorgaben getrennt zu ermitteln und festzusetzen.

### 2. Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2021

Der Erfolgsplan 2021 weist einen Jahresverlust in Höhe von 24.900 € (Vorjahr Gewinn 54.100 €) aus.

Die Veränderung des Jahresergebnisses gegenüber dem Vorjahr ist auf der Ertragsseite unter anderem durch Einstellung der Erstattung der Kosten für die Entwässerung der Bundesstraßen durch den Einrichtungsträger unter "Kostenanteile Straßenoberflächenentwässerung" zurückzuführen. Höhere Aufwendungen sind eingeplant insbesondere für die Unterhaltung der Leitungsnetze und für Personalkosten (Tarifanpassungen und Erhöhung der Pensionsverpflichtungen für Beamte). Die Abschreibungen sind in 2021 gegenüber dem Vorjahr rückläufig.

Entgelte sind grundsätzlich nach der Normalkalkulation (unter Einbeziehung der Abschreibungen) festzusetzen. Die Festsetzung nach der Minimalkalkulation (Ausgaben - ohne Abschreibungen - zzgl. Tilgungen) darf nur erfolgen, wenn das Entgeltaufkommen bestimmte Grenzwerte für eine vertretbare Belastung (70 €/Einwohner) übersteigt. Diese Kalkulation (Minimalkalkulation) ist auf Dauer jedoch problematisch, da sie eine Verlagerung der Kosten in die Zukunft bedeutet. Durch die Erwirtschaftung der Abschreibungen (Normalkalkulation) werden auf Dauer Anlagenerneuerungen/-sanierungen mitfinanziert. Dadurch werden insbesondere verzinsliche Kreditaufnahmen reduziert, die langfristig über die Zinsen zu höheren Belastungen der Gebühren- und Beitragsschuldner führen. Zur Finanzierung der Anlagenerneuerung besteht nach Kommunalabgabengesetz weiterhin die Möglichkeit, die sog. Eigenkapitalverzinsung bei der Gebühren- und Beitragskalkulation zu berücksichtigen. Ziel ist auch hier die Erwirtschaftung von Liquidität zur Erneuerung und Sanierung von Abwasseranlagen um verzinsliche Kreditaufnahmen und damit langfristig weitere höhere Belastungen der Abgabenschuldner zu reduzieren.

Nachdem die Herstellung von Abwasseranlagen, die in den vergangenen Jahrzehnten im Bereich der Ersterschließung regelmäßig mit einem Fördersatz von 100 % (i.d.R. Förderung als zinslose Darlehen) vom Land gefördert wurde, abgeschlossen ist, werden gemäß Förderrichtlinien des Landes lediglich unter bestimmten Voraussetzungen Maßnahmen für den Ausbau von Abwasseranlagen (Erneuerung, Erweiterung, Verbesserung, Sanierung) gefördert. Die Höhe der Förderung ist abhängig vom Entgeltbedarf. Durch Änderung der Förderrichtlinien ab 2018 wurden sowohl die Förderschwelle als auch die Höhe der Förderung angepasst. Für die Förderung von Ausbaumaßnahmen beginnt die Förderschwelle derzeit bei 170,00 €/Einwohner/Jahr Entgeltbedarf. Ab dieser Belastung können 30 % zinslose Darlehen (zzgl. 5 % Bonus Benchmarking) gewährt werden. Bei der derzeitigen Entgeltbelastung in der Verbandsgemeinde Prüm (JA 2019 = 189,94 €/Einwohner/Jahr) werden i. d. R. lediglich bis zu 35 % zinslose Darlehen bei Kanalerneuerungen/-sanierungen gewährt. Darüber hinaus können Förderungen z. B. für energetische oder interkommunale Maßnahmen gewährt werden. Aufgrund der insgesamt erheblich rückläufigen Förderung beim derzeitigen Entgeltsbedarf im Bereich der Verbandsgemeinde Prüm sind im Wirtschaftsplan 2021 neben geringfügigen zinslosen Landesdarlehen verzinsliche Kreditaufnahmen eingestellt.

<b>Wirtschaftsplan 2021</b> <b>Erläuterungen</b>
---

**3. Entgelte und Kalkulation**

Nach KAG ist vorgeschrieben, die Kosten für die Schmutzwasserbeseitigung und die Oberflächenentwässerung getrennt zu ermitteln und verursachungsgerecht nach getrennten Maßstäben zu verteilen. Die Kalkulation erfolgt nach den Grundsätzen des KAG.

Nach der Entgeltsatzung Abwasserbeseitigung erhebt die Verbandsgemeinde Gebühren für die Schmutzwasserbeseitigung und Fäkalschlammabfuhr sowie wiederkehrende Beiträge für Oberflächenentwässerung. Die Entgelte gemäß KAG bzw. die Kostenanteile nach Landesstraßengesetz werden für 2021 wie folgt festgesetzt:

**a) Schmutzwasserbeseitigung**

Schmutzwassergebühren (Gebühren nach der Abwassermenge einschließlich Abwasserabgabe für die leitungsgebundene Schmutzwasserbeseitigung und die Entsorgung von Sammelgruben)	3,30 €/m <sup>3</sup>	(bisher 3,30 €/m <sup>3</sup> )
--	-----------------------	---------------------------------

**b) Fäkalschlammabeseitigung für private Kleinkläranlagen mit Überlauf in Untergrund/Vorfluter**

Fäkalschlammgebühren nach der abgefahrenen Schlamm- und Abwasserrestmenge für die Abfuhr, Reinigung und Beseitigung von Fäkalschlamm aus privaten Kleinkläranlagen mit Überlauf in einen Vorfluter oder in den Untergrund	38,-- €/m <sup>3</sup>	(bisher 38,-- €/m <sup>3</sup> )
---	------------------------	----------------------------------

**c) Abwasserabgabe für Kleineinleiter**                      17,90 €/Einwohner (bisher 17,90 €/Einwohner)

**d) Oberflächenwasserbeseitigung**

Wiederkehrender Beitrag nach der gewichteten Abflussfläche	0,31 €/m <sup>2</sup>	(bisher 0,31 €/m <sup>2</sup> )
--	-----------------------	---------------------------------

**e) Entwässerung der gemeindlichen Verkehrsflächen**

Kostenanteile der Ortsgemeinden für die Entwässerung der gemeindlichen Verkehrsflächen		
- Investitionskostenanteil	16,93 €/m <sup>2</sup>	(bisher 16,93 €/m <sup>2</sup> )
- Vorausleistung lfd. Kostenanteile	0,51 €/m <sup>2</sup>	(bisher 0,49 €/m <sup>2</sup> )

<b>Wirtschaftsplan 2021</b> <b>Erläuterungen</b>
---

Konto-Nr. Erläuterungstext
----------------------------

**ERFOLGSPLAN - ERTRÄGE**

- 480110 + Die Ansätze entsprechen dem voraussichtlichen Gebührenaufkommen 2021. Die  
480400 Entgelte betragen:  
a) für Schmutzwasserbeseitigung 3,30 €/m<sup>3</sup> SW-Menge (Vorjahr 3,30 €/m<sup>3</sup>)  
b) für Fäkalschlamm Entsorgung 38,00 €/m<sup>3</sup> entsorgter Menge (Vorjahr 38,00 €/m<sup>3</sup>)
- 480200 Der Ansatz entspricht dem voraussichtlichen Beitragsaufkommen 2021; Beitrags-  
satz 0,31 €/m<sup>2</sup> Abflussfläche (Vorjahr 0,31 €/m<sup>2</sup>)
- 480500 Der Ansatz beinhaltet die geschätzten Einnahmen entsprechend den mit den Stra-  
ßenbaulastträgern abgeschlossenen Verträgen. Die Abrechnung erfolgt auf der  
Grundlage der Nachkalkulation. Die nicht gedeckten Kosten der Bundesstraßen-  
entwässerung werden vom Einrichtungsträger erstattet.
- 480300 Der Ansatz umfasst nur die von den sogenannten "Kleineinleitern" zu zahlende  
Abwasserabgabe. Der Abgabensatz beträgt je Einwohner 17,90 €.
- 488000 - Veranschlagt ist die Auflösung der Ertragszuschüsse (einmalige Beiträge,  
488020 Investitionskostenanteile der Straßenbaulastträger), die zur Verringerung der  
der laufenden Entgelte führen, jedoch nicht kassenwirksam werden.
- 534805 Erträge Stromerzeugung aus BHKW Kläranlage Watzerath
- 534840 Erstattung von Kosten für Abwasseruntersuchungen, Schadensersatz pp.

<b>Wirtschaftsplan 2021 Erfolgsplan</b>				
		Haushaltsansatz in €		Ergebnis in €
Konto-Nr.	Bezeichnung	2021	2020	2019
	<b><u>Umsatzerlöse</u></b>			
	a) <u>Schmutzwasser</u>			
480110	Schmutzwassergebühren	3.330.000	3.330.000	3.337.369,20
480400	Gebühren für Fäkalschlammabeseitigung	9.000	8.000	10.811,00
		<b>3.339.000</b>	<b>3.338.000</b>	<b>3.348.180,20</b>
	b) <u>Oberflächenwasser</u>			
480200	Wiederkehrender Beitrag	1.120.000	1.120.000	1.109.867,47
480500	Kostenanteile Dritter für Straßenoberflächenentwässerung:			
	- Ortsgemeinden	368.000	353.000	366.354,13
	- Kreis	35.000	30.000	34.950,35
	- Land	35.000	35.000	34.605,20
	- Bund	32.000	0	31.978,67
		<b>1.590.000</b>	<b>1.538.000</b>	<b>1.577.755,82</b>
	c) <u>Abwasserabgabe</u>			
480300	Abwasserabgabe "Kleineinleiter"	200	100	322,20
	d) <u>Auflösung Ertragszuschüsse</u>			
488000	Beiträge Anschlussnehmer	493.000	491.000	489.220,00
488010	Investitionskostenanteil Ortsgemeinden	72.000	68.000	65.756,00
488020	Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger klassifizierte Straßen	104.000	104.000	103.138,00
		<b>669.000</b>	<b>663.000</b>	<b>658.114,00</b>
	<b><u>Sonstige betriebliche Erträge</u></b>			
534800	Andere betriebliche Erträge	500	500	247,23
534805	Erträge aus Stromlieferungen	18.000	15.000	17.680,13
534840	Schadensersatz und sonstige Erstattungen	8.000	7.000	8.229,31
		<b>26.500</b>	<b>22.500</b>	<b>26.156,67</b>
	<b><u>Sonstige Zinsen und Erträge</u></b>			
620800	Zinsen aus Guthaben (Verrechnungskonto)	0	500	1.006,62
621830	Verzugs- und Stundungszinsen	500	500	19,00
660800	Periodenfremde und ähnliche Erträge	20.000	35.000	93.023,49
		<b>20.500</b>	<b>36.000</b>	<b>94.049,11</b>
	<b>ERTRÄGE INSGESAMT</b>	<b>5.645.200</b>	<b>5.597.600</b>	
	Erträge	5.645.200	5.597.600	
	Aufwendungen	5.670.100	5.543.500	
	<b>Jahresgewinn (+)/Jahresverlust (-)</b>	<b>-24.900</b>	<b>54.100</b>	

<b>Wirtschaftsplan 2021</b>
<b>Erläuterungen</b>

Konto-Nr. Erläuterungstext
----------------------------

**ERFOLGSPLAN - AUFWENDUNGEN**

- 540800 Erwartete Stromkosten 2021
- 543800 Insbesondere Material zur Phosphatfällung in Kläranlagen
- 547800 +  
547801 +  
547805 +  
547806 +  
547808 Laufende Unterhaltungs- und Reparaturarbeiten
- 547802 Veranschlagt sind die geschätzten Kosten der Klärschlammverwertung. Die Aufgabe der Klärschlammverwertung obliegt ab 01.04.2019 der "Kommunale Klärschlammverwertung Region Trier AöR" (KRT AöR). Organisation und Ausfuhr der landwirtschaftlich zu verwertenden Klärschlämme erfolgt in 2021 mit Zustimmung der KRT AöR weiterhin über eine vertragliche Vereinbarung mit der MBR Agrar Service Daun GmbH. Die thermische Verwertung von Schlämmen, die nicht landwirtschaftlich ausgebracht werden, wird durch die KRT AöR wahrgenommen.
- 547803 Laufende Sanierungen und Reparaturen im Leitungsnetz insbesondere auch im Zuge von Gemeinschaftsmaßnahmen. Kanalspülungen und Untersuchungen sowie Zustandserfassungen aufgrund der Eigenüberwachungsverordnung.
- 547804 Wartungen, Reparaturen etc.
- 547807 Mengenabhängige Transportkosten für die von der Verbandsgemeinde durchzuführende Entleerung der Hauskläranlagen und Sammelgruben.
- 547809 + Entsorgungskosten  
547810
- 547830 Der Abwasserabgabensatz beträgt 35,79 € je Schadeinheit.
- 550800 - Die Personalausgaben entsprechen dem Bedarf der in der Stellenübersicht ausgewiesenen Planstellen einschließlich Rückstellungen (Urlaub, Überstunden)  
566810 sowie Pensionsverpflichtungen für Beamte gegenüber der Verbandsgemeinde.

<b>Wirtschaftsplan 2021 Erfolgsplan</b>				
Konto-Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz in €		Ergebnis in €
		2021	2020	2019
	<b><u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe bzw. Waren/Energie</u></b>			
540800	Strombezug	365.000	360.000	350.608,50
540820	Wasserbezug	6.000	6.000	5.347,51
541810	Treibstoffe, Öl	5.000	5.000	4.300,26
543800	Hilfs- und Betriebsstoffe	35.000	37.000	33.317,29
597830	Material Abwasseruntersuchungen	20.000	20.000	13.107,49
		<b>431.000</b>	<b>428.000</b>	<b>406.681,05</b>
	<b><u>Unterhaltungskosten</u></b>			
547800	Bauwerke Kläranlagen	5.000	20.000	5.871,15
547801	Betriebsvorrichtungen Kläranlagen	110.000	90.000	122.111,88
547802	Klärschlambeseitigung	250.000	250.000	187.723,15
547803	Leitungsnetz	280.000	140.000	137.213,08
547804	Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.000	27.000	30.194,00
547805	Hausanschlüsse	10.000	10.000	8.871,55
547806	Regenbauwerke	15.000	15.000	12.834,75
547807	Entleerung Hauskläranlagen/Sammelgruben	10.000	10.000	11.616,48
547808	Pumpwerke	40.000	40.000	30.417,68
547809	Rechengutbeseitigung	14.000	14.000	11.967,83
547810	Sandfanggutbeseitigung	7.000	7.000	5.976,95
597831	Abwasseruntersuchungen von Dritten	10.000	10.000	8.576,70
		<b>779.000</b>	<b>633.000</b>	<b>573.375,20</b>
547830	<b><u>Abwasserabgabe</u></b>	100.000	102.000	99.818,33
	<b><u>Löhne, Gehälter und soziale Aufwendungen</u></b>			
550800	Vergütungen Klärfachpersonal	422.000	408.000	405.791,22
550810	Aushilfslöhne	10.000	8.000	4.266,28
550820	Lohnerstattungen an Gemeinden	500	500	0,00
551800	Vergütung Angestellte Verwaltung	145.000	143.000	139.917,97
551810	Besoldung Beamte	187.000	184.000	179.197,40
551820	Pensionsverpflichtungen gegenüber Verbandsgemeinde	55.000	32.000	106.641,00
560800	Sozialversicherungsanteil Arbeitgeber Klärfachpersonal	89.000	86.000	83.208,75
561800	Sozialversicherungsanteil Arbeitgeber Angestellte Verw.	31.000	30.000	31.347,92
565800	ZVK Klärfachpersonal	34.000	33.000	32.440,87
565810	ZVK Angestellte Verwaltung	12.000	12.000	11.703,78
565820	Versorgung Beamte	43.000	43.000	46.478,46
566800	Unterstützung Krankheitskosten Klärfachpersonal	1.000	1.000	247,32
566810	Unterstützung Krankheitskosten Verwaltung	14.000	14.000	13.670,30
		<b>1.043.500</b>	<b>994.500</b>	<b>1.054.911,27</b>

<b>Wirtschaftsplan 2021</b> <b>Erläuterungen</b>
---

Konto-Nr.	Erläuterungstext
-----------	------------------

**ERFOLGSPLAN - AUFWENDUNGEN**

- 570800 -  
573800 Veranschlagt werden die zu erwartenden Abschreibungen
- 651800 Zinsen für verzinsliche Kredite
- 591810 Gebühren für wasserrechtliche Erlaubnisse pp.
- 591840 Verwaltungskostenanteil an Einrichtungsträger zur Abdeckung von Personal- und Sachkostenanteilen
- 592800 Versicherung von Abwasseranlagen
- 593800 Die Kosten des Bescheidversandes für die laufenden Gebührenabrechnungen.
- 594800 Das Klärwerkpersonal ist zur Erreichbarkeit mit Mobiltelefonen ausgestattet. Zudem verfügen inzwischen alle Pumpwerke und die meisten Kläranlagen über ein Fernwirk- und Störmeldesystem, das eine bessere Überwachung gewährleistet und weniger Kontrollfahrten notwendig macht (Einsparung von Personal- und Fahrtkosten).
- 597800 Prüfung des Jahresabschlusses, Erstellung der Nachkalkulation und der Abrechnungsunterlagen für die Kosten der Straßenentwässerung.
- 596800 - Die Ansätze entsprechen im Wesentlichen den Ansätzen bzw. Ergebnissen der  
681804 Vorjahre.  
Die Position 597820 "Sonstige Dienst- und Fremdleistungen" umfasst u. a. Kosten für Software-Pflegeverträge, für die Gebührenabrechnungsprogramme und für die Überlassung der Zählerstände durch die KNE für die Gebührenabrechnung. Berücksichtigt sind auch Kosten für die Teilnahme am Energie- und Ressourceneffizienznetzwerk gemäß Kommunalrichtlinie des Bundes.

<b>Wirtschaftsplan 2021 Erfolgsplan</b>				
		Haushaltsansatz in €		Ergebnis in €
Konto-Nr.	Bezeichnung	2021	2020	2019
	<b><u>Abschreibungen auf Anlage- und Umlaufvermögen</u></b>			
570800	Immaterielle Wirtschaftsgüter (Baukostenzuschüsse usw.)	16.000	15.000	16.358,00
571800	Sachanlagen	3.037.000	3.091.000	3.171.440,06
573800	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000	2.000	2.183,95
		3.055.000	3.108.000	3.189.982,01
	<b><u>Zinsen</u></b>			
651800	Zinsen für Darlehen	1.000	1.000	0,00
651810	Zinsen kurzfristig	1.000	1.000	1.247,71
		2.000	2.000	1.247,71
	<b><u>Sonstige Aufwendungen</u></b>			
591810	Gebühren, Erlaubnisse	2.000	1.500	1.732,56
591820	Mitglieds-/Verbandsbeiträge	1.000	1.000	1.162,00
591840	Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde	115.500	115.500	115.500,00
592800	Versicherungen	4.000	4.000	3.533,59
593800	Bürobedarf, Drucksachen, Bescheidversand	8.000	7.500	7.242,57
594800	Fernsprechkosten Abwasseranlagen	17.000	18.000	15.659,33
596800	Reisekosten Verwaltung	2.000	2.000	1.410,55
596810	Reisekosten Klärfachpersonal	3.000	2.500	938,24
596820	Sitzungsgelder/Fahrtkosten	1.000	1.000	898,35
597800	Prüfungs- und Beratungskosten	17.000	17.000	16.700,00
597810	Prozess- und Gerichtskosten	1.000	1.000	0,00
597820	Sonstige Dienst- und Fremdleistungen	25.000	30.000	14.973,90
597840	Fuhrparkkosten	22.000	22.000	23.470,86
599800	Aus- und Fortbildung Klärfachpersonal	4.000	5.000	1.471,05
599805	Aus- und Fortbildung Verwaltung	4.000	4.000	2.977,59
599810	Dienst- und Schutzkleidung	4.500	5.000	3.451,58
599820	Sonstige Aufwendungen	7.000	7.000	7.075,67
661800	Periodenfremde und ähnliche Aufwendungen	20.000	30.000	20.915,68
681800	Kfz-Steuer	1.500	1.500	1.602,78
681804	Energiesteuer für Klärgas als Heizstoff	100	500	90,95
		259.600	276.000	240.807,25
	<b>AUFWENDUNGEN INSGESAMT</b>	<b>5.670.100</b>	<b>5.543.500</b>	

**Wirtschaftsplan 2021**  
**Erläuterungen**

Konto-Nr. Erläuterungstext

**VERMÖGENSPLAN - EINNAHMEN**

- 570800 - Die im Erfolgsplan veranschlagten Abschreibungen werden grundsätzlich voll  
573800 eingesetzt (Bruttoprinzip).
- 230800 ff Erstattung aus der Verrechnung von bereits gezahlter Abwasserabgabe der  
Vorjahre, Kostenanteile von der Verbandsgemeinde als Gewässerunterhaltungs-  
pflichtigem für die Gemeinschaftsmaßnahmen Tettenbach- und  
Nussbachverrohrung und Zuschüsse des Landes für Investitionsmaßnahmen.
- 260800 Investitionskostenanteile der Ortsgemeinden für die Straßenentwässerung.
- 260810 Investitionskostenanteile des Landes und des Kreises für die Straßenentwässerung.
- 260820 Einmalige Beiträge, Erstattung Hausanschlusskosten
- 171800 Entnahmen aus Verrechnungskonto Kasse
- 301800 ff Kreditaufnahmen verzinslich: Gesamtbetrag: 1.100.000 €  
Erläuterung Investitionsmaßnahmen:  
Erneuerung/Sanierung/Erweiterung der Ortsnetze in Prüm (städt. Straßen), in  
Wallerheim (L 10/30) und in Weinsheim (K 171 - Dausfelder Straße), der  
Pumpwerke Fleringen, Lasel, Nimshuscheid, Nimsreuland sowie der Kläranlage  
"Oberes Prümatal" Watzerath
- 303900 ff Kreditaufnahmen Förderung - zinslos: Gesamtbetrag: 35.000 €  
Erläuterung Investitionsmaßnahmen:  
Erneuerung/Sanierung u.a. Pumpwerke Fleringen, Lasel, Nimshuscheid und  
Nimsreuland sowie Ortsnetz Prüm (Kolpingstraße)

<b>Wirtschaftsplan 2021</b>				
<b>Vermögensplan</b>				
		Haushaltsansatz in €		Ergebnis in €
Konto-Nr.	Bezeichnung	2021	2020	2019
	<b><u>EINNAHMEN</u></b>			
570800 ff	Abschreibungen	3.055.000	3.108.000	3.189.982,01
230800 ff	Rücklagenverstärkung	60.000	70.000	186.833,26
260800	Empfangene Ertragszuschüsse Ortsgemeinden	35.000	15.000	179.935,38
260810	Empfangene Ertragszuschüsse Straßenverwaltung	65.000	95.000	51.105,33
260820	Empfangene Ertragszuschüsse Anschlussnehmer	110.000	20.000	101.996,22
171800	Verrechnungskonto Kasse	111.300	29.800	1.192.645,32
301800 ff	Kredite verzinslich	1.100.000	1.160.000	1.000.000,00
303900 ff	Kredite zinslos	35.000	180.000	102.400,00
	<b>EINNAHMEN INSGESAMT</b>	<b>4.571.300</b>	<b>4.677.800</b>	

<b>Wirtschaftsplan 2021</b> <b>Erläuterungen</b>
---

Konto-Nr. Erläuterungstext
----------------------------

**VERMÖGENSPLAN - AUSGABEN**

010850	Lizenzanpassungen pp.
071800 +	
071810 +	
071820 +	
071890	Neu- und Ersatzbeschaffungen
024810	verschiedene Ortsnetze (Resteübertrag nach 2020: 30.000 €)
024820	Neu-/Ersatzbeschaffungen Pumpwerke
030830	Neu-/Ersatzbeschaffungen Maschinen, Geräte pp.
082800	Potenzialstudie, Tore/Seitenwand Gerätehalle u.a. (Restübertrag nach 2020: 90.000 €)
082801	Planungskosten
082826	Planungskosten
082845	Planung, Grunderwerb
083800	Erweiterung/Sanierung von verschiedenen Ortsnetzen, Konzepte, Planungen (Resteübertrag nach 2020: 20.000 €)
083801	Erneuerungen/Sanierungen im Zuge von Gemeinschaftsmaßnahme mit Straßenbaulastträgern Bund, Kreis und Stadt Prüm, einschl. Planungen neuer Maßnahmen für Folgejahre (Resteübertrag nach 2020: 583.022,91 €)
083808	Sanierung Kanal im Zuge einer Gemeinschaftsmaßnahme (Restübertrag nach 2020: 60.000 €)
083809	Herstellung Oberflächenentwässerung im Zuge Gemeinschaftsmaßnahme K 183
083812	Erneuerung Kanalisation - Gemeinschaftsmaßnahme (Resteübertrag nach 2020: 636.960,73 €)
083814	Herstellung Oberflächenentwässerung - Gemeinschaftsmaßnahme (Resteübertrag nach 2020: 325.474,88 €)
083815	Sanierungskonzept/Planung Gemeinschaftsmaßnahme B 410 (Resteübertrag nach 2020: 10.374,96 €)
083817	Erneuerung/Sanierung Kanäle - Gemeinschaftsmaßnahme, verschiedene Straßen Ortslage (Resteübertrag nach 2020: 367.960,14 €)
083818	Sanierung Mischwasserkanäle - Gemeinschaftsmaßnahme Schlenckerstraße/Im Flur, Planung
083819	Erneuerung/Erweiterung Oberflächenentwässerung - Gemeinschaftsmaßnahme, Planung
083820	Sanierung/Erneuerung/Erweiterung - Gemeinschaftsmaßnahme (Resteübertrag nach 2020: 24.570,59 €)
083821	Sanierung/Erneuerung - Gemeinschaftsmaßnahme, Planung
083823	Herstellung Oberflächenentwässerung - Gemeinschaftsmaßnahme, Planung
083824	Erneuerung Oberflächenentwässerung - Gemeinschaftsmaßnahme, Planung
083825	Sanierung/Erneuerung - Gemeinschaftsmaßnahme, Planung, Konzept
083826	Sanierung/Erneuerung - Gemeinschaftsmaßnahme
083827	Erneuerung Mischwasserkanal - Gemeinschaftsmaßnahme, Planung
083862	Erneuerung Pumpwerke
083863	Erneuerung Pumpwerk

<b>Wirtschaftsplan 2021</b>				
<b>Vermögensplan</b>				
Konto-Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz in €		Ergebnis in €
		2021	2020	2019
	<b>AUSGABEN</b>			
	<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>			
010850	Software etc. für EDV-Anlage	5.000	3.000	6.271,37
071800	Büroausstattung	3.000	11.000	3.175,21
071810	Geräte/Werkzeuge/Betriebseinrichtungen	20.000	14.000	12.522,42
071820	Fuhrpark	0	7.000	0,00
071890	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000	2.000	2.183,95
		30.000	37.000	24.152,95
	<u>Kläranlagen, Ortsnetze, Pumpanlagen</u>			
020830	Außenanlagen	5.000	7.000	31.960,98
024810	Erneuerungen/Erweiterungen Ortsnetze	30.000	50.000	-17.052,17
024820	Pumpwerke	45.000	40.000	18.211,42
030830	Betriebsvorrichtungen Kläranlagen	140.000	100.000	66.902,75
081810	Hausanschlüsse lfd. Jahr	45.000	40.000	37.869,65
082800	KA "Oberes Prümatal"	0	25.000	0,00
082801	KA "Oberes Prümatal", Erweiterung/Sanierung	400.000	0	0,00
082826	KA Winterscheid, Anschluss an KA Bleialf	50.000	30.000	0,00
082845	KA Weinsheim, Neubau	50.000	50.000	11.859,05
083800	Sanierung/Erweiterung Ortsnetze	30.000	20.000	27.432,20
083801	ON Prüm, Erneuerungen/Sanierungen	440.000	50.000	207.181,32
083808	ON Nimshuscheid, Erneuerungen/Sanierungen	80.000	0	0,00
083809	ON Niederlauch, K183	0	100.000	181.730,39
083812	ON Bleialf, Erneuerung L 1, Auwer Straße	0	310.000	7.836,13
083814	ON Sellerich, L 17	0	180.000	9.525,12
083815	ON Pronsfeld, Erneuerungen/Sanierungen	0	20.000	19.625,04
083817	ON Winterspelt, Erneuerungen/Sanierungen	20.000	80.000	32.039,86
083818	ON Schönecken	15.000	15.000	0,00
083819	ON Mützenich-Schweiler, K 103	0	20.000	0,00
083820	ON Wallersheim, L 30/L 10	250.000	550.000	10.108,73
083821	ON Wallersheim, Am Ried	0	20.000	0,00
083823	ON Nimsreuland, L 10/K 122	20.000	20.000	0,00
083824	ON Rommersheim, K 170	25.000	15.000	0,00
083825	ON Weinsheim-Gondelsheim, K 172/K 178	0	15.000	0,00
083826	ON Weinsheim, K 171	100.000	0	0,00
083827	ON Schwirzheim, Unter der Burg	20.000	0	0,00
083862	PWe Fleringen, Lasel, Nimshuscheid, Nimsreuland	60.000	200.000	0,00
083863	PW Pronsfeld, Hauptstraße	0	50.000	0,00
		1.825.000	2.007.000	645.230,47

<b>Wirtschaftsplan 2021</b> <b>Erläuterungen</b>
---

Konto-Nr. Erläuterungstext
----------------------------

**VERMÖGENSPLAN - AUSGABEN**

024840	Sanierung u. a. RÜB Fleringen
086809	Betonsanierung (Resteübertrag nach 2020: 69.658,88 €)
086810	Sanierung (Resteübertrag nach 2020: 19.460,60 €)
301800 -	
304829	Tilgungen entsprechend Schuldennachweis
488000	Veranschlagt sind die Auflösungsbeträge der Ertragszuschüsse (einmalige Beiträge etc.), die zur Verringerung der laufenden Entgelte führen.

<b>Wirtschaftsplan 2021</b>				
<b>Vermögensplan</b>				
		Haushaltsansatz in €		Ergebnis in €
Konto-Nr.	Bezeichnung	2021	2020	2019
	<u>Verbindungssammler</u>			
024830	Erneuerungen/Erweiterungen	0	0	3.116,16
		0	0	3.116,16
	<u>Regenentlastungen</u>			
020840	Erneuerungen/Erweiterungen	0	0	0,00
024840	Regenüberlaufbauwerke	0	25.000	0,00
086809	RB Hermespond, Sanierung	0	20.000	341,12
086810	RÜB Gondelsheim, Erneuerung/Sanierung	0	10.000	539,40
		0	55.000	880,52
	<u>Verbindlichkeiten</u>			
301800 ff	Tilgung verzinsliche Darlehen	50.000	33.300	0,00
303900 ff	Tilgung zinslose Darlehen	1.972.400	1.936.600	1.924.594,20
		2.022.400	1.969.900	1.924.594,20
488000	Empfangene Ertragszuschüsse (Auflösungsbetrag)	669.000	663.000	658.114,00
773800	Jahresgewinn (+)/Jahresverlust (-)	-24.900	54.100	
	<b>AUSGABEN INSGESAMT</b>	<b>4.571.300</b>	<b>4.677.800</b>	

<b>Wirtschaftsplan 2021</b>
<b>Finanzplan</b>

Einnahmen (Mittelherkunft) und Ausgaben (Mittelverwendung) § 20 Nr. 1 EigAnVO						
Nr.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024
	<b><u>Einnahmen in €</u></b>					
1	Abschreibungen	3.108.000	3.055.000	3.015.000	3.035.000	3.140.000
2	Zuwendungen u. ä.	70.000	60.000	70.000	1.500.000	1.500.000
3	Ertragszuschüsse Straßenbaulasträ.	110.000	100.000	110.000	110.000	200.000
4	Ertragszuschüsse Anschlussnehmer	20.000	110.000	30.000	30.000	30.000
5	Eigenmittel	29.800	111.300	20.000	40.000	75.000
6	Kredite	1.340.000	1.135.000	2.000.000	4.500.000	3.200.000
		<b>4.677.800</b>	<b>4.571.300</b>	<b>5.245.000</b>	<b>9.215.000</b>	<b>8.145.000</b>
	<b><u>Ausgaben in €</u></b>					
1	Betriebsvorrichtungen/-ausstattung	37.000	30.000	35.000	35.000	35.000
2	Kläranlagen/Ortsnetze/Pumpanlagen	2.007.000	1.825.000	2.500.000	6.500.000	5.300.000
3	Verbindungssammler	0	0	0	0	50.000
4	Regenentlastungen	55.000	0	50.000	50.000	60.000
5	Verbindlichkeiten	1.969.900	2.022.400	1.970.000	1.940.000	2.020.000
6	Auflösung Ertragszuschüsse	663.000	669.000	680.000	680.000	670.000
7	Jahresgewinn (+)/Jahresverlust (-)	54.100	-24.900	-10.000	-10.000	-10.000
		<b>4.677.800</b>	<b>4.571.300</b>	<b>5.245.000</b>	<b>9.215.000</b>	<b>8.145.000</b>

**Wirtschaftsplan 2021**  
**Stellenübersicht**

Stellenbezeichnung	Entgeltgruppe nach TVöD bzw. Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerk
		für das Haushalts-Jahr 2021	für das Haushalts-Jahr 2020	tatsächliche Besetzung 30.06.2020	
Verwaltung/Technik	10	1	1	1	
	8	2	2	2	
Klärwerkpersonal	9b	1	1	1	Abwassermeister
	8	1	2	1	
	7	2	2	1	
	6	4	2	3	
	5	1	2	3	
	Azubi	1	1	0	
<u>Nachrichtlich:</u> Verwaltungsrat	A 13	1	1	1	tatsächliche Besetzung A 10
Amtsrat	A 12	1	1	0	
Oberinspektor	A10	1	1	2	

## Wirtschaftsplan 2021

### Schuldennachweis

Schuldenstand inkl. Krediter- mächtigungen am 31.12.2020 €	SCHULDENDIENST 2020			geplante Darlehensneu- aufnahme 2021 €	Voraussichtl. Schuldenstand am 31.12.2021 €
	Zinsen	Tilgungen	insgesamt		
	€	€	€		
32.193.586	1.000	2.022.400	2.023.400	1.135.000	31.306.186

\* einschl. des Kreditbedarfs und abzügl. der Tilgungen

#### Übersicht zur Entwicklung des Schuldenstandes:

Schuldenstand am	verzinslich €	zinslos €	insgesamt €
31.12.1981	3.919.326		4.003.349
31.12.1982	3.786.579		3.919.326
31.12.1983	4.268.298		3.786.579
31.12.1984	4.112.472		4.268.298
31.12.1985	3.877.083	306.775	4.112.472
31.12.1986	3.569.169	4.039.206	4.183.858
31.12.1987	2.516.117	6.518.971	7.608.375
31.12.1988	2.126.518	8.963.969	9.035.088
31.12.1989	1.682.588	11.573.092	11.090.487
31.12.1990	1.312.258	11.888.293	13.255.680
31.12.1991	1.242.508	13.050.193	13.200.551
31.12.1992	1.675.353	13.600.998	14.292.701
31.12.1993	1.085.732	17.068.723	18.154.455
31.12.1994	1.016.110	20.617.232	21.633.342
31.12.1995	948.590	22.992.558	23.941.148
31.12.1996	881.063	25.661.025	26.542.088
31.12.1997	813.532	26.760.848	27.574.380
31.12.1998	747.909	28.766.681	29.514.590
31.12.1999	684.069	30.911.443	31.595.512
31.12.2000	620.224	32.523.792	33.144.016
31.12.2001	556.372	31.529.127	32.085.499
31.12.2002	492.515	32.150.951	32.643.466
31.12.2003	428.653	36.061.445	36.490.098
31.12.2004	374.499	36.613.485	36.987.984
31.12.2005	328.009	36.670.374	36.998.383
31.12.2006	281.721	36.104.579	36.386.300
31.12.2007	0	35.597.993	35.597.993
31.12.2008	0	36.489.158	36.489.158
31.12.2009	0	36.906.563	36.906.563
31.12.2010	0	36.483.728	36.483.728
31.12.2011	0	36.562.663	36.562.663
31.12.2012	0	36.579.866	36.579.866
31.12.2013	0	36.436.733	36.436.733
31.12.2014	0	35.935.098	35.935.098
31.12.2015	0	34.953.412	34.953.412
31.12.2016	0	35.166.917	35.166.917
31.12.2017	0	33.726.181	33.726.181
31.12.2018	0	32.527.708	32.527.708
31.12.2019	1.000.000	30.705.514	31.705.514
31.12.2020	1.476.667	28.936.919	30.413.586
Reste KE Vorjahre:			
Übertrag aus 2019	0	440.000	440.000
Übertrag aus 2020	1.160.000	180.000	1.340.000
	2.636.667	29.556.919	32.193.586