

<b>Beschlussvorlage</b>		Vorlage Nr.: 00/466/2020 Datum: 13.11.2020 Referat Finanzen Sachbearbeiter/in: Ulrich Lindhorst	
<b>Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2021 des Eigenbetriebs "Wasserwirtschaft Bad Laer"</b>			
Beratungsfolge Gremium	Datum	Sitzungsart	Zuständigkeit
Ausschuss für Finanzen und Betriebsangelegenheiten Wawi	24.11.2020	öffentlich	Vorberatung
Verwaltungsausschuss	03.12.2020	nicht öffentlich	Vorberatung
Rat	10.12.2020	öffentlich	Entscheidung

## **Beschlussvorschlag:**

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2021 des Eigenbetriebs „Wasserwirtschaft Bad Laer“ wird in der vorliegenden Fassung beschlossen.

## **Sachverhalt:**

Der vorliegende Wirtschaftsplan 2021 basiert auf den Erfahrungen, die vor allem im Verlauf der beiden Geschäftsjahre 2019 und 2020 gewonnen wurden. Die zu erwartenden Erträge und Aufwendungen sind anhand dieser Erkenntnisse sowie der neu geplanten Maßnahmen gewissenhaft berechnet bzw. geschätzt worden. Er wurde nach den Vorschriften des Eigenbetriebsrechts und des Handelsgesetzbuchs aufgestellt.

Hinsichtlich der Festsetzung der Benutzungsgebühren ist im § 5 Abs. 2 Satz 3 Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz (NKAG) festgelegt, dass für Vorjahre eine Nachkalkulation der Gebühren vorzunehmen ist. Dort heißt es: „Weichen am Ende des Kalkulationszeitraums die tatsächlichen von den kalkulierten Kosten ab, so ist die Kostenüberdeckung innerhalb der auf ihre Feststellung folgenden drei Jahre auszugleichen; eine Kostenunterdeckung soll innerhalb dieses Zeitraums ausgeglichen werden.“

In den drei Betriebszweigen Wasserwerk, Schmutzwasser und Regenwasser hat die Nachkalkulation für das Jahr 2019 jeweils eine Kostenüberdeckung ergeben, die nun gebührenmindernd in die Kalkulation 2021 einbezogen worden ist (siehe auch die jeweiligen Beschlussvorlagen zu den einzelnen Satzungsänderungen). Insofern wird nach den Planungen im Jahr 2021 ein Jahresergebnis von -87.400,- EUR für den Gesamtbetrieb erwartet, das jeweils mit Ergebnisvorträgen aus Vorjahren verrechnet werden soll. Die einzelnen Betriebszweige schließen mit folgenden Ergebnissen ab:

- Wasserwerk - 47.100,- EUR
- Schmutzwasser - 38.600,- EUR
- Regenwasser - 1.700,- EUR

Nähere Erläuterungen sind dem umfassenden Vorbericht zum Wirtschaftsplan zu entnehmen.

**Finanzielle Auswirkungen / Stellungnahme Referat Finanzen:**

Siehe Sachverhalt.