

VORBERICHT

zum Wirtschaftsplan 2023 des Eigenbetriebs

„Wasserwirtschaft Bad Laer“

1. Vorbemerkung

Der vorliegende Wirtschaftsplan 2023 basiert auf den Erfahrungen, die vor allem im Verlauf des Geschäftsjahres 2021 und des bisherigen Jahres 2022 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.

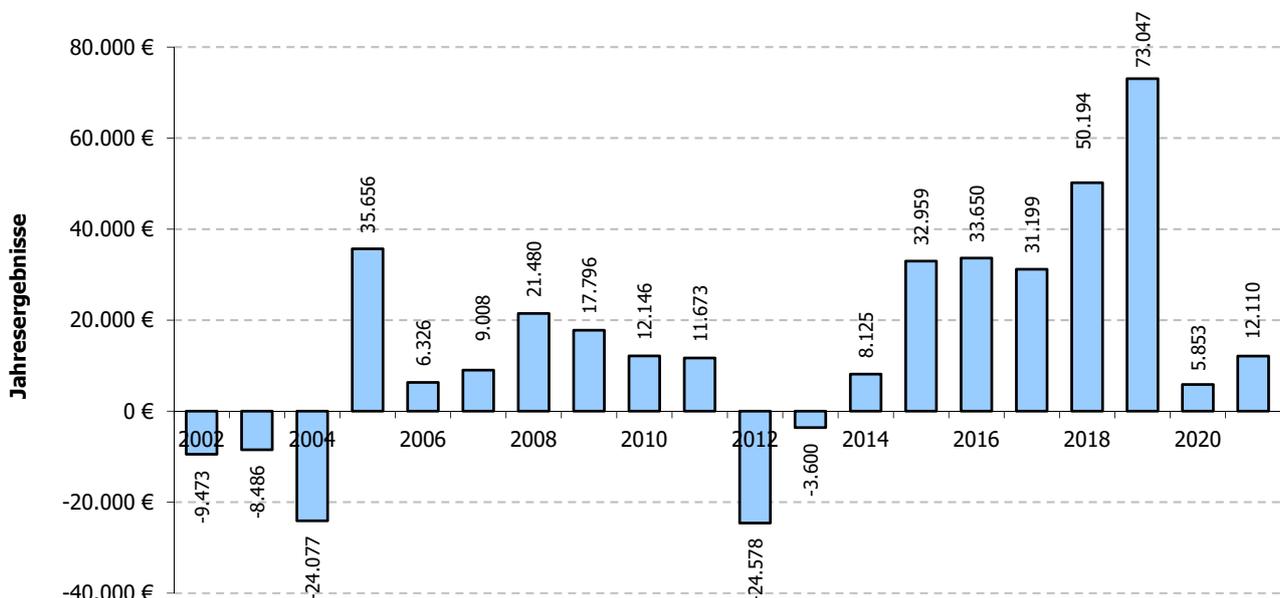
2. Erfolgsplan

Für den Gesamtbetrieb schließt der Erfolgsplan mit Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 2.938.700,- € ab. Dabei ist ein Jahresergebnis (nach EK-Verzinsung) in Höhe von -30.200,- € geplant. In den einzelnen Betriebszweigen ergeben sich folgende Jahresergebnisse:

- Wasserwerk:	- 11.500,- €
- Schmutzwasser:	- 1.500,- €
- Regenwasser:	- 17.200,- €

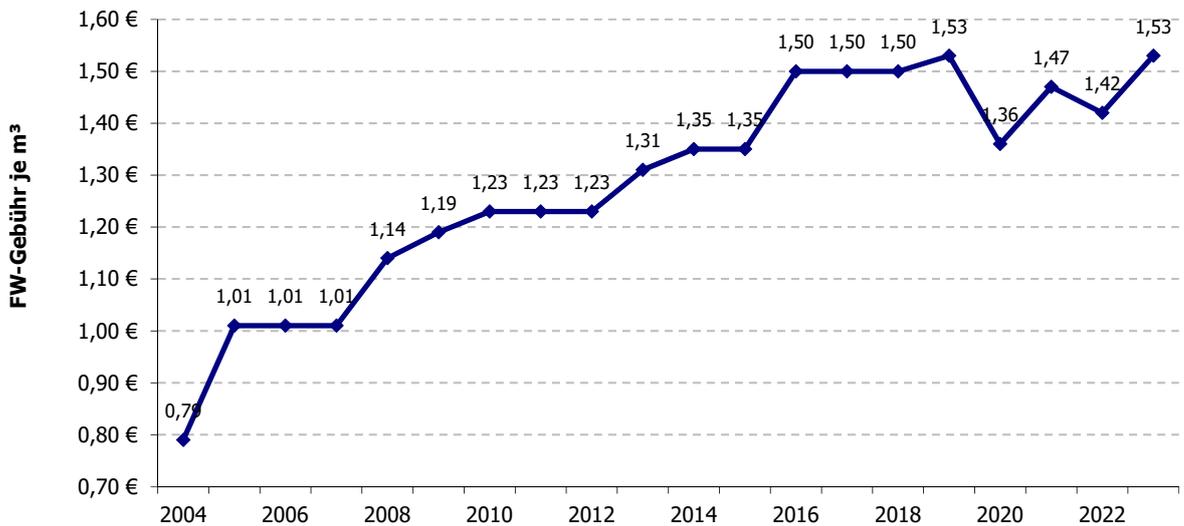
• Wasserwerk

In den letzten 20 Jahren haben sich die **Jahresergebnisse** (nach EK-Verzinsung) im Betriebszweig Wasserwerk wie folgt entwickelt:



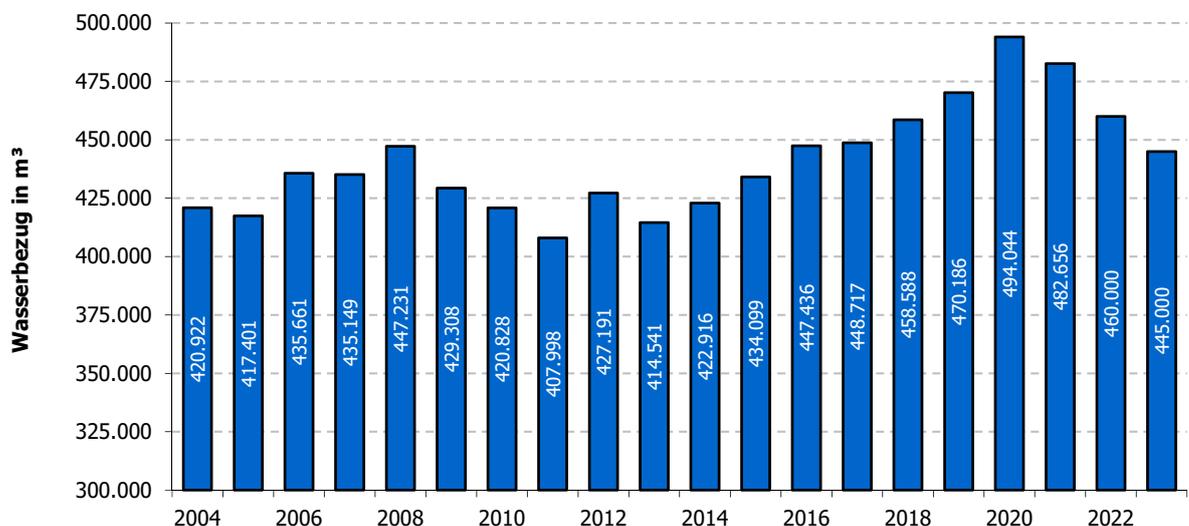
Der Erfolgsplan für den Betriebszweig Wasserwerk sieht Erträge und Aufwendungen in Höhe von 747.900,- € vor. Er schließt mit einem Jahresergebnis von -11.500,- € (nach EK-Verzinsung) ab, der mit den Ergebnisvorträgen aus Vorjahren verrechnet werden soll.

Zu 1 a) Die Umsatzerlöse aus dem Wassergeld belaufen sich auf 721.600,- €. Sie resultieren aus einer Grundgebühr und einer Verbrauchsgebühr. Ihrer Berechnung liegen jährliche Grundgebühren von 40,00 € ohne Umsatzsteuer (Vorjahr: 40,00 €) bei 2.088 normalen Zählern „Q3=4“ sowie eine verkaufte Wassermenge von 413.000 m³ (Vorjahr: 414.000 m³) zu einem Preis von 1,53 €/m³ ohne Umsatzsteuer (Vorjahr: 1,42 €/m³) zugrunde. Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung der **Verbrauchsgebühr je m³** (ohne Umsatzsteuer):



Zu 3) Bei diesem Ansatz handelt es sich im Wesentlichen um die Auflösung der Investitionszuschüsse.

Zu 4 a) Bei den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe nimmt der Wasserbezug vom WBV Osnabrück-Süd mit 360.500,- € die größte Position ein. Hier wird eine Wasserlieferung von 445.000 m³ zum Preis von 0,81 €/m³ (Vorjahr: 0,81 €/m³) erwartet. Die **Wasserlieferung** durch den WBV hat sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt (Planwerte in 2022 und 2023):

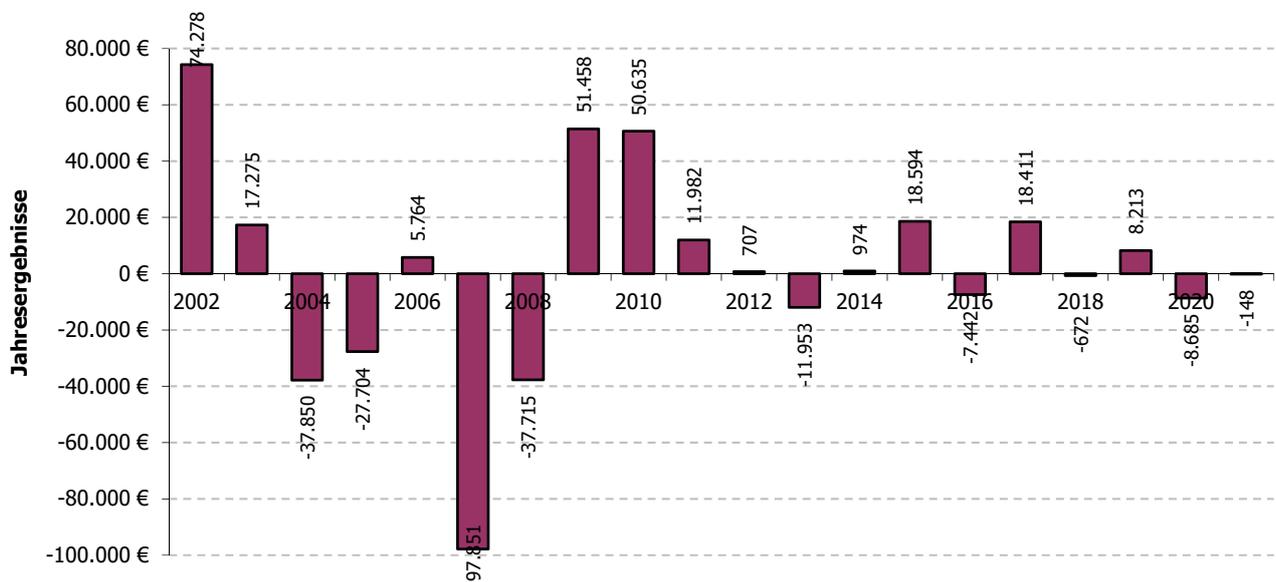


Die weiteren veranschlagten Kosten von 83.900,- € beinhalten die Unterhaltung des Rohrnetzes, der Hausanschlüsse und der Wasserzähler (75.900,- €) sowie der Fahrzeuge und Maschinen (8.000,- €). Hier gilt es insbesondere, die Qualitätskriterien des DVGW (Deutscher Verein des Gas- und Wasserfaches) im Trinkwasser-Rohrnetz einzuhalten und eine dementsprechende Instandhaltung zu gewährleisten. Wiederum ist der Austausch mehrerer Schieberkreuze sowie die Mängelbeseitigung bei Hydranten geplant.

- Zu 4 b) Neben Kraftstoffkosten sind die Kosten für die Ablesung der Wasserzähler sowie für die Wasseruntersuchungen den Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von zusammen 6.600,- € zugeordnet.
- Zu 5) Nach dem im Jahr 2022 eingeführten neuen Betriebsführungskonzept sind im Stellenplan 2023 weiterhin zwei Stellen vorgesehen. Die anteilige Zurechnung erfolgt mit je 35 % bei den Betriebszweigen Wasserwerk und Schmutzwasser sowie mit 30 % beim Betriebszweig Regenwasser. Der Personalaufwand beträgt 42.600,- €.
- Zu 6) Die Abschreibungen auf das Sachvermögen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr geringfügig und belaufen sich auf 104.800,- €.
- Zu 7) Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind insbesondere die an die Gemeinde zu entrichtenden Verwaltungskosten für Dienstleistungen der Verwaltung (95.000,- €, u. a. für finanzielle, technische und baurechtliche Angelegenheiten) und die anteilige Miete für den Bauhof berücksichtigt. Ansonsten fällt hier noch der Aufwand für die EDV, den Jahresabschluss, die Steuerberatung und ähnliche Aufgaben an.
- Zu 9) Die Zinsen und sonstigen Aufwendungen betreffen die Zinsen für Investitionskredite mit 17.100,- € sowie für Liquiditätskredite mit 1.000,- €.
- Zu 10) Aufgrund des geplanten Jahresverlustes werden voraussichtlich keine Steuern vom Einkommen und vom Ertrag zu entrichten sein.
- Zu 12) Die Berechnung der Eigenkapital-Verzinsung erfolgt nach den Maßstäben des NKAG. Hierzu wird auf die Gebührenberechnung 2023 nebst Anlagen verwiesen.

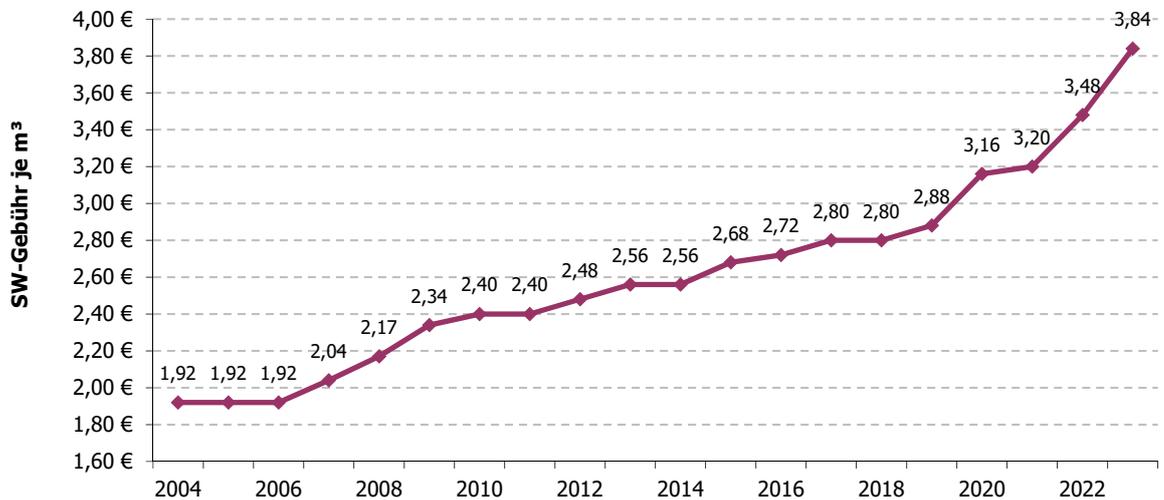
• **Schmutzwasser**

In den letzten 20 Jahren haben sich die **Jahresergebnisse** (nach EK-Verzinsung) im Betriebszweig Schmutzwasser wie folgt entwickelt:



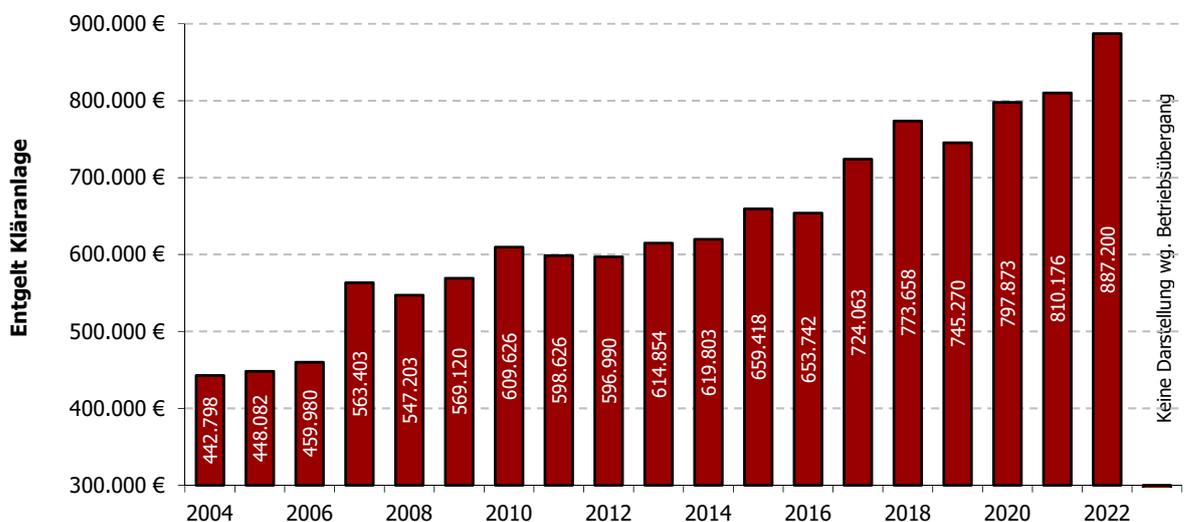
Der Erfolgsplan für den Betriebszweig Schmutzwasser sieht Erträge und Aufwendungen in Höhe von 1.700.500,- € vor. Er schließt mit einem Jahresergebnis von -1.500,- € (nach EK-Verzinsung) ab, der mit den Ergebnisvorträgen aus Vorjahren verrechnet werden soll.

Zu 1 a) Der Berechnung der Umsatzerlöse liegt eine abzurechnende Schmutzwassermenge von 398.000 m³ (Vorjahr: 401.500 m³) bei einer Gebühr von 3,84 €/m³ (Vorjahr: 3,48 €/m³) zugrunde. Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung der **Gebühr je m³**:



Zu 4 a) Bei den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe entfallen 147.000,- € auf die Unterhaltung des Kanalnetzes, der Hausanschlüsse, der Pumpwerke und der Messeinrichtungen. Es sind weiterhin zahlreiche Hauspumpwerke zu erneuern. Des Weiteren sind hier 29.300,- € für den Strom- und Wasserbezug der Pumpwerke veranschlagt. Neu hinzu kommen die Unterhaltungskosten für die baulichen Anlagen der Kläranlage und die Instandhaltung der Gerätschaften mit 31.000,- €.

Zu 4 b) Die Aufwendungen für bezogene Leistungen beinhalten neben der Abwasserabgabe (28.100,- €) insbesondere die Bewirtschaftungskosten und Fremdleistungen (SKA und AGG) für die Kläranlage mit zusammen 746.800,- €. Durch den Betriebsübergang im Juni 2023 ist ein Vergleich der Kosten mit dem Vorjahr hier nicht aussagekräftig. Die Fremdleistungen für die Kläranlage haben sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt (Planwert in 2022):

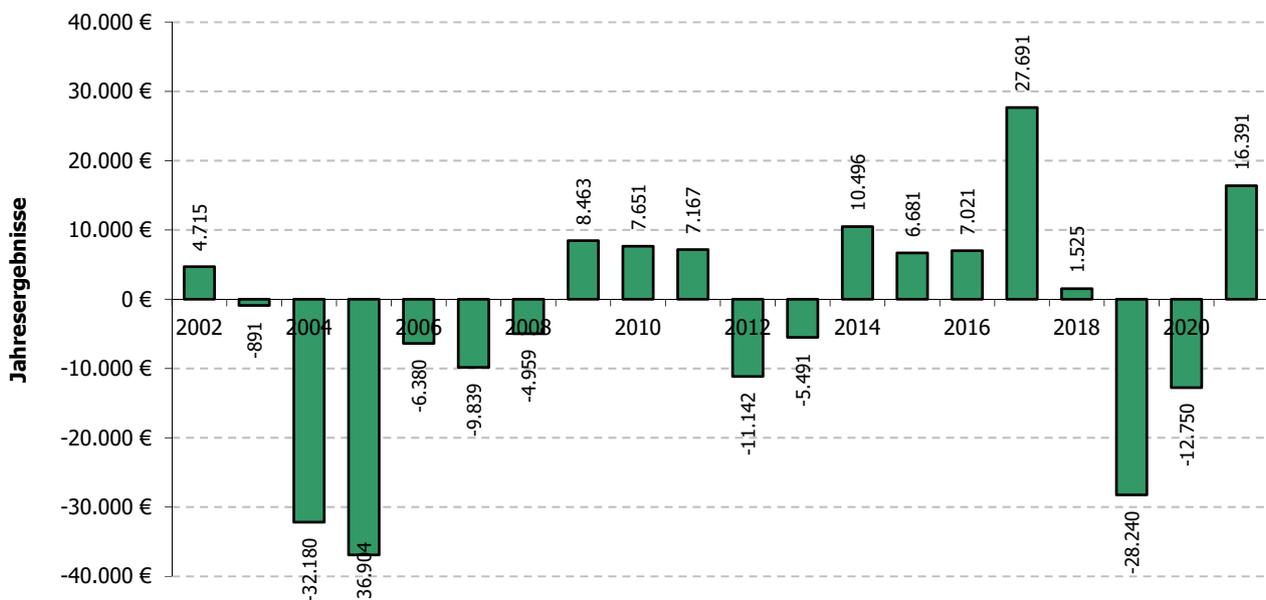


Davon ausgehend, dass die Druckrohrleitung vom Ortsteil Remsede zum Bad Iburger Ortsteil Sentrup im März 2023 betriebsbereit ist, ist ein Ansatz von 89.300,- € für die Entsorgung des Schmutzwassers in der Kläranlage Bad Iburg gebildet worden.

- Zu 5) Nach dem im Jahr 2022 eingeführten neuen Betriebsführungskonzept sind im Stellenplan 2023 weiterhin zwei Stellen vorgesehen. Die anteilige Zurechnung erfolgt mit je 35 % bei den Betriebszweigen Wasserwerk und Schmutzwasser sowie mit 30 % beim Betriebszweig Regenwasser. Der Personalaufwand beträgt 41.800,- €.
- zu 6) Infolge der geplanten Investitionen, vor allem durch den Erwerb der Kläranlage, erhöhen sich die Abschreibungen auf Sachanlagen auf 364.300,- €.
- Zu 7) Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 143.000,- € beinhalten neben Rechts-, Beratungs- und Prüfungskosten von 8.500,- € insbesondere die an die Gemeinde zu entrichtenden Verwaltungskosten für Dienstleistungen der Verwaltung (88.900,- €, u. a. für finanzielle, technische und baurechtliche Angelegenheiten). Weiterhin fließen hier Mieten und Pachten mit 21.900,- € (u. a. Klärschlammvererdungsanlage) und der Aufwand für die Erstellung eines EDV-Katasters mit 14.500,- € ein.
- Zu 9) Die Zinsen und sonstigen Aufwendungen betreffen die Zinsen für Investitionskredite mit 77.200,- € sowie für Liquiditätskredite mit 500,- €.
- Zu 12) Die Berechnung der Eigenkapital-Verzinsung erfolgt nach den Maßstäben des NKAG. Hierzu wird auf die Gebührenberechnung 2023 nebst Anlagen verwiesen.

• **Regenwasser**

In den letzten 20 Jahren haben sich die **Jahresergebnisse** (nach EK-Verzinsung) im Betriebszweig Regenwasser wie folgt entwickelt:



Der Erfolgsplan für den Betriebszweig Regenwasser sieht Erträge und Aufwendungen in Höhe von 490.300,- € vor. Er schließt mit einem Jahresergebnis von -17.200,- € (nach EK-Verzinsung) ab, der mit den Ergebnisvorträgen der Vorjahre verrechnet werden soll.

- Zu 1 a) Der Berechnung der Umsatzerlöse liegen 12.030 Berechnungseinheiten á 50 m² bei einer Gebühr von 16,08 € je 50 m² befestigte Fläche (Vorjahr: 16,40 €/50 m²) zugrunde. Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung der **Gebühr je 50 m²**:



- Zu 1 b) Für die Straßenentwässerung beträgt der Anteil der Gemeinde 29,25 % der betrieblichen Aufwendungen zzgl. 50 % der Abschreibungen, zusammen mithin 192.900,- €.
- Zu 4) Zum Materialaufwand gehören insbesondere die Kosten für die Unterhaltung des Kanalnetzes, der Hausanschlüsse und der Regenrückhaltebecken mit 62.500,- €. Des Weiteren zählen zum Materialaufwand die an den Unterhaltungsverband "Hase-Bever" zu leistenden Erschwernisbeiträge für verstärkten Wasserabfluss mit 27.800,- € und die anteiligen UHV-Flächenbeiträge von 5.900,- €.
- Zu 5) Nach dem im Jahr 2022 eingeführten neuen Betriebsführungskonzept sind im Stellenplan 2023 weiterhin zwei Stellen vorgesehen. Die anteilige Zurechnung erfolgt mit je 35 % bei den Betriebszweigen Wasserwerk und Schmutzwasser sowie mit 30 % beim Betriebszweig Regenwasser. Der Personalaufwand beträgt 35.900,- €.
- Zu 7) Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind insbesondere die an die Gemeinde zu entrichtenden Verwaltungskosten für Dienstleistungen der Verwaltung (79.500,- €, u. a. für finanzielle sowie technische und baurechtliche Angelegenheiten) berücksichtigt. Außerdem fallen hier noch die Aufwendungen für den Jahresabschluss mit 6.000,- € sowie die Beiträge an die Wasser- und Bodenverbände von 8.900,- € an. Als separater Posten sind 17.500,- € für die Erstellung eines Generalentwässerungsplans und eines EDV-Katasters eingeplant.
- Zu 9) Die Zinsen und sonstigen Aufwendungen betreffen die Zinsen für Investitionskredite mit 25.100,- € sowie für Liquiditätskredite mit 1.000,- €.
- Zu 12) Die Berechnung der Eigenkapital-Verzinsung erfolgt nach den Maßstäben des NKAG. Hierzu wird auf die Gebührenberechnung 2023 nebst Anlagen verwiesen.

3. Vermögensplan

Im Vermögensplan sind folgende nennenswerte Investitionen vorgesehen:

<u>Maßnahme</u>	<u>Wasserwerk</u>	<u>Schmutzwasser</u>	<u>Regenwasser</u>
Verschiedene Hausanschlüsse	15.000,- €	15.000,- €	10.000,- €
Erweiterung Bielefelder Str. (Müschchen)	20.000,- €	0,- €	0,- €
Erweiterung Im Osterloh/Mühlenbruch	25.000,- €	0,- €	0,- €
Erschließung Bergstr./nördlich Waldstr.	35.000,- €	215.000,- €	305.000,- €
Erneuerung Westerwieder Weg	28.000,- €	0,- €	0,- €
Ringschluss Glandorfer Str./Mühlenstr.	20.000,- €	0,- €	0,- €
Erwerb und Erweiterung der Kläranlage	0,- €	1.147.000,- €	0,- €
Druckrohrleitung Remsede - Sentrup	0,- €	95.000,- €	0,- €
Erneuerung Druckentlastungsschächte PW	0,- €	80.000,- €	0,- €
Erweiterung Glandorfer Str.	0,- €	0,- €	32.000,- €
Erweiterung Zum Schützenhaus	0,- €	0,- €	80.000,- €

Zur Finanzierung dieser Investitionen wird mit Beitragseinnahmen in Höhe von 40.000,- € gerechnet. Außerdem sind im Betriebszweig Wasserwerk Kreditaufnahmen in Höhe von 131.500,- €, im Betriebszweig Schmutzwasser von 1.524.300,- € und im Betriebszweig Regenwasser von 398.700,- € veranschlagt, insgesamt also 2.054.500,- €. Demgegenüber beläuft sich die ordentliche Tilgung von Krediten auf zusammen 334.400,- €.

4. Stellenplan

Nach dem Betriebsführungskonzept sind im Stellenplan 2023 zwei Stellen vorgesehen. Die anteilige Zurechnung erfolgt mit jeweils 35 % bei den Betriebszweigen Wasserwerk und Schmutzwasser sowie mit 30 % beim Betriebszweig Regenwasser.

Bad Laer, im November 2023

Tobias Avermann
Bürgermeister

Iris Seydel
Betriebsleiterin

Ulrich Lindhorst
Kämmerer

Wasserwirtschaft Bad Laer - Wirtschaftsplan 2023
Erfolgsplan - Gesamtübersicht

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
1 a	Umsatzerlöse Wassergeld, Abwassergebühren	2.162.463,67	2.268.900,00	2.443.300,00
1 b	Sonstige Umsatzerlöse, Straßentwässerung	185.550,95	195.500,00	193.100,00
<u>1 c</u>	<u>Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse</u>	<u>260.572,98</u>	<u>260.100,00</u>	<u>251.500,00</u>
1	Umsatzerlöse insgesamt	2.608.587,60	2.724.500,00	2.887.900,00
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige betriebliche Erträge	32.014,05	31.100,00	20.600,00
	Gesamtleistung	2.640.601,65	2.755.600,00	2.908.500,00
4 a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe	651.643,21	697.800,00	714.600,00
<u>4 b</u>	<u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	<u>880.686,15</u>	<u>981.600,00</u>	<u>905.700,00</u>
4	Materialaufwand insgesamt	1.532.329,36	1.679.400,00	1.620.300,00
	Rohergebnis	1.108.272,29	1.076.200,00	1.288.200,00
5 a	Löhne und Gehälter	42.738,53	77.400,00	93.700,00
<u>5 b</u>	<u>Soziale Abgaben</u>	<u>11.997,35</u>	<u>21.800,00</u>	<u>26.600,00</u>
5	Personalaufwand insgesamt	54.735,88	99.200,00	120.300,00
6	Abschreibungen auf Sachanlagen	583.028,60	597.600,00	678.800,00
7 a	Mieten und Pachten	33.253,61	36.700,00	39.900,00
7 b	Versicherungen, Beiträge, Gebühren	22.348,36	15.700,00	15.400,00
7 c	Porto, Telefon, Büromaterial	1.251,18	1.700,00	2.000,00
7 d	Beratungs-, Prüfungs- und Verwaltungskosten	306.220,01	318.400,00	325.900,00
<u>7 e</u>	<u>Sonstige Aufwendungen</u>	<u>767,02</u>	<u>5.500,00</u>	<u>7.100,00</u>
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen insgesamt	363.840,18	378.000,00	390.300,00
	Betriebsergebnis	106.667,63	1.400,00	98.800,00
8	Zinsen und sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00
9	Zinsen und sonstige Aufwendungen	68.944,29	69.500,00	121.900,00
	Finanzergebnis	-68.944,29	-69.500,00	-121.900,00
10	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	3.391,28	0,00	0,00
	Ergebnis nach Steuern	34.332,06	-68.100,00	-23.100,00
11	Sonstige Steuern	770,81	1.100,00	1.300,00
	Jahresergebnis	33.561,25	-69.200,00	-24.400,00
12	Ergebnisverwendung (Verzinsung Eigenkapital)	5.208,70	4.200,00	5.800,00
	Jahresergebnis nach Verzinsung Eigenkapital	28.352,55	-73.400,00	-30.200,00
	Entnahmen aus der Rücklage bzw. Ergebnisvortrag	148,42	73.400,00	30.200,00
	Zuführungen an die Rücklage bzw. Ergebnisvortrag	28.500,97	0,00	0,00
	Summe Erträge	2.640.750,07	2.829.000,00	2.938.700,00
	Summe Aufwendungen	2.640.750,07	2.829.000,00	2.938.700,00

Nachrichtlich: Höchstbetrag der Liquiditätskredite 400.000,00 450.000,00 450.000,00

Wasserwirtschaft Bad Laer - Wirtschaftsplan 2023
Erfolgsplan - Gesamtübersicht der Betriebszweige

Pos. Bezeichnung	Gesamt			Wasserwerk			Schmutzwasser			Regenwasser		
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
1 a Umsatzerlöse Wassergeld, Abwassergebühren	2.162.463,67	2.268.900,00	2.443.300,00	686.218,35	675.400,00	721.600,00	1.264.629,41	1.397.200,00	1.528.300,00	211.615,91	196.300,00	193.400,00
1 b Sonstige Umsatzerlöse, Straßenentwässerung	185.550,95	195.500,00	193.100,00	0,00	0,00	0,00	477,40	300,00	300,00	185.073,55	195.200,00	192.800,00
1 c Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse	260.572,98	260.100,00	251.500,00	9.667,00	4.100,00	2.200,00	164.661,73	169.300,00	162.700,00	86.244,25	86.700,00	86.600,00
1 Umsatzerlöse insgesamt	2.608.587,60	2.724.500,00	2.887.900,00	695.885,35	679.500,00	723.800,00	1.429.768,54	1.566.800,00	1.691.300,00	482.933,71	478.200,00	472.800,00
2 Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige betriebliche Erträge	32.014,05	31.100,00	20.600,00	13.465,15	13.300,00	12.600,00	18.123,89	17.500,00	7.700,00	425,01	300,00	300,00
Gesamtleistung	2.640.601,65	2.755.600,00	2.908.500,00	709.350,50	692.800,00	736.400,00	1.447.892,43	1.584.300,00	1.699.000,00	483.358,72	478.500,00	473.100,00
4 a Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe	651.643,21	697.800,00	714.600,00	429.606,80	453.700,00	444.400,00	149.353,12	169.700,00	207.300,00	72.683,29	74.400,00	62.900,00
4 b Aufwendungen für bezogene Leistungen	880.686,15	981.600,00	905.700,00	8.559,41	8.600,00	6.600,00	831.591,12	938.800,00	865.400,00	40.535,62	34.200,00	33.700,00
4 Materialaufwand insgesamt	1.532.329,36	1.679.400,00	1.620.300,00	438.166,21	462.300,00	451.000,00	980.944,24	1.108.500,00	1.072.700,00	113.218,91	108.600,00	96.600,00
Rohergebnis	1.108.272,29	1.076.200,00	1.288.200,00	271.184,29	230.500,00	285.400,00	466.948,19	475.800,00	626.300,00	370.139,81	369.900,00	376.500,00
5 a Löhne und Gehälter	42.738,53	77.400,00	93.700,00	14.246,18	27.100,00	32.800,00	14.246,18	27.100,00	32.800,00	14.246,17	23.200,00	28.100,00
5 b Soziale Abgaben	11.997,35	21.800,00	26.600,00	4.332,46	8.000,00	9.800,00	3.832,45	7.400,00	9.000,00	3.832,44	6.400,00	7.800,00
5 Personalaufwand insgesamt	54.735,88	99.200,00	120.300,00	18.578,64	35.100,00	42.600,00	18.078,63	34.500,00	41.800,00	18.078,61	29.600,00	35.900,00
6 Abschreibungen auf Sachanlagen	583.028,60	597.600,00	678.800,00	102.534,01	102.900,00	104.800,00	273.857,24	287.800,00	364.300,00	206.637,35	206.900,00	209.700,00
7 a Mieten und Pachten	33.253,61	36.700,00	39.900,00	10.500,60	10.700,00	11.500,00	21.861,94	23.600,00	24.900,00	891,07	2.400,00	3.500,00
7 b Versicherungen, Beiträge, Gebühren	22.348,36	15.700,00	15.400,00	2.414,20	4.300,00	4.100,00	2.539,21	2.400,00	2.400,00	17.394,95	9.000,00	8.900,00
7 c Porto, Telefon, Büromaterial	1.251,18	1.700,00	2.000,00	97,40	800,00	500,00	1.153,78	800,00	1.400,00	0,00	100,00	100,00
7 d Beratungs-, Prüfungs- und Verwaltungskosten	306.220,01	318.400,00	325.900,00	99.399,43	105.600,00	108.600,00	124.202,78	101.000,00	112.200,00	82.617,80	111.800,00	105.100,00
7 e Sonstige Aufwendungen	767,02	5.500,00	7.100,00	137,00	2.000,00	3.500,00	630,02	2.000,00	2.100,00	0,00	1.500,00	1.500,00
7 Sonstige betriebliche Aufwendungen insgesamt	363.840,18	378.000,00	390.300,00	112.548,63	123.400,00	128.200,00	150.387,73	129.800,00	143.000,00	100.903,82	124.800,00	119.100,00
Betriebsergebnis	106.667,63	1.400,00	98.800,00	37.523,01	-30.900,00	9.800,00	24.624,59	23.700,00	77.200,00	44.520,03	8.600,00	11.800,00
8 Zinsen und sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Zinsen und sonstige Aufwendungen	68.944,29	69.500,00	121.900,00	20.269,01	19.400,00	18.100,00	22.819,20	24.300,00	77.700,00	25.856,08	25.800,00	26.100,00
Finanzergebnis	-68.944,29	-69.500,00	-121.900,00	-20.269,01	-19.400,00	-18.100,00	-22.819,20	-24.300,00	-77.700,00	-25.856,08	-25.800,00	-26.100,00
10 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	3.391,28	0,00	0,00	3.391,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnis nach Steuern	34.332,06	-68.100,00	-23.100,00	13.862,72	-50.300,00	-8.300,00	1.805,39	-600,00	-500,00	18.663,95	-17.200,00	-14.300,00
11 Sonstige Steuern	770,81	1.100,00	1.300,00	770,81	1.100,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	33.561,25	-69.200,00	-24.400,00	13.091,91	-51.400,00	-9.600,00	1.805,39	-600,00	-500,00	18.663,95	-17.200,00	-14.300,00
12 Ergebnisverwendung (Verzinsung Eigenkapital)	5.208,70	4.200,00	5.800,00	981,87	1.300,00	1.900,00	1.953,81	600,00	1.000,00	2.273,02	2.300,00	2.900,00
Jahresergebnis nach Verzinsung Eigenkapital	28.352,55	-73.400,00	-30.200,00	12.110,04	-52.700,00	-11.500,00	-148,42	-1.200,00	-1.500,00	16.390,93	-19.500,00	-17.200,00
Entnahmen aus der Rücklage bzw. Ergebnisvortrag	148,42	73.400,00	30.200,00	0,00	52.700,00	11.500,00	148,42	1.200,00	1.500,00	0,00	19.500,00	17.200,00
Zuführungen an die Rücklage bzw. Ergebnisvortrag	28.500,97	0,00	0,00	12.110,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.390,93	0,00	0,00
Summe Erträge	2.640.750,07	2.829.000,00	2.938.700,00	709.350,50	745.500,00	747.900,00	1.448.040,85	1.585.500,00	1.700.500,00	483.358,72	498.000,00	490.300,00
Summe Aufwendungen	2.640.750,07	2.829.000,00	2.938.700,00	709.350,50	745.500,00	747.900,00	1.448.040,85	1.585.500,00	1.700.500,00	483.358,72	498.000,00	490.300,00

Wasserwirtschaft Bad Laer - Wirtschaftsplan 2023
Erfolgsplan - Wasserwerk

Pos. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
1 a Umsatzerlöse Wassergeld	686.218,35	675.400,00	721.600,00
1 b Sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00
<u>1 c Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse</u>	<u>9.667,00</u>	<u>4.100,00</u>	<u>2.200,00</u>
1 Umsatzerlöse insgesamt	695.885,35	679.500,00	723.800,00
2 Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige betriebliche Erträge	13.465,15	13.300,00	12.600,00
Gesamtleistung	709.350,50	692.800,00	736.400,00
4 a Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe	429.606,80	453.700,00	444.400,00
<u>4 b Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	<u>8.559,41</u>	<u>8.600,00</u>	<u>6.600,00</u>
4 Materialaufwand insgesamt	438.166,21	462.300,00	451.000,00
Rohergebnis	271.184,29	230.500,00	285.400,00
5 a Löhne und Gehälter	14.246,18	27.100,00	32.800,00
<u>5 b Soziale Abgaben</u>	<u>4.332,46</u>	<u>8.000,00</u>	<u>9.800,00</u>
5 Personalaufwand insgesamt	18.578,64	35.100,00	42.600,00
6 Abschreibungen auf Sachanlagen	102.534,01	102.900,00	104.800,00
7 a Mieten und Pachten	10.500,60	10.700,00	11.500,00
7 b Versicherungen, Beiträge, Gebühren	2.414,20	4.300,00	4.100,00
7 c Porto, Telefon, Büromaterial	97,40	800,00	500,00
7 d Beratungs-, Prüfungs- und Verwaltungskosten	99.399,43	105.600,00	108.600,00
<u>7 e Sonstige Aufwendungen</u>	<u>137,00</u>	<u>2.000,00</u>	<u>3.500,00</u>
7 Sonstige betriebliche Aufwendungen insgesamt	112.548,63	123.400,00	128.200,00
Betriebsergebnis	37.523,01	-30.900,00	9.800,00
8 Zinsen und sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00
9 Zinsen und sonstige Aufwendungen	20.269,01	19.400,00	18.100,00
Finanzergebnis	-20.269,01	-19.400,00	-18.100,00
10 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	3.391,28	0,00	0,00
Ergebnis nach Steuern	13.862,72	-50.300,00	-8.300,00
11 Sonstige Steuern	770,81	1.100,00	1.300,00
Jahresergebnis	13.091,91	-51.400,00	-9.600,00
12 Ergebnisverwendung (Verzinsung Eigenkapital)	981,87	1.300,00	1.900,00
Jahresergebnis nach Verzinsung Eigenkapital	12.110,04	-52.700,00	-11.500,00
Entnahmen aus der Rücklage bzw. Ergebnisvortrag	0,00	52.700,00	11.500,00
Zuführungen an die Rücklage bzw. Ergebnisvortrag	12.110,04	0,00	0,00
Summe Erträge	709.350,50	745.500,00	747.900,00
Summe Aufwendungen	709.350,50	745.500,00	747.900,00

Wasserwirtschaft Bad Laer - Wirtschaftsplan 2023
Erfolgsplan - Schmutzwasser

Pos. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
1 a Schmutzwassergebühren	1.264.629,41	1.397.200,00	1.528.300,00
1 b Sonstige Umsatzerlöse	477,40	300,00	300,00
<u>1 c Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse</u>	<u>164.661,73</u>	<u>169.300,00</u>	<u>162.700,00</u>
1 Umsatzerlöse insgesamt	1.429.768,54	1.566.800,00	1.691.300,00
2 Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige betriebliche Erträge	18.123,89	17.500,00	7.700,00
Gesamtleistung	1.447.892,43	1.584.300,00	1.699.000,00
4 a Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe	149.353,12	169.700,00	207.300,00
<u>4 b Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	<u>831.591,12</u>	<u>938.800,00</u>	<u>865.400,00</u>
4 Materialaufwand insgesamt	980.944,24	1.108.500,00	1.072.700,00
Rohergebnis	466.948,19	475.800,00	626.300,00
5 a Löhne und Gehälter	14.246,18	27.100,00	32.800,00
<u>5 b Soziale Abgaben</u>	<u>3.832,45</u>	<u>7.400,00</u>	<u>9.000,00</u>
5 Personalaufwand insgesamt	18.078,63	34.500,00	41.800,00
6 Abschreibungen auf Sachanlagen	273.857,24	287.800,00	364.300,00
7 a Mieten und Pachten	21.861,94	23.600,00	24.900,00
7 b Versicherungen, Beiträge, Gebühren	2.539,21	2.400,00	2.400,00
7 c Porto, Telefon, Büromaterial	1.153,78	800,00	1.400,00
7 d Beratungs-, Prüfungs- und Verwaltungskosten	124.202,78	101.000,00	112.200,00
<u>7 e Sonstige Aufwendungen</u>	<u>630,02</u>	<u>2.000,00</u>	<u>2.100,00</u>
7 Sonstige betriebliche Aufwendungen insgesamt	150.387,73	129.800,00	143.000,00
Betriebsergebnis	24.624,59	23.700,00	77.200,00
8 Zinsen und sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00
9 Zinsen und sonstige Aufwendungen	22.819,20	24.300,00	77.700,00
Finanzergebnis	-22.819,20	-24.300,00	-77.700,00
10 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00
Ergebnis nach Steuern	1.805,39	-600,00	-500,00
11 Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	1.805,39	-600,00	-500,00
12 Ergebnisverwendung (Verzinsung Eigenkapital)	1.953,81	600,00	1.000,00
Jahresergebnis nach Verzinsung Eigenkapital	-148,42	-1.200,00	-1.500,00
Entnahmen aus der Rücklage bzw. Ergebnisvortrag	148,42	1.200,00	1.500,00
Zuführungen an die Rücklage bzw. Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	1.448.040,85	1.585.500,00	1.700.500,00
Summe Aufwendungen	1.448.040,85	1.585.500,00	1.700.500,00

Wasserwirtschaft Bad Laer - Wirtschaftsplan 2023
Erfolgsplan - Regenwasser

Pos. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
1 a Regenwassergebühren	211.615,91	196.300,00	193.400,00
1 b Straßenentwässerung, sonstige Umsatzerlöse	185.073,55	195.200,00	192.800,00
<u>1 c Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse</u>	<u>86.244,25</u>	<u>86.700,00</u>	<u>86.600,00</u>
1 Umsatzerlöse insgesamt	482.933,71	478.200,00	472.800,00
2 Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige betriebliche Erträge	425,01	300,00	300,00
Gesamtleistung	483.358,72	478.500,00	473.100,00
4 a Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe	72.683,29	74.400,00	62.900,00
<u>4 b Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	<u>40.535,62</u>	<u>34.200,00</u>	<u>33.700,00</u>
4 Materialaufwand insgesamt	113.218,91	108.600,00	96.600,00
Rohergebnis	370.139,81	369.900,00	376.500,00
5 a Löhne und Gehälter	14.246,17	23.200,00	28.100,00
<u>5 b Soziale Abgaben</u>	<u>3.832,44</u>	<u>6.400,00</u>	<u>7.800,00</u>
5 Personalaufwand insgesamt	18.078,61	29.600,00	35.900,00
6 Abschreibungen auf Sachanlagen	206.637,35	206.900,00	209.700,00
7 a Mieten und Pachten	891,07	2.400,00	3.500,00
7 b Versicherungen, Beiträge, Gebühren	17.394,95	9.000,00	8.900,00
7 c Porto, Telefon, Büromaterial	0,00	100,00	100,00
7 d Beratungs-, Prüfungs- und Verwaltungskosten	82.617,80	111.800,00	105.100,00
<u>7 e Sonstige Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>
7 Sonstige betriebliche Aufwendungen insgesamt	100.903,82	124.800,00	119.100,00
Betriebsergebnis	44.520,03	8.600,00	11.800,00
8 Zinsen und sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00
9 Zinsen und sonstige Aufwendungen	25.856,08	25.800,00	26.100,00
Finanzergebnis	-25.856,08	-25.800,00	-26.100,00
10 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00
Ergebnis nach Steuern	18.663,95	-17.200,00	-14.300,00
11 Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	18.663,95	-17.200,00	-14.300,00
12 Ergebnisverwendung (Verzinsung Eigenkapital)	2.273,02	2.300,00	2.900,00
Jahresergebnis nach Verzinsung Eigenkapital	16.390,93	-19.500,00	-17.200,00
Entnahmen aus der Rücklage bzw. Ergebnisvortrag	0,00	19.500,00	17.200,00
Zuführungen an die Rücklage bzw. Ergebnisvortrag	16.390,93	0,00	0,00
Summe Erträge	483.358,72	498.000,00	490.300,00
Summe Aufwendungen	483.358,72	498.000,00	490.300,00

Wasserwirtschaft Bad Laer - Wirtschaftsplan 2023
Vermögensplan - Gesamtübersicht

Konto	Bezeichnung (Maßnahme)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Einnahmen				
- - -	Eigenmittel (AfA ./ . Auflösung Sopo)	310.603,16	322.200,00	423.400,00
211000	Zuweisungen und Zuschüsse von Dritten	0,00	0,00	0,00
212000	Anschlussbeiträge	90.749,66	35.000,00	40.000,00
2317..	Kreditaufnahme	0,00	1.446.300,00	2.054.500,00
- - -	Fehlbedarf	341.665,94	0,00	0,00
	Summe	743.018,76	1.803.500,00	2.517.900,00
Ausgaben				
001000	Leitungsrechte	0,00	0,00	5.000,00
002500	EDV-Software	0,00	0,00	0,00
031000	Grundstücke	0,00	0,00	0,00
034...	Investitionen Rohr- und Leitungsnetz inkl. HA	503.026,70	1.180.000,00	975.000,00
034002	Pumpwerke	16.840,37	0,00	10.000,00
034003	Kläranlage	0,00	0,00	1.162.000,00
036002	Wasserzähler	0,00	4.000,00	15.000,00
061000	Fahrzeuge	0,00	3.000,00	0,00
062000	Maschinen	0,00	0,00	0,00
072000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	7.000,00	15.000,00
075000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	1.500,00	1.500,00
101300	Erwerb von Anteilen an Gesellschaften	0,00	375.000,00	0,00
231...	Tilgung von Krediten	223.151,69	233.000,00	334.400,00
	Summe	743.018,76	1.803.500,00	2.517.900,00

Wasserwirtschaft Bad Laer - Wirtschaftsplan 2023
Vermögensplan - Wasserwerk

Konto	Bezeichnung (Maßnahme)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Einnahmen				
- - -	Eigenmittel (AfA ./ . Auflösung Sopo)	81.014,55	85.600,00	90.100,00
211000	Zuweisungen und Zuschüsse von Dritten	0,00	0,00	0,00
212000	Anschlussbeiträge	18.290,64	15.000,00	15.000,00
2317..	Kreditaufnahme	0,00	147.800,00	131.500,00
- - -	Fehlbedarf	19.312,10	0,00	0,00
	Summe	118.617,29	248.400,00	236.600,00
Ausgaben				
002500	EDV-Software	0,00	0,00	0,00
036000	Prozessionsweg / Kurgartenalle	11.664,43	0,00	0,00
036000	Erneuerung Springhof	0,00	50.000,00	0,00
036000	Erweiterung Bielefelder Str. (Müschen)	0,00	100.000,00	20.000,00
036000	Erweiterung Im Osterloh/Mühlenbruch	0,00	20.000,00	25.000,00
036000	Erschließung Bergstr./nördlich Waldstr.	0,00	0,00	35.000,00
036000	Erneuerung Westerwieder Weg	0,00	0,00	28.000,00
036000	Ringschluss Glandorfer Str./Mühlenstr.	0,00	0,00	20.000,00
036001	Verschiedene Hausanschlüsse	50.289,58	10.000,00	15.000,00
036002	Wassermähler	0,00	4.000,00	15.000,00
061000	Fahrzeuge	0,00	3.000,00	0,00
062000	Maschinen	0,00	0,00	0,00
072000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	3.000,00	10.000,00
075000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	1.500,00	1.500,00
231...	Tilgung von Krediten	56.663,28	56.900,00	67.100,00
	Summe	118.617,29	248.400,00	236.600,00

Wasserwirtschaft Bad Laer - Wirtschaftsplan 2023
Vermögensplan - Schmutzwasser

Konto	Bezeichnung (Maßnahme)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Einnahmen				
- - -	Eigenmittel (AfA ./ . Auflösung Sopo)	109.195,51	116.400,00	210.400,00
211000	Zuweisungen und Zuschüsse von Dritten	0,00	0,00	0,00
212000	Anschlussbeiträge	46.215,17	10.000,00	15.000,00
2317..	Kreditaufnahme	0,00	1.175.200,00	1.524.300,00
- - -	Fehlbedarf	173.946,19	0,00	0,00
	Summe	329.356,87	1.301.600,00	1.749.700,00
Ausgaben				
001000	Leitungsrechte	0,00	0,00	5.000,00
010000	Planungskosten Erweiterung der Kläranlage	0,00	0,00	15.000,00
034000	Erneuerung Springhof	0,00	35.000,00	0,00
034000	Erneuerung Prozessionsweg	63.816,00	0,00	0,00
034000	Erneuerung Zum Meyerhof/Glandorfer Str.	7.043,15	0,00	0,00
034000	Erschließung Bergstr./nördlich Waldstr.	100.000,00	0,00	215.000,00
034000	Erneuerung Druckentlastungsschächte für PW	0,00	65.000,00	80.000,00
034000	Druckleitung Remsede - Sentrup	34.232,40	738.000,00	95.000,00
034001	Verschiedene Hausanschlüsse	39.366,72	10.000,00	15.000,00
034002	Erneuerung Pumpwerke	0,00	0,00	0,00
034003	Erwerb und Erweiterung der Kläranlage	0,00	0,00	1.147.000,00
034005	Haus-Pumpwerke	16.840,37	0,00	10.000,00
061000	Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00
062000	Maschinen	0,00	0,00	0,00
072000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	4.000,00	5.000,00
101300	Erwerb Anteile Abwasserents. Glandorf GmbH	0,00	375.000,00	0,00
231...	Tilgung von Krediten	68.058,23	74.600,00	162.700,00
	Summe	329.356,87	1.301.600,00	1.749.700,00

Wasserwirtschaft Bad Laer - Wirtschaftsplan 2023
Vermögensplan - Regenwasser

Konto	Bezeichnung (Maßnahme)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Einnahmen				
- - -	Eigenmittel (AfA ./ . Auflösung Sopo)	120.393,10	120.200,00	122.900,00
211000	Zuweisungen und Zuschüsse von Dritten	0,00	0,00	0,00
212000	Anschlussbeiträge	26.243,85	10.000,00	10.000,00
2317..	Kreditaufnahme	0,00	123.300,00	398.700,00
- - -	Fehlbedarf	148.407,65	0,00	0,00
	Summe	295.044,60	253.500,00	531.600,00
Ausgaben				
034000	Erneuerung Springhof	0,00	110.000,00	0,00
034000	Erneuerung Mühlenstr./An der Badeanstalt	71.543,88	0,00	0,00
034000	Erschließung Bergstr./nördlich Waldstr.	100.000,00	0,00	305.000,00
034000	Erweiterung Glandorfer Str.	0,00	32.000,00	32.000,00
034000	Erweiterung Zum Schützenhaus	0,00	0,00	80.000,00
034001	Verschiedene Hausanschlüsse	25.070,54	10.000,00	10.000,00
062000	Maschinen	0,00	0,00	0,00
072000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
231...	Tilgung von Krediten	98.430,18	101.500,00	104.600,00
	Summe	295.044,60	253.500,00	531.600,00

Wasserwirtschaft Bad Laer - Wirtschaftsplan 2022
Stellenübersicht

Bezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	davon am 30.06.22 besetzt	Vermerke, Erläuterungen
Handwerker	6	2,0	2,0	2,0	
Summe		2,0	2,0	2,0	