Gemeinde Bad Laer
Der Bürgermeister

Beschlussvorlage	Vorlage Nr.: 00/985/2023 Datum: 07.11.2023 Referat Finanzen Sachbearbeiter/in:Ulrich Lindhorst

Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2024 des Eigenbetriebs "Wasserwirtschaft Bad Laer"

Beratungsfolge Gremium	Datum	Sitzungsart	Zuständigkeit
Ausschuss für Finanzen, Betriebsangelegenheiten und Feuerwehr	21.11.2023	öffentlich	Vorberatung
Verwaltungsausschuss	30.11.2023	nicht öffentlich	Vorberatung
Rat	07.12.2023	öffentlich	Entscheidung

Beschlussvorschlag:

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2024 des Eigenbetriebs „Wasserwirtschaft Bad Laer“ wird in der vorliegenden Fassung beschlossen.

Sachverhalt:

Der vorliegende Wirtschaftsplan 2024 basiert auf den Erfahrungen, die vor allem im Verlauf des Geschäftsjahres 2022 und des bisherigen Jahres 2023 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.“

Während die Nachkalkulation für das Jahr 2022 in den Betriebszweigen Wasserwerk und Regenwasser jeweils eine Kostenüberdeckung ergeben hat, steht im Betriebszweig Schmutzwasser eine Kostenunterdeckung zu Buche (siehe auch jeweilige Beschlussvorlagen zu den einzelnen Satzungsänderungen). Insofern wird nach den Planungen im Jahr 2024 ein Jahresergebnis von -7.900,- EUR für den Gesamtbetrieb erwartet, das jeweils mit Ergebnisvorträgen aus Vorjahren verrechnet werden soll.

Die einzelnen Betriebszweige schließen mit folgenden Ergebnissen ab:

• Wasserwerk	- 1.000,- EUR
• Schmutzwasser	+ 24.300,- EUR
• Regenwasser	- 31.200,- EUR
	- 7.900,- EUR

Nähere Erläuterungen sind dem umfassenden Vorbericht zum Wirtschaftsplan zu entnehmen.

Finanzielle Auswirkungen / Stellungnahme Referat Finanzen:

Siehe Sachverhalt.