

Eigenbetrieb
Wasserwerk der Stadt Varel

Wirtschaftsplan 2019

Wirtschaftsplan

des Eigenbetriebes

Wasserwerk der Stadt Varel

für das Wirtschaftsjahr 2019

Nach Maßgabe des § 13 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit § 140 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Stadt Varel in seiner Sitzung am den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 beschlossen.

1. Wirtschaftsplan

1.1 Erfolgsplan

Erträge	1.075.200 €
Aufwendungen	1.040.200 €
Jahresgewinn	35.000 €

1.2 Vermögensplan

Finanzbedarf	544.000 €
Deckungsmittel	544.000 €

1.3 Stellenübersicht

2. Sonstige Festsetzungen

- 2.1 Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditermächtigung) wird auf 127.900 € festgesetzt
- 2.2 Verpflichtungsermächtigungen sind im Vermögensplan 2019 nicht vorgesehen.
- 2.3 Der Höchstbetrag, bis zu dem Kassenkredite im Wirtschaftsjahr 2019 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 150.000 € festgesetzt.

Eigenbetrieb
Wasserwerk der Stadt Varel

Erfolgsplan
Wirtschaftsjahr 2019

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Varel - Erfolgsplan 2019

	Planung 2019		Planung 2018		Ergebnis 2017	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse						
1. 1. Umsatzerlöse aus Wasserverkauf - Arbeitspreis	785.500		755.700		763.168	
1. 2. Umsatzerlöse aus Wasserverkauf - Grundpreis	273.400		214.400		216.889	
1. 3. Umsatzerlöse aus Sonstigen Lieferungen und Leistungen an Fremde	12.300		6.000		17.877	
1. 4. Auflösung Ertragszuschüsse	2.100	1.073.300	3.300	979.400	3.933	1.001.867
2. Sonstige betriebliche Erträge		1.900		8.200		1.663
davon Zuschüsse	700		700		667	
		<u>1.075.200</u>		<u>987.600</u>		<u>1.003.530</u>
3. Materialaufwand						
3. 1. Allgemeiner Bereich - Grundstücke und Gebäude	12.000		12.000		12.422	
3. 2. Betrieb - einschließlich Energiekosten	119.000		113.000		96.371	
3. 3. Wasserverteilung	52.000		77.000		47.863	
3. 4. Sonstiges	16.000	199.000	16.000	218.000	19.474	176.130
4. Personalaufwand						
4. 1. Löhne und Gehälter	121.000		119.100		117.119	
4. 2. Soziale Abgaben	29.600		25.600		24.335	
4. 3. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	7.300	157.900	7.700	152.400	7.883	149.337
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		205.300		209.300		196.979
davon außerplanmäßig	-		-		-	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
6. 1. Betriebsführungsvergütung	280.000		271.900		263.764	
6. 2. Verwaltungskosten Stadt Varel	15.100		14.800		14.542	
6. 3. Prüfungskosten	10.200		7.100		7.380	
6. 4. Wasserentnahmegebühr	57.000		53.400		54.783	
6. 5. Sonstige	13.700	376.000	14.200	361.400	14.247	354.716
7. Zinsen und ähnliche Erträge		0		0		0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		26.000		32.000		32.347
Rohüberschuss		<u>111.000</u>		<u>14.500</u>		<u>94.021</u>
9. Konzessionsabgabe (KA)						
9. 1. zulässige KA gem. § 2 KonzessionsabgabenVO	90.600		84.600		83.974	
9. 2. zuzüglich nachgeholte bzw. nachzuholende KA aus Vorjahren	0		0		0	
9. 3. abzüglich Kürzung der nach Nr. 9.1 zulässigen KA zur Sicherung des Mindestgewinns um	0		0		0	
	-28.000	62.600	-84.600	0	-39.837	44.137
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		48.400		14.500		49.884
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		11.600		1.900		12.396
12. Sonstige Steuern		1.800		1.800		1.826
13. Jahresgewinn		<u>35.000</u>		<u>10.800</u>		<u>35.662</u>

Eigenbetrieb
Wasserwerk der Stadt Varel

Vermögensplan
Wirtschaftsjahr 2019

	Planung 2019		Planung 2018		IST 2017	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
A. Finanzbedarf						
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten						
1. Außenanlagen bei Geschäfts- und Betriebsgeb.			30.000	30.000		
2. Anlagen der Wasserversorgung						
2. 1. Wassergewinnungsanlagen						
2. 1. 1. Reinwasserpumpe						
2. 1. 2. Zwischenpumpen und Verbindungsleitungen						
2. 1. 3. Rohwasser-Förderpumpe	5.000		5.000		540	
2. 1. 4. Erweiterung Absetzbecken	40.000		40.000		-	
2. 1. 5. Ersatzbrunnen	90.000		90.000			
2. 1. 6. Aufschlussbohrung				135.000		540
2. 1. 7. Alarmanlage	30.000					
2. 1. 8. 3.Filter Filterstufe II	80.000					
2. 1. 9. Druckerhöhungsanlage	27.000					
2. 1. 10 Messung	2.000	274.000				
2. 2. Wasserspeicherungsanlagen						
2. 3. Wasserverteilungsanlagen						
2. 3. 1. Austausch Wasserhauptrohrleitungen	80.000		130.000		44.785	
2. 3. 2. Neubau DN 100	86.000					
2. 3. 3. Herstellung von neuen Hausanschlüssen	98.000		68.000		66.127	
2. 3. 4. abzüglich abgesetzte Bauzuschüsse	-75.700				-27.289	
2. 3. 5. Hausanschlussvoll- und teilerneuerungen						
2. 3. 6. Neubeschaffung Wasserzähler	16.000		16.000		13.775	
2. 3. 7. Verfahrenstechnik Wasseraufbereitung						
2. 3. 8. Austauschwasserzähler unter 150 €		204.300		214.000		97.398
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung			0			
3. 1. Verschiedenes über GWG						
4. Anlagen im Bau						
4. 1. Anlagen im Bau					81.774	
4. 2. abzüglich abgesetzte Zuschüsse					-27.289	
						54.485
Summe Investitionen Sachanlagevermögen		478.300		379.000		152.423
5. Tilgung langfristiger Darlehen	62.900	62.900	61.500	61.500	234.735	234.735
6. Auflösung und Entnahme von Ertragszuschüssen						
6. 1. Auflösung Baukostenzuschüsse	2.100		3.200		3.933	
6. 2. Auflösung Investitionszuschüsse	700	2.800	700	3.900	667	4.600
7. Vermehrung des Nettogeldvermögens (Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren)						
7. 1. Abdeckung Fehlbetrag 2014						81.407
7. 2. Abdeckung Fehlbetrag 2016				75.000		
8. Vorläufiger Finanzbedarf		544.000		519.400		473.165
9. Ausgabenübertragung gem. § 13 Abs. 3 EigBetrVO						
9. 1. Übertragene Ausgaben (+)						
9. 2. Aus dem Vorjahr übertragene und finanzierte Ausgaben (-)						
10. Endgültiger Finanzbedarf		544.000		519.400		473.165

	Planung 2019		Planung 2018		IST 2017	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
B. Deckungsmittel						
1. Abschreibungen und Abgänge Sachanlagevermögen	205.300	205.300	209.300	209.300	196.979	196.979
2. Zuführung zu Rücklagen						
2. 1. Verwendung Jahresergebnis 2018		10.800				
3. Verminderung des Nettogeldvermögens (Verwendung von Überschüssen aus Vorjahren)						
3. 1. Verwendung Überschuss 2015		-		-		229.764
3. 2. Verwendung Überschuss 2017		200.000				
4. Neuaufnahme langfristiger Kredite	127.900	127.900	310.100	310.100	300.000	300.000
5. Vorläufige Summe Deckungsmittel		544.000		519.400		726.743
6. Einnahmeübertragung gem. § 102 Abs. 3 i. V. m. § 92 Abs. 3 NGO						
6. 1. Übertragene Einnahmen aus Ziff. 5. - Kredite - (+)		-		-		-
6. 2. Aus dem Vorjahr übertragene Einnahmen aus Ziff. 6 (-)		-		-		-
7. Endgültige Summe Deckungsmittel		<u>544.000</u>		<u>519.400</u>		<u>726.743</u>
C. Ergebnis						
1. Vermehrung des Nettogeldvermögens - Überschuss		<u>0</u>		<u>0</u>		<u>253.578</u>
<u>Nachr.:</u> Überschuss - Verwendung im Wirtschaftsplan 2019						
2. Verminderung des Nettogeldvermögens - Fehlbetrag		<u>0</u>		<u>0</u>		<u>0</u>
<u>Nachr.:</u> Abdeckung im Wirtschaftsplan						

Eigenbetrieb
Wasserwerk der Stadt Varel

Finanzplanung
Planungszeitraum 2018 - 2022
Wirtschaftsjahr 2019

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Varel

Finanzplanung Erfolgsplan 2018 - 2022

	Planung 2018 Tsd €	Planung 2019 Tsd €	Planung 2020 Tsd €	Planung 2021 Tsd €	Planung 2022 Tsd €
01. Umsatzerlöse	+ 979,4	+ 1.073,3	+ 1.121,7	+ 1.121,7	+ 1.121,4
02. Sonstige betriebliche Erträge	+ 8,2	+ 1,9	+ 1,9	+ 1,9	+ 1,9
03. Materialaufwand	- 218,0	- 199,0	- 194,0	- 202,0	- 202,0
04. Personalaufwand					
04. 01. Löhne und Gehälter	- 119,1	- 121,0	- 123,4	- 125,9	- 128,4
04. 02. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	- 33,3	- 36,9	- 37,4	- 38,0	- 38,5
05. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 209,3	- 205,3	- 216,2	- 205,2	- 199,5
06. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 361,4	- 376,0	- 388,0	- 394,8	- 401,7
07. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-	-
08. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 32,0	- 26,0	- 26,8	- 26,3	- 24,8
Rohüberschuss	+ 14,5	+ 111,0	+ 137,8	+ 131,4	+ 128,4
09. Konzessionsabgabe					
09. 01. zulässige KA gem. § 2 KA-VO lfd. W'jahr	- 84,6	- 90,6	- 90,6	- 90,6	- 90,7
09. 03. Kürzung der nach 9.1 zulässigen KA zur Sicherung des Mindestgewinns	+ 84,6	+ 28,0	+ 7,0	+ 14,7	+ 16,7
09. 02. zuzüglich nachgeholte bzw. nachzuzulohende KA aus Vorjahren	-	-	-	-	-
	-	- 62,6	- 83,6	- 75,9	- 74,0
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	+ 14,5	+ 48,4	+ 54,2	+ 55,5	+ 54,4
11. Sonstige Steuern	- 1,8	- 1,8	- 1,8	- 1,8	- 1,8
12. Ergebnis vor Ertragsteuern	+ 12,7	+ 46,6	+ 52,4	+ 53,7	+ 52,6
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	- 1,9	- 11,6	- 13,3	- 13,7	- 13,4
14. (+) Jahresgewinn/ (-)Jahresfehlbetrag	+ 10,8	+ 35,0	+ 39,1	+ 40,0	+ 39,2

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Varel

Finanzplanung Vermögensplan 2018 bis 2022

	Planjahre				
	2018 Tsd. €	2019 Tsd. €	2020 Tsd. €	2021 Tsd. €	2022 Tsd. €
1. Mittelbedarf / Mittelverwendung					
1. 1. Investitionen Sachanlagen	379,0	554,0	331,0	196,0	206,0
1. 2. BKZ/HA-Kostenerstattungen	-, -	-75,7	-58,0	-40,0	-40,0
1. 3. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten	61,5	62,9	69,2	74,0	75,0
1. 4. Auflösung und Entnahme von Bauzuschüssen	3,2	2,1	1,1	0,7	-, -
1. 5. Auflösung Zuschüsse Erhaltung Wasserturm / Aufforstung	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
1. 6. Vermehrung des Nettogeldvermögens (Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren)	75,0	-, -			
Bedarf an langfristigen Mitteln	519,4	544,0	344,0	231,4	241,7
2. Mittelherkunft					
2. 1. Abschreibungen, Abgänge Sachanlagen	209,3	205,3	216,2	205,2	199,5
2. 3. vorhandene langfristige Mittel	209,3	205,3	216,2	205,2	199,5
2. 4. Zuführung zu Rücklagen aus Jahresgewinnen Vorjahre	-, -	10,8	35,0	39,1	40,0
2. 5. Summe Zuweisung der Stadt	-, -	10,8	35,0	39,1	40,0
2. 6. Verminderung des Nettogeldvermögens (Verwendung von Überschüssen aus Vorjahren)		200,0			2,2
2. 7. Neuaufnahme langfristiger Verbindlichkeiten	310,1	127,9	92,8		
Langfristige Mittel	519,4	544,0	344,0	244,3	241,7
3. Ergebnis	-, -	-, -	-, -	12,9	-, -

Eigenbetrieb
Wasserwerk der Stadt Varel

Stellenübersicht
Wirtschaftsjahr 2019

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Varel

Stellenübersicht für tariflich Beschäftigte

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen im Wirtschaftsjahr 2019	Zahl der Stellen im Vorjahr			besetzt durch
				insgesamt	davon am 30.06.2018		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	Wasserwerksmeister	9 a (bisher 9)	1	1	1	-	
2	Facharbeiter	6	1	1	1	-	

Eigenbetrieb
Wasserwerk der Stadt Varel

Erläuterungen
Wirtschaftsjahr 2019

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Varel

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2019

Erfolgsplan

- 1.1 Für 2019 wurde eine Wasserabgabe von 725.000 m³ zu Grunde gelegt (2018: Planung: 687.000 m³, aktualisierte Prognose: 715.000 m³).
- 1.2 Die Erlöse aus dem Grundpreis wurden anhand der zum 01.08.2018 angepassten Beträge berechnet.
- 1.4 Der Ertrag aus der Auflösung der Ertragszuschüsse ergibt sich aus der Fortschreibung der 5 %igen jährlichen Auflösung.
2. Neben der Miete für die Wohnung des Wasserwerksmeisters werden hier Erträge aus Abgängen von Anlagevermögen, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und sonstige Erträge wie etwa die Einnahmen aus der Turmkasse nachgewiesen.
4. Die Ansätze errechnen sich aufgrund der Tarifverträge und sonstiger Vorschriften über Lohnnebenkosten.
5. Die Abschreibungen ergeben sich aus den getätigten und geplanten Investitionen.
- 6.1 Vergütung für die kaufmännische und technische Verwaltung des Wasserwerks. Berechnungsgrundlage für die jährlich zu zahlende Pauschale ist die Zahl der zum jeweiligen Jahresbeginn eingebauten Wasserzähler.
- 6.2 Verwaltungskosten an die Stadt Varel für von ihr erbrachte Leistungen.
- 6.3 Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses. Aufgrund der Neuvergabe der Prüfungsleistungen wird mit steigenden Aufwendungen gerechnet.
- 6.4 Wasserentnahmegebühr nach dem Niedersächsischen Wassergesetz. Das Land Niedersachsen hat den sogenannten „Wassergroschen“ zum 01.01.2015 von 5,113 ct. je Kubikmeter auf 7,5 ct. je Kubikmeter und somit um rund 46,6 % erhöht.
8. Ermittlung der Beträge auf Grundlage der vorliegenden Zins- und Tilgungspläne.

9. u. 13. Der Mindestgewinn wird im Wirtschaftsjahr 2019 in voller Höhe erwirtschaftet, die Konzessionsabgabe kann dagegen nicht in voller Höhe erzielt werden.

Vermögensplan

Der Vermögensplan weist ein Volumen von 544.000 € aus, davon entfallen 478.300 € auf Investitionen in das Sachanlagevermögen. In diesem Zusammenhang sind insbesondere Investitionen in das Wasserwerk, in die Erschließung von Baugebieten, die Erneuerung von Wasserhauptrohrleitungen sowie in die Erneuerung von Hausanschlüssen zu nennen. Daneben sind Tilgungsleistungen für langfristige Kredite sowie Beträge für die Auflösung und Entnahme von Ertragszuschüssen vorgesehen.

Die Finanzierung erfolgt aus Abschreibungen, aus der Verwendung des Jahresgewinns 2018, aus vorhandenen Liquiditätsüberschüssen sowie aus der Aufnahme eines langfristigen Darlehens in Höhe von 127.900 €.

Stellenübersicht

Die Zahl der im Wasserwerk tätigen Bediensteten verändert sich gegenüber dem Vorjahr nicht.

Finanzplan, Finanzplanung 2018 - 2022

Die Daten des Finanzplanes für die Planjahre 2018 und 2019 decken sich mit denen der jeweiligen Wirtschaftspläne.

Erfolgsplan

Die Finanzplanung für den Erfolgsplan basiert im Erlösbereich auf der aktuellen Tarifgestaltung. Für die Wirtschaftsjahre 2019 ff. wurde mit einer weiter steigenden Wasserabgabe kalkuliert.

Es gelingt weiterhin nicht, die Konzessionsabgabe in voller Höhe zu erwirtschaften. Dagegen wird der Mindestgewinn in Höhe von 1,5 % des Sachanlagevermögens in allen Jahren erreicht.

Vermögensplan

In den Jahren 2020 – 2022 sind Investitionen in das Sachanlagevermögen in Höhe von insgesamt 733.000 € vorgesehen. Die Finanzierung der Investitionen wird vorrangig über die erwirtschafteten Abschreibungen, die Verwendung der Jahresgewinne aus Vorjahren sowie anteilig über die Aufnahme von langfristigen Darlehen erfolgen.