

**Wasserwerk der Stadt Varel, Varel**  
**Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023**

**Geschäftsverlauf und Lage des Betriebes**

**1 Absatz und Umsatz**

Der Wasserverkauf stellt sich im Berichtsjahr im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

	2023 EUR	2022 EUR	Verände- rung EUR
Umsatzerlöse aus Wasserverkauf	1.144.269,52	1.049.168,82	95.100,70
sonstige Umsatzerlöse	40.575,29	29.915,48	10.659,81
	<u>1.184.844,81</u>	<u>1.079.084,30</u>	<u>105.760,51</u>

**2 Mengenstatistik**

	2023 m <sup>3</sup>	2022 m <sup>3</sup>
Wasserförderung	715.808	712.959
./. Eigenverbrauch	18.085	17.440
= Abgabe ins Netz	697.723	695.519
./. Rohrspülen	2.400	2.400
./. rechnerische Verluste	6.953	6.931
= nutzbare Abgabe im Kalenderjahr	688.370	686.188
-/+Mengen aus Umsatzkorrektur im ABER-Jahr	-11.898	-12.972
Wasserverkauf und Korrektur ABER-Jahr	<u>676.472</u>	<u>673.216</u>

Gegenüber 2022 ist die Wassermenge um 3.256 m<sup>3</sup> gestiegen.

### 3 Investitionen/Finanzierung

Die Investitionssumme beträgt 357.555,23 EUR und setzt sich zusammen aus:

	Brutto- investition EUR	Bauzu- schüsse EUR	Netto- investition EUR
Geschäfts- und Betriebsgebäude	24.644,91		24.644,91
Wassergewinnung – Aufbereitungsanlagen	67.938,86		67.938,86
Wasserverteilungsanlagen – Rohrnetz	157.111,85	12.430,45	144.681,40
Wasserverteilungsanlagen – Hausanschlüsse	72.527,97	46.852,96	25.675,01
Wasserzähler	32.273,82		32.273,82
Betriebsausstattung	3.057,82		3.057,82
	<u>357.555,23</u>	<u>59.283,41</u>	<u>298.271,82</u>

Am Ende des Wirtschaftsjahres betragen:

	31.12.2023		31.12.2022	
die Länge des Wasserrohrnetzes	70,370	km	70,555	Km
die Zahl der Hausanschlüsse	3.957	Stück	3.934	Stück
die Zahl der eingebauten Wasserzähler	4.361	Stück	4.325	Stück
der Durchschnittsverbrauch je Wasserzähler	157,8	m <sup>3</sup>	158,6	m <sup>3</sup>

Die Zugänge bei den Anlagen im Bau beliefen sich auf 190.134,80 EUR.

Die Ersatz- und Neuinvestitionen für die Wasserverteilungsanlagen werden fortgesetzt.

#### 4 Vermögenslage

In der folgenden Übersicht sind die zusammengefassten Bilanzzahlen zum 31. Dezember 2023 nach der Fristigkeit und nach wirtschaftlichen Verhältnissen geordnet und den entsprechenden Zahlen des Vorjahres gegenübergestellt. Die empfangenen Ertragszuschüsse und die Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren werden als langfristig, Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr als kurzfristig klassifiziert.

	31.12.2023		31.12.2022		Veränderung TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
<b>VERMÖGEN</b>					
Sachanlagen	2.595	85,7	2.505	80,7	90
<b>langfristig gebundenes Vermögen</b>	2.595	85,7	2.505	80,7	90
Vorräte	2	0,1	2	0,1	0
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	189	6,3	57	1,8	132
sonstige Vermögensgegenstände	146	4,8	53	1,7	93
flüssige Mittel	94	3,1	486	15,7	-392
<b>kurz- bis mittelfristig gebundenes Vermögen</b>	431	14,3	598	19,3	-167
	<u>3.026</u>	<u>100,0</u>	<u>3.103</u>	<u>100,0</u>	<u>-77</u>

	31.12.2023		31.12.2022		Verände- Rung TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
<b>KAPITAL</b>					
Eigenkapital	1.523	50,3	1.486	47,9	37
empfangene Ertragszuschüsse	1	0,0	1	0,0	0
langfristiges Fremdkapital	982	32,5	1.074	34,8	-92
<b>langfristige Finanzierung</b>	<b>2.506</b>	<b>82,8</b>	<b>2.561</b>	<b>82,7</b>	<b>-55</b>
<b>mittelfristige Finanzierung</b>	<b>279</b>	<b>9,2</b>	<b>298</b>	<b>9,6</b>	<b>-19</b>
sonstige Rückstellungen	41	1,4	55	1,8	-14
Bankverbindlichkeiten	68	2,2	80	2,5	-12
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	10	0,3	0	0,0	10
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	115	3,9	32	1,0	83
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Varel	5	0,2	76	2,4	-71
sonstige Verbindlichkeiten	2	0,0	1	0,0	1
<b>kurzfristige Finanzierung</b>	<b>241</b>	<b>8,0</b>	<b>244</b>	<b>7,7</b>	<b>-3</b>
	<b>3.026</b>	<b>100,0</b>	<b>3.103</b>	<b>100,0</b>	<b>-77</b>

## 5 Kennzahlen

Das langfristig gebundene Vermögen ist zu 96,57% (Vorjahr: 102,24%) durch langfristige Finanzierungsmittel gedeckt. Das wirtschaftliche Eigenkapital am 31. Dezember 2023 beträgt 1.523 TEUR (50,34 % der Bilanzsumme, Vorjahr: 47,89 %). Die Darlehen und das wirtschaftliche Eigenkapital am 31. Dezember 2023 decken rd. 109,93% des Anlagevermögens.

## 6 Finanzlage

Die nachstehende Kapitalflussrechnung stellt den Mittelfluss aus laufender Geschäftstätigkeit, der Investitionstätigkeit sowie der Finanzierungstätigkeit des Eigenbetriebes und die sich daraus ergebende Veränderung des Finanzmittelbestands dar.

	<u>2023</u> <u>TEUR</u>
<b>Kapitalflussrechnung</b>	
Periodenergebnis	38
Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	208
Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	14
sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	9
Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-225
Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	23
Zinsaufwendungen/Zinserträge	-19
Ertragsteueraufwand/-ertrag	6
Ertragsteuerzahlungen	-6
<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<u>48</u>
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-298
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<u>-298</u>
Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-123
gezahlte Zinsen	-19
an Stadt Varel ausgekehrter Gewinn	0
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<u>-142</u>
zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-392
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	486
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<u>94</u>
 <b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	
Liquide Mittel	<u>94</u>
	<u>94</u>

## 7 Ertragslage und Kostensituation

	2023		2022	
Wasserabgabe gemäß Mengenstatistik	676 Tsd. cbm		673 Tsd. Cbm	
	2023		2022	
	TEUR	Cent je cbm	TEUR	Cent je Cbm
<b>Erträge</b>				
Umsatzerlöse aus dem Wasserverkauf	1.144	169	1.049	156
Sonstige Umsatzerlöse	41	6	30	4
Sonstige betriebliche Erträge	2	0	2	0
	<u>1.187</u>	<u>175</u>	<u>1.081</u>	<u>160</u>
<b>Aufwendungen</b>				
Materialaufwand	272	40	229	34
Personalaufwand	154	23	152	23
Abschreibungen	208	31	194	29
Zinssaldo	19	3	20	3
andere betriebliche Aufwendungen	480	71	449	67
ertragsunabhängige Steuern	11	2	3	0
	<u>1.144</u>	<u>170</u>	<u>1.047</u>	<u>156</u>
	2023		2022	
	TEUR	Cent je Cbm	TEUR	Cent je cbm
<b>unversteuertes Betriebsergebnis</b>				
(vor Abzug der Konzessionsabgabe und Steuern)	43	6	34	5
Körperschaftsteuer	0	0	0	0
Gewerbesteuer	0	0	2	0
Konzessionsabgabe	5	0	0	0
	<u>5</u>	<u>0</u>	<u>2</u>	<u>0</u>
<b>Jahresüberschuss</b>	<u>38</u>	<u>6</u>	<u>36</u>	<u>5</u>

Die im Vergleich zum Vorjahr gestiegenen Aufwendungen konnten durch die Zunahme der Umsatzerlöse kompensiert werden. Nach Sicherung des Mindestgewinns und Berücksichtigung der Steuern vom Einkommen und Ertrag konnte von rechtlich zulässiger Konzessionsabgabe in Höhe von 97.956,69 EUR schließlich 5.387,42 EUR erwirtschaftet werden.

Es konnte ein Mindestgewinn in Höhe von 37.573,99 EUR erreicht werden.

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Jahresüberschuss um 1.987,70 EUR höher ausgefallen.

## 8 Zukünftige Entwicklung

In den Jahren 2024 und 2025 ist mit einer in etwa gleichbleibenden Wasserabgabe zu rechnen. Der Zinsaufwand wird im kommenden Geschäftsjahr angesichts der anstehenden Darlehensaufnahme sowie des anwachsenden Zinsniveaus steigen. Bei steigenden Aufwendungen wird die Konzessionsabgabe 2024 voraussichtlich nicht erwirtschaftet. Der Mindestgewinn wird in 2024 und 2025 voraussichtlich nicht erzielt.

Varel, 21. Juni 2024

EWE NETZ GmbH

Geschäftsführer

  
Jörn Machheit

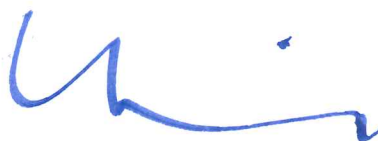
Prokurist

  
Borge Wenholz

---

Betriebsleiter Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Varel

Dirk Heise



---