

## Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 168/2026

### Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Wasserwerk der Stadt Varel für das Wirtschaftsjahr 2026 und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2025 - 2029

Beratungsfolge	Status	Termin	Art der Beratung
Betriebsausschuss für den Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Varel	öffentlich	04.06.2026	Vorberatung
Verwaltungsausschuss	nicht öffentlich	11.06.2026	Vorberatung
Rat	öffentlich	18.06.2026	Entscheidung

#### Finanzielle Auswirkungen:

Ja  Nein

Gesamtkosten der Maßnahme	Direkte jährliche Folgekosten	Finanzierung	Sonst. einmalige oder jährliche laufende Haushaltsauswirkungen
€	€	<input type="checkbox"/> Mittel stehen zur Verfügung <input type="checkbox"/> Mittel stehen in Höhe von _____ € zur Verfügung <input type="checkbox"/> Mittel stehen <b>nicht</b> zur Verfügung	€

Sachbearbeiter: gez. Jens Neumann	Fachbereichsleiter: gez. Jens Neumann
--------------------------------------	--

#### Beschlussvorschlag:

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Wasserwerk der Stadt Varel für das Wirtschaftsjahr 2026 wird in der vorliegenden Fassung beschlossen. Die Finanzplanung des Eigenbetriebes Wasserwerk der Stadt Varel für den Planungszeitraum 2025 – 2029 wird in der vorliegenden Fassung zur Kenntnis genommen.

## **Sach- und Rechtslage:**

Die Angelegenheit wurde bereits in der Sitzung des Betriebsausschusses für den Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Varel am 08.12.2025 beraten (TOP 5.5). Der Beschluss wurde seinerzeit jedoch wegen der noch offenen Frage zur Entwicklung des Betriebsführungsentgelts zurückgestellt.

Zum Sachverhalt:

Der Entwurf des Wirtschaftsplanes des Eigenbetriebes Wasserwerk der Stadt Varel für das Wirtschaftsjahr 2026 wurde in Abstimmung mit der Betriebsführerin EWE neu erstellt.

**Die im Wirtschaftsplan ausgewiesenen Erträge wurden bereits auf Grundlage der noch zur Beschlussfassung anstehenden Erhöhung der Grundpreise und des Arbeitspreises sowie weiterer Preisbedingungen zum 01.07.2026 veranschlagt (vorbereitende Beschlussfassung in der Sitzung des Betriebsausschusses für den Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Varel am 04.06.2026 (TOP 5.2 sowie abschließende Beschlussfassung in der Sitzung des Rates der Stadt Varel am 18.06.2026).**

## **Erfolgsplan**

Der Erfolgsplan weist bei Erträgen von 1.478.900 € und Aufwendungen von 1.492.600 € einen Fehlbetrag in Höhe von 13.700 € aus. Die Erträge wurden auf Grundlage einer Wasserabgabe von 700.000 m<sup>3</sup> berechnet (Wasserabgabe 2024: 712.000 m<sup>3</sup>, 2025: 713.000 m<sup>3</sup>). Stabilisierend wirkt hier die Wasserabgabe an den OOWV, die für das Wirtschaftsjahr 2026 wieder mit 100.000 m<sup>3</sup> kalkuliert wurde.

Trotz der bereits berücksichtigten Erhöhung der Grundpreise und des Arbeitspreises wird im Wirtschaftsjahr 2026 ein Fehlbetrag in Höhe von 13.700 € ausgewiesen, der jedoch aus den Gewinnvorträgen gedeckt werden kann.

Im Bereich der Aufwendungen führen insbesondere die weiterhin erheblichen Kostensteigerungen in der baulichen Unterhaltung und Investitionstätigkeit, die anstehende Anschaffung einer neuen Netzersatzanlage und die steigenden Kosten der Betriebsführung zu den insgesamt höheren Ansätzen.

## **Vermögensplan**

Der Vermögensplan weist einen Finanzbedarf von 1.057.900 € aus. Schwerpunkt der für das Jahr 2026 geplanten Investitionen ist die Anschaffung einer neuen Netzersatzanlage in einer Größenordnung von 250.000 €. Für die weitere Durchführung des Wasserrechtsverfahrens sind 20.000 € eingeplant. Des Weiteren sind Investitionen im Bereich der Wassergewinnung und -aufbereitung sowie im Bereich der Wasserverteilung wie etwa für den Neubau und Austausch von Wasserleitungen, die Herstellung von Hausanschlüssen sowie die Neubeschaffung und den Austausch von Wasserzählern geplant. Daneben sind insbesondere Tilgungsleistungen für langfristige Kredite vorgesehen.

Die Deckung der Investitionen erfolgt aus erwirtschafteten Abschreibungen sowie der Aufnahme eines Darlehens in Höhe von 842.300 €.

## **Finanzplanung**

Die Finanzplanung für den Erfolgsplan basiert im Erlösbereich auf der oben erläuterten Tarifgestaltung. Es wurde mit konstanten Wasserabgaben kalkuliert.

Trotz Einberechnung der zum 01.07.2026 geplanten Erhöhung des Wasserpreises wird lediglich im Wirtschaftsjahr 2027 ein Gewinn ausgewiesen (32.200 €). Für die Folgejahre muss dagegen mit Verlusten kalkuliert werden (2028: -25.200 €, 2029: -124.400 €).

Die Finanzplanung für den Vermögensplan sieht in den Jahren 2027 bis 2029 Investitionen in das Sachanlagevermögen in Höhe von insgesamt 2.052.000 € vor.

Die Finanzierung der Investitionen erfolgt über die erwirtschafteten Abschreibungen sowie anteilig über die Aufnahme von langfristigen Darlehen.

### **Anlagen:**

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Wasserwerk der Stadt Varel für das Wirtschaftsjahr 2026