

Wirtschaftsplan 2020

mit den Betriebszweigen

- Bäder -
- Nahwärme -
- Wasser -
- Industriebahn -
- Abwasser -

Inhaltsverzeichnis:		Seite
1.	Feststellungsvermerk	3
2.	Vorbericht	4-5
3.	Gesamtübersicht Stadtwerke	6-11
3.	Betriebszweig Bäder	12-21
4.	Betriebszweig Nahwärme	22-28
5.	Betriebszweig Wasser	29-33
6.	Betriebszweig Industriebahn	34-38
7.	Betriebszweig Abwasser	39-43
8.	Stellenplan	44-45

Feststellungsvermerk

Der Rat der Stadt Warstein hat in seiner Sitzung am _____ folgenden Wirtschaftsplan für die Stadtwerke für das Rechnungsjahr 2020 beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan der Stadtwerke Warstein für das Rechnungsjahr 2020 wird für die einzelnen Betriebszweige wie folgt festgestellt:

	Bäder	Nahwärme	Wasser	Industrie- bahn	Abwasser	Gesamt
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
im Erfolgsplan auf						
a) Erträge	1.174.500	120.600	3.324.000	66.000	6.879.000	11.564.100
b) Aufwendungen	-2.088.400	-257.400	-3.142.100	-199.400	-5.278.000	-10.965.300
	-913.900	-136.800	181.900	-133.400	1.601.000	598.800
im Vermögensplan auf						
a) Einnahmen (verfügbare Mittel)	713.000	188.453	3.960.200	4.294	1.486.000	6.351.947
b) Ausgaben (benötigte Mittel)	-713.000	-188.453	-3.960.200	-4.294	-1.486.000	-6.351.947
c) Ergebnis	0	0	0	0	0	0

2. Im Stellenplan werden 28,73 Vollzeitstellen (Vollzeitäquivalente VZÄ) für tariflich Beschäftigte ausgewiesen.

Vorbericht

Allgemeines

Rechtliche Grundlagen

Die Stadtwerke Warstein werden seit dem 1.8.1975 als Eigenbetrieb der Stadt Warstein geführt. Zunächst beschränkten sich die Aufgaben der Stadtwerke auf die Versorgung des Stadtgebietes mit Trinkwasser sowie des Betriebes der städtischen Industriebahn.

Seit dem 1.1.1991 sind dem Eigenbetrieb die Geschäftsanteile der Stadt an der Westf. Landeseisenbahn (WLE) übertragen worden.

Dieser Umstand sorgt für eine Verrechnung der Verluste der WLE mit dem Betrieb des stadtwerkeeigenen Industriebahngleises.

Die Bäder der Stadt Warstein sind seit dem 1.1.1994 zusätzlicher Betriebszweig der Stadtwerke.

Die Abwasserbeseitigung wird seit dem 1.1.2002 als sogenanntes nichtwirtschaftliches Unternehmen der Stadt ohne eigene Rechtspersönlichkeit nach den Bestimmungen der Eigenbetriebsverordnung geführt.

Die Abwasserbeseitigungspflicht der Stadt ist auf die Ableitung des Schmutz- und Niederschlagswassers beschränkt. Die Aufgabe der Abwasserreinigung obliegt dem Ruhrverband.

Ab dem 1.2.2007 sind die Stadtwerke für die Nahwärmeversorgung der Baugebiete St. Poler-Str. III in Warstein und Am Gutshof in Suttrop und ab dem 1.5.2007 für das Baugebiet Vor dem Holzborn in Wehrstapel zuständig. Zum 01.01.2018 wurde die Nahwärmeversorgung für das Baugebiet Vor dem Holzborn in Wehrstapel aufgegeben. Zudem wird zum 31.12.2021 die Nahwärmeversorgung im Baugebiet St. Poler-Straße III in Warstein aufgegeben.

In der Zeit vom 1.1.2008 bis zum 31.12.2018 haben die Stadtwerke die kaufmännische Betriebsführung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Betriebshof der Stadt Warstein“ übernommen.

Die Stadt Warstein ist mit einer Stammeinlage von 448.500 € (59,8 %) an der "WVG-Warsteiner Verbundgesellschaft mbH" beteiligt. Die Beteiligung ist ab dem 1.10.1999 bei den Stadtwerken, im Betriebszweig Bäder, eingelegt und bilanziert.

Der Eigenbetrieb unterliegt den Bestimmungen der Gemeindeordnung und der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen.

Die Rechtsverhältnisse zu den Abnehmern sind durch folgende Satzungen bzw. Verträge geregelt:

Satzung über die öffentliche Wasserversorgung und den Anschluß an die öffentliche Wasserversorgungsanlage -Wasserversorgungssatzung- der Stadt Warstein,

Beitrags- und Gebührensatzung zur Wasserversorgungssatzung der Stadt Warstein,

Entwässerungssatzung der Stadt Warstein (EWS),

Beitrags- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung (BuGS z. EWS) der Stadt Warstein,

Satzung über die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen (Grundstücksentsorgungssatzung – GES) der Stadt Warstein,

Privatrechtliche Verträge über die Nahwärmeversorgung.

Vorbericht

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan wurde an das verbindliche Muster gem. § 275 HGB angepasst.

Er enthält die Darstellung der vorausschätzbaren Erträge und Aufwendungen für das Wirtschaftsjahr im Vergleich zu den beiden Vorjahren sowie den drei Folgejahren.

Gemäß § 10 Abs. 5 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen soll der Jahresgewinn des Eigenbetriebes so hoch sein, dass neben angemessenen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird. Um diese Vorgabe zu erfüllen, ist der nach dem Kommunalen Abgabengesetz eingeräumte Kalkulationsspielraum für die Bemessung der Gebühren im Abwasser- und Wasserbereich zugunsten des Betriebsergebnisses zu gestalten. Eine entsprechende Forderung erhebt auch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW in ihrem Prüfbericht.

Vermögensplan

Der Vermögensplan enthält alle vorausschätzbaren Ein- und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres, die sich aus Investitionen und der Kreditwirtschaft ergeben. Ebenso sind das Vorvorjahr, das Vorjahr und die drei Folgejahre abgebildet.

Der Vermögensplan fasst die im Investitionsprogramm geplanten Maßnahmen zusammen und informiert darüberhinaus über die Herkunft und Verfügbarkeit der notwendigen Mittel.

Mittelfristiger Ergebnis- und Finanzplan

Der mittelfristige Ergebnis- und Finanzplan besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans sowie der Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplans nach Jahren gegliedert.

Die Arbeitsgruppe Haushalt, bestehend aus Verwaltung und Politik, hat im Rahmen der Haushaltskonsolidierung empfohlen, eine jährliche Gewinnausschüttung von 500 T€ an den Kernhaushalt vorzunehmen. Die aktuelle Entwicklung des städtischen Haushalts (exorbitante Steigerung der Kreisumlage, einbrechende Erträge im Holzverkauf, steigende Aufwendungen im Jugendhilfebereich) zeigt, dass zur Vermeidung von Steuererhöhungen eine deutliche Anpassung der Gewinnausschüttung aus der Abwassersparte vorzunehmen ist. Es ist vorgesehen, die auflaufenden Gewinne in der Gewinnrücklage der Stadtwerke für eine spätere Ausschüttung an die Stadt "anzusparen". Diese Entwicklung ist dem Finanzplan unter Zeile 35 zu entnehmen.

Die in den kommenden Jahren verstärkt vorzunehmenden Investitionen sollen aus betriebswirtschaftlichen Gründen und aufgrund der niedrigen Zinsen über Kredite finanziert werden, wie den Erläuterungen auf Seite 11 zu entnehmen ist.

Investitionsprogramm

Im Investitionsprogramm werden differenziert die geplanten Einzelmaßnahmen für alle Betriebszweige der Stadtwerke für das Wirtschaftsjahr, das Vorvorjahr, das Vorjahr sowie die drei Folgejahre dargestellt.

Stellenübersicht

Die Stellenübersicht hat die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für die Beschäftigten, einschließlich der Angaben zur Eingruppierung der Stelleninhaber, zu enthalten. Beamte, die bei dem Eigenbetrieb Stadtwerke Warstein beschäftigt werden, sind im Stellenplan der Stadt zu führen und in der Stellenübersicht der Stadtwerke nachrichtlich anzugeben. Bei den Stadtwerken werden derzeit keine Beamten mehr beschäftigt.

In analoger Anwendung zum Haushaltsplan der Stadt Warstein werden die Stellen in Vollzeitstellen (Vollzeitäquivalente VZÄ) umgerechnet.

Der Stellenplan berücksichtigt auch das erforderliche Personal für den Betrieb des Bistros im

Gesamtübersicht

Stadtwerke

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Allgemeines

Für das Wirtschaftsjahr 2020 und die Folgejahre werden keine Gebührenerhöhungen eingerechnet. Die Gebührenzahler profitieren derzeit davon, dass die zulässigen Gebührenhöhen, im Gegensatz zu vielen anderen Gemeinden, nicht vollständig ausgeschöpft werden.

Erfolgsplan

Berechnungsgrundlagen für die Folgejahre 2021 - 2023

Umsatzerlöse :

Wasser	- Anpassung an die derzeitige Entwicklung
I-Bahn	- Anpassung an die derzeitige Entwicklung
Abwasser	- Anpassung an die derzeitige Entwicklung
Allwetterbad	- Anpassung an die derzeitige Entwicklung
Sauna	- leichte Steigerung der Besucherzahlen
FB Hirschberg	- entfällt
KSH Belecke	- konstant
LSB Sichtigvor	- konstant
Nahwärme	- konstant, Abrechnung nach VVJ-Preisen von Strom, Gas, Heizöl u. Holz.

Materialaufwand: - linear 1% Erhöhung unter Berücksichtigung der abgeschlossenen Strom- und Gaslieferungsverträge.

Personalaufwand: - linear 1% Erhöhung, einschl. Z.K.W.-Umlage

Abschreibungen: - nach Anlagenfortschreibung

Sonstiger Aufwand: - linear 1% Erhöhung.

Erfolgsplan							
Stadtwerke Warstein							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Umsatzerlöse	10.953.145,91	10.567.000	10.983.900	10.934.900	10.878.700	10.853.900
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	68.713,17	108.500	124.000	140.000	176.000	157.500
03	+ sonstige betriebliche Erträge	557,95	58.700	20.500	10.500	10.000	10.000
04	Betriebserträge	11.022.417,03	10.734.200	11.128.400	11.085.400	11.064.700	11.021.400
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-1.486.853,61	-1.225.300	-1.286.800	-1.268.900	-1.262.200	-1.265.600
07	- b) bezogene Leistungen	-3.748.035,16	-3.828.500	-3.975.800	-3.833.300	-3.730.800	-3.759.300
08		-5.234.888,77	-5.053.800	-5.262.600	-5.102.200	-4.993.000	-5.024.900
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-1.416.222,93	-1.412.600	-1.423.200	-1.437.500	-1.452.300	-1.473.400
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-359.679,40	-398.200	-379.600	-383.200	-387.000	-392.300
12		-1.775.902,33	-1.810.800	-1.802.800	-1.820.700	-1.839.300	-1.865.700
13	Abschreibungen	-2.293.032,36	-2.313.400	-2.185.600	-2.090.800	-1.993.100	-1.884.800
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.083.616,09	-972.600	-1.018.400	-977.800	-961.400	-966.600
15	+ Erträge aus Beteiligungen	621.515,44	620.000	309.000	567.000	843.000	300.000
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	6.908,50	300	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-140.910,00	-141.000	-141.000	-141.000	-141.000	-141.000
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-460.584,46	-433.300	-395.000	-368.600	-341.900	-305.200
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	12.174,44	-93.400	-25.300	-50.100	-43.700	-36.100
20	Ergebnis nach Steuern	674.081,40	536.200	606.700	1.101.200	1.594.300	1.097.100
21	- sonstige Steuern	-7.743,85	-7.500	-7.900	-7.900	-7.900	-7.900
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	666.337,55	528.700	598.800	1.093.300	1.586.400	1.089.200
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	173.771,20	184.400	126.700	124.500	113.000	113.000
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-173.771,20	-184.400	-126.700	-124.500	-113.000	-113.000
25	=Jahresergebnis	666.337,55	528.700	598.800	1.093.300	1.586.400	1.089.200

Vermögensplan

Stadtwerke Warstein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Abschreibungen lt. Erfolgsplan	2.293.032,36	2.313.400	2.185.600	0	2.090.800	1.993.100	1.884.800
02	+ Auflösung Sonderposten	306.872,00	304.900	304.900	0	303.800	302.700	301.600
03	+ Zuschüsse und Beiträge	29.981,00	60.000	218.000	0	850.000	1.010.000	850.000
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	602.419,52	223.200	1.553.200	0	-605.530	2.665.400	42.600
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	2.000.000	2.000.000	0	2.400.000	1.600.000	2.000.000
06	+ Sonstiges (z.B. Verkaufserlöse)	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Übertrag von Haushaltsermächtigungen	0,00	114.641	90.247	0	-109.659	218.384	222.211
08	Verfügbare Mittel	3.232.304,88	5.016.141	6.351.947	0	4.929.411	7.789.584	5.301.211
09	- Tilgung	-1.208.581,14	-1.159.900	-1.160.400	0	-1.152.200	-1.157.600	-1.164.000
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	-244.862,00	-600.000	-1.300.000	0	0	0	0
11	- Baumaßnahmen	-1.103.054,79	-2.265.000	-3.335.000	-3.325.000	-2.405.000	-4.280.000	-1.595.000
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	-72.157,45	-135.000	-351.000	0	-380.000	-295.000	-215.000
13	- Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	-13.402,50	-17.000	-17.000	0	-21.300	-21.300	-21.300
15	- Zuführung zur Allg. Rücklage	-90.247,00	-339.241	-188.547	0	-219.911	-235.684	-246.911
16	- Sonstiges	-500.000,00	-500.000	0	0	-751.000	-1.800.000	-2.059.000
17	Benötigte Mittel	-3.232.304,88	-5.016.141	-6.351.947	-3.325.000	-4.929.411	-7.789.584	-5.301.211
18	= Ergebnis	0,00	0	0	-3.325.000	0	0	0

Finanzplan								
Stadtwerke Warstein								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.465.906,46	10.092.900	10.547.000	0	10.521.700	10.496.300	10.472.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	171.367,45	151.000	120.100	0	97.800	68.200	68.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	557,95	58.700	20.500	0	10.500	10.000	10.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	628.423,94	620.300	309.000	0	567.000	843.000	300.000
09	= Einzahlungen aus ldf. Betriebstätigkeit	11.266.255,80	10.922.900	10.996.600	0	11.197.000	11.417.500	10.850.900
10	- Personalauszahlungen	-1.392.322,93	-1.412.600	-1.423.200	0	-1.437.500	-1.452.300	-1.473.400
11	- Versorgungsauszahlungen	-359.679,40	-398.200	-379.600	0	-383.200	-387.000	-392.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.071.130,55	-5.053.800	-5.262.600	0	-5.102.200	-4.993.000	-5.024.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-601.494,46	-574.300	-536.000	0	-509.600	-482.900	-446.200
14	- Transferauszahlungen / Abführung	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- sonstige Auszahlungen	-857.805,05	-1.073.500	-1.051.600	0	-1.035.800	-1.013.000	-1.010.600
16	= Auszahlungen aus ldf. Betriebstätigkeit	-8.282.432,39	-8.512.400	-8.653.000	0	-8.468.300	-8.328.200	-8.347.400
17	= Saldo aus ldf. Betriebstätigkeit	2.983.823,41	2.410.500	2.343.600	0	2.728.700	3.089.300	2.503.500
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	29.981,00	60.000	218.000	0	850.000	1.010.000	850.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.981,00	60.000	218.000	0	850.000	1.010.000	850.000
24	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	-244.862,00	-600.000	-1.300.000	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.103.054,79	-2.265.000	-3.335.000	-3.325.000	-2.405.000	-4.280.000	-1.595.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. AV	-72.157,45	-135.000	-351.000	0	-380.000	-295.000	-215.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-13.402,50	-17.000	-17.000	0	-21.300	-21.300	-21.300
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.433.476,74	-3.017.000	-5.003.000	-3.325.000	-2.806.300	-4.596.300	-1.831.300
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.403.495,74	-2.957.000	-4.785.000	-3.325.000	-1.956.300	-3.586.300	-981.300
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.580.327,67	-546.500	-2.441.400	-3.325.000	772.400	-497.000	1.522.200
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	2.000.000	2.000.000	0	2.400.000	1.600.000	2.000.000
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.208.581,14	-1.159.900	-1.160.400	0	-1.152.200	-1.157.600	-1.164.000
35	- Auszahlungen an die Stadt	0,00	-500.000	0	0	-751.000	-1.800.000	-2.059.000
36	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.208.581,14	340.100	839.600	0	496.800	-1.357.600	-1.223.000
37	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	371.746,53	-206.400	-1.601.800	-3.325.000	1.269.200	-1.854.600	299.200

Erläuterungen zur Finanzplanung

Investitionen

In den vergangenen Jahren und auch noch für die Jahre 2020 - 2023 besteht erhöhter Investitionsbedarf.

Größere Investitionen betrafen in den letzten Jahren die Bereiche Abwasser und Bäder.

In den folgenden drei Jahren sind folgende Maßnahmen erheblich:

Wasser

Neubau Hochbehälter Suttrop	1.200.000 €	
Notwasserwerk Bullerteich	150.000 €	
Versorgungsleitung Bullerteich - Hillenberg	700.000 €	
Versorgungsleitung Aabach - Hülsensiepen	<u>450.000 €</u>	
		2.500.000 € (Umstrukturierung der Wasservorgung)
Versorgungsleitung Taubeneiche - Allagen (Beginn der Maßnahme in 2019,2020)		1.200.000 € (Herstellen der Versorgungssicherheit, Anpassung der Hydraulik, Löschwassersicherheit)

Bäder

Erneuerung Wasserverteilung und Duschen		400.000 € (Hygienerechtliche Bestimmungen LWG)
---	--	---

Investitionsvolumen lt. Finanzplanung in 2020 - 2023 gesamt **14.236.900 €**

Zur Finanzierung dieses Anlagevermögens wurden Darlehen in Höhe von **8.000.000 €**
(Kom.Darlehen 1Mio€, Laufzeit 30 J., 2% Tilgung, z.Z. 0.67% Zinsen, gerechnet mit 1%)
in den Finanzplan eingestellt (2.000.000 € in 2020 und 2023, 2.400.000 € in 2021 und 1.600.000 € in 2022).
Die Darlehensermächtigungen für 2018 und 2019 wurden nicht in Anspruch genommen.

Durch die Darlehensaufnahme entstehen **keine** Gebührenerhöhungen.

Die Gebührenkalkulationen bleiben unverändert, da dort die kalkulatorische Zinsen (gem. KAG) bereits enthalten sind.

Betriebszweig

Bäder

Erfolgsplan							
Bäder							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Umsatzerlöse	818.678,41	825.100	845.500	846.500	848.500	849.500
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000
04	Betriebserträge	818.678,41	835.100	865.500	856.500	858.500	859.500
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-400.642,76	-420.100	-363.600	-366.500	-369.600	-372.800
07	- b) bezogene Leistungen	-195.642,17	-362.500	-355.100	-225.100	-225.100	-225.100
08		-596.284,93	-782.600	-718.700	-591.600	-594.700	-597.900
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-562.647,93	-667.000	-644.000	-650.400	-657.000	-663.600
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-131.556,67	-192.500	-167.900	-169.400	-171.000	-172.600
12		-694.204,60	-859.500	-811.900	-819.800	-828.000	-836.200
13	Abschreibungen	-267.033,36	-275.700	-272.100	-260.500	-257.900	-247.700
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-114.919,83	-103.100	-116.000	-116.200	-116.800	-117.500
15	+ Erträge aus Beteiligungen	621.515,44	620.000	309.000	567.000	843.000	300.000
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-103.090,22	-96.000	-90.200	-83.900	-77.400	-70.400
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
20	Ergebnis nach Steuern	-335.339,09	-661.800	-834.400	-448.500	-173.300	-710.200
21	- sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-335.339,09	-661.800	-834.400	-448.500	-173.300	-710.200
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.185,75	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-118.896,34	-95.200	-79.500	-77.300	-77.300	-77.300
25	=Jahresergebnis	-453.049,68	-757.000	-913.900	-525.800	-250.600	-787.500

Erläuterungen zum Erfolgsplan Bäder

Allgemeines

Alle Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.
Erläutert wird der aktuelle Ansatz 2020 gegenüber dem Ansatz 2019.

01 - Umsatzerlöse

Den Umsatzerlösen liegen die aktuellen Eintrittspreise sowie die voraussichtliche Entwicklung der Besucherzahlen zugrunde. Außerdem sind die im Vorjahr unter sonstigen betrieblichen Erträgen enthaltenen Erstattungen der Nebenkosten für die Lehrschwimmbekken in Belecke und Sichtigor, deren Abrechnung sich nach tatsächlichem Verbrauch richtet, hier ausgewiesen (845 T€, +20 T€).

03 - Sonstige betriebliche Erträge

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst. Die Erhöhung resultiert aus der Steuererstattung für das BHKW gem. § 53a EnergieStG (20 T€, +10 T€).

06 - Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (364 T€, -56 T€).

07 - Aufwendungen für bezogene Leistungen

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (355 T€, -7 T€)

12 - Personalaufwand

Der Personalaufwand entspricht dem aktuellen Tarifvertrag für die z.Zt. beschäftigten Mitarbeiter (812 T€, -48 T€).

13 - Abschreibungen auf Anlagevermögen

Den Abschreibungen liegt die Fortschreibung des Anlagevermögens zugrunde.

14 - sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierin enthalten sind sämtliche Kostenerstattungen an die Stadt (54 T€), Versicherungsbeiträge (13 T€), Werbekosten (20 T€), Prüfungs- und Beratungskosten (10 T€) sowie Büro- und Geschäftsbedarf (4 T€) und Sonstiges (12 T€), (116 T€, +13 T€).

15 - Erträge aus Beteiligungen

Hier sind die Erträge aus der Beteiligung an der WVG ausgewiesen. Ihnen liegt das von der WVG geplante Jahresergebnis zugrunde (309 T€, -311 T€).

18 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Ansatz entspricht dem Zins- und Tilgungsplan der abgeschlossenen Darlehensverträge (90 T€, -6 T€).

24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Im Ansatz sind die Wasser-, Schmutz- und Niederschlagswassergebühren sowie die Kostenerstattungen für den Verwaltungsaufwand und Personaleinsatz an die Wasser- und Abwassersparte enthalten (80 T€, -15 T€).

Vermögensplan

Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Abschreibungen lt. Erfolgsplan	267.033,36	275.700	272.100		260.500	257.900	247.700
02	+ Auflösung Sonderposten							
03	+ Zuschüsse und Beiträge			158.000		790.000	950.000	790.000
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	193.627,79	223.200	282.900		268.600	1.812.100	-542.700
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn					400.000		
06	+ Sonstiges (z.B. Verkaufserlöse)							
07	+ Übertrag von Haushaltsermächtigungen					-3.100	0	0
08	Verfügbare Mittel	460.661,15	498.900	713.000	0	1.716.000	3.020.000	495.000
09	- Tilgung	-386.192,41	-390.000	-394.000	0	-399.000	-403.000	-408.000
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Baumaßnahmen	-35.103,79	0	-175.000	-3.325.000	-950.000	-2.575.000	-80.000
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	-33.846,45	-105.000	-137.000	0	-360.000	-35.000	0
13	- Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	-5.518,50	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
15	- Zuführung zur Allg. Rücklage	0,00	3.100		0			
16	- Sonstiges (Auszahlung an die Stadt)							
17	Benötigte Mittel	-460.661,15	-498.900	-713.000	-3.325.000	-1.716.000	-3.020.000	-495.000
18	= Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0

Investitionsplan							
Bäder							
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09 - Tilgung	386.192,41	390.000	394.000	0	399.000	403.000	408.000
10 - Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
<i>I1181101 Sanierungsmaßnahmen Allwetterbad</i>	35.103,79			0			
<i>I1201101 Klima- und Integrationsbad Belecke</i>			175.000	3.325.000	900.000	2.425.000	
<i>I1211101 Sanierungsmaßnahmen Kleinkinderbecken AWB</i>					50.000		
<i>I1221101 Dachsanierung Allwetterbad</i>						150.000	
<i>I1231101 Betonsanierung Sportbecken Allwetterbad</i>							80.000
11 - Baumaßnahmen (lfd.Jahr)	35.103,79	0	175.000	3.325.000	950.000	2.575.000	80.000
<i>I1201200 Erneuerung technischer Anlagen</i>	7.595,15		10.000	0	10.000	10.000	
<i>I1191200 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	26.251,30						
<i>I1191201 Umbau Eingangsbereich Allwetterbad</i>		56.000					
<i>I1191202 Kassenanlage Allwetterbad</i>		49.000					
<i>I1201201 Erneuerung Wasserverteilung und Duschen AWB</i>			50.000		350.000		
<i>I1201202 Umbau Bistro Allwetterbad</i>			20.000				
<i>I1201203 Tresor Allwetterbad</i>			7.000				
<i>I1201204 Erneuerung Drei-Meter-Sprungturmanlage</i>			50.000				
<i>I1221201 Erneuerung Armaturen Allwettersauna</i>						25.000	
12 - Erwerb von Maschinen und Anlagen	33.846,45	105.000	137.000	0	360.000	35.000	0
13 - Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Sonstiges	5.518,50	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
15 - Zuführung zur Rücklage	0,00	-3.100		0			
= Summe (09+10+11+12+13+14+15)	460.661,15	498.900	713.000	3.325.000	1.716.000	3.020.000	495.000

Erfolgsplan							
Allwetterbad							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Umsatzerlöse	533.227,65	524.900	559.400	559.400	559.400	559.400
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
04	Betriebserträge	533.227,65	524.900	569.400	569.400	569.400	569.400
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-237.592,51	-247.100	-209.000	-210.600	-212.200	-213.800
07	- b) bezogene Leistungen	-162.299,57	-200.000	-191.200	-191.200	-191.200	-191.200
08		-399.892,08	-447.100	-400.200	-401.800	-403.400	-405.000
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-522.336,91	-610.400	-594.200	-600.100	-606.100	-612.100
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-118.768,29	-175.400	-153.800	-155.400	-157.000	-158.600
12		-641.105,20	-785.800	-748.000	-755.500	-763.100	-770.700
13	Abschreibungen	-207.214,31	-210.400	-207.500	-207.800	-205.200	-200.200
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-93.502,85	-76.500	-87.700	-88.400	-89.000	-89.700
15	+ Erträge aus Beteiligungen	621.515,44	620.000	309.000	567.000	843.000	300.000
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-103.090,22	-96.000	-90.200	-83.900	-77.400	-70.400
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
20	Ergebnis nach Steuern	-290.061,57	-470.900	-655.200	-401.000	-125.700	-666.600
21	- sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-290.061,57	-470.900	-655.200	-401.000	-125.700	-666.600
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.004,06	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-102.742,19	-68.600	-66.600	-67.000	-67.000	-67.000
25	=Jahresergebnis	-391.799,70	-539.500	-721.800	-468.000	-192.700	-733.600

Erfolgsplan							
Allwettersauna							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Umsatzerlöse	69.888,45	75.000	71.000	72.000	73.000	74.000
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
04	Betriebserträge	69.888,45	75.000	71.000	72.000	73.000	74.000
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-10.696,77	-14.700	-8.500	-8.600	-8.700	-8.800
07	- b) bezogene Leistungen	-11.039,72	-2.500	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
08		-21.736,49	-17.200	-14.400	-14.500	-14.600	-14.700
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-17.019,01	-26.800	-18.000	-18.200	-18.400	-18.600
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-4.631,03	-8.400	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
12		-21.650,04	-35.200	-23.000	-23.200	-23.400	-23.600
13	Abschreibungen	-31.854,05	-27.100	-26.500	-24.600	-24.600	-19.400
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.000,69	-7.900	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
20	Ergebnis nach Steuern	-9.352,82	-12.400	300	2.900	3.600	9.500
21	- sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-9.352,82	-12.400	300	2.900	3.600	9.500
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.187,08	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
25	=Jahresergebnis	-11.539,90	-14.700	-2.000	600	1.300	7.200

Erfolgsplan							
Freibad Hirschberg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Umsatzerlöse	0,00	0	0	0	0	0
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	10.000	10.000	0	0	0
04	Betriebserträge	0,00	10.000	10.000	0	0	0
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-144,28	-300	-300	0	0	0
07	- b) bezogene Leistungen	-1.015,50	-130.000	-130.000	0	0	0
08		-1.159,78	-130.300	-130.300	0	0	0
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	0,00	-100	-100	0	0	0
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0,00	-100	-100	0	0	0
12		0,00	-200	-200	0	0	0
13	Abschreibungen	0,00	-10.000	-10.000	0	0	0
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-300,00	-800	-500	0	0	0
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
20	Ergebnis nach Steuern	-1.459,78	-131.300	-131.000	0	0	0
21	- sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.459,78	-131.300	-131.000	0	0	0
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.569,93	-2.600	-2.600	0	0	0
25	=Jahresergebnis	-4.029,71	-133.900	-133.600	0	0	0

Erfolgsplan

Kleinschwimmhalle Belecke

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Umsatzerlöse	172.469,53	177.800	170.700	170.700	171.700	171.700
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
04	Betriebserträge	172.469,53	177.800	170.700	170.700	171.700	171.700
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-126.898,72	-137.900	-127.700	-129.000	-130.200	-131.500
07	- b) bezogene Leistungen	-12.270,08	-25.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
08		-139.168,80	-162.900	-147.700	-149.000	-150.200	-151.500
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-14.552,08	-15.700	-16.700	-16.900	-17.100	-17.300
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-5.535,94	-4.400	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
12		-20.088,02	-20.100	-21.400	-21.600	-21.800	-22.000
13	Abschreibungen	-20.828,00	-21.000	-20.900	-20.900	-20.900	-20.900
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-15.453,46	-16.400	-18.900	-18.900	-18.900	-18.900
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
20	Ergebnis nach Steuern	-23.068,75	-42.600	-38.200	-39.700	-40.100	-41.600
21	- sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-23.068,75	-42.600	-38.200	-39.700	-40.100	-41.600
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	181,69	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-12.000	0	0	0	0
25	=Jahresergebnis	-22.887,06	-54.600	-38.200	-39.700	-40.100	-41.600

Erfolgsplan

Lehrschwimmbecken Sichtigvor

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Umsatzerlöse	43.092,78	47.400	44.400	44.400	44.400	44.400
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
04	Betriebserträge	43.092,78	47.400	44.400	44.400	44.400	44.400
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-25.310,48	-20.100	-18.100	-18.300	-18.500	-18.700
07	- b) bezogene Leistungen	-9.017,30	-5.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
08		-34.327,78	-25.100	-26.100	-26.300	-26.500	-26.700
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-8.739,93	-14.000	-15.000	-15.200	-15.400	-15.600
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-2.621,41	-4.200	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
12		-11.361,34	-18.200	-19.300	-19.500	-19.700	-19.900
13	Abschreibungen	-7.137,00	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.662,83	-1.500	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
20	Ergebnis nach Steuern	-11.396,17	-4.600	-10.300	-10.700	-11.100	-11.500
21	- sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-11.396,17	-4.600	-10.300	-10.700	-11.100	-11.500
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.397,14	-9.700	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
25	=Jahresergebnis	-22.793,31	-14.300	-18.300	-18.700	-19.100	-19.500

Betriebszweig

Nahwärme

Erfolgsplan

Nahwärme

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Umsatzerlöse	171.367,45	151.000	120.100	97.800	68.200	68.200
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	500	0	0	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	557,95	700	500	500	0	0
04	Betriebserträge	171.925,40	152.200	120.600	98.300	68.200	68.200
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-112.757,73	-104.700	-78.400	-57.400	-47.400	-47.400
07	- b) bezogene Leistungen	-31.958,35	-90.000	-65.200	-55.200	-25.200	-25.200
08		-144.716,08	-194.700	-143.600	-112.600	-72.600	-72.600
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-17.381,24	-11.100	-12.400	-12.600	-6.600	-6.700
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-4.502,96	-2.900	-3.200	-3.200	-1.700	-1.700
12		-21.884,20	-14.000	-15.600	-15.800	-8.300	-8.400
13	Abschreibungen	-116.353,00	-86.800	-72.100	-37.700	-2.300	-2.000
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-250.119,48	-31.000	-44.800	-45.400	-24.400	-24.900
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	21.794,00	57.000	41.700	20.200	12.900	12.900
20	Ergebnis nach Steuern	-339.353,36	-117.300	-113.800	-93.000	-26.500	-26.800
21	- sonstige Steuern	-615,25	-600	-600	-600	-600	-600
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-339.968,61	-117.900	-114.400	-93.600	-27.100	-27.400
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.785,29	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.111,91	-27.600	-22.400	-22.400	-10.900	-10.900
25	=Jahresergebnis	-360.295,23	-145.500	-136.800	-116.000	-38.000	-38.300

Erläuterungen zum Erfolgsplan Nahwärme

Allgemeines

Alle Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.

Erläutert wird der aktuelle Ansatz 2020 gegenüber dem Ansatz 2019.

Die Nahwärmeversorgung im Versorgungsgebiet St. Poler-Straße III in Warstein wird gem. Ratsbeschluss vom 25.02.2019 zum 31.12.2021 eingestellt.

01 - Umsatzerlöse

Den Umsatzerlösen liegen die durchschnittlichen Verbrauchsmengen der letzten Jahre sowie die vertraglichen Preisanpassungen auf der Grundlage der abgeschlossenen Verträge zu Grunde. Diese wurden der aktuellen Entwicklung angepasst (120 T€, -31 T€).

03 - Sonstige betriebliche Erträge

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst.

06 - Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (78 T€, -27 T€).

07 - Aufwendungen für bezogene Leistungen

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (65 T€, -25 T€).

12 - Personalaufwand

Der Personalaufwand entspricht dem aktuellen Tarifvertrag der z.Zt. beschäftigten Mitarbeiter (16 T€, +2 T€).

13 - Abschreibungen auf Anlagevermögen

Den Abschreibungen liegt die Fortschreibung des Anlagevermögens zugrunde.

14 - Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Ansatz basiert auf dem Durchschnittswert der letzten drei Jahre. Hierin enthalten sind sämtliche Kostenerstattungen an die Stadt (22 T€), Versicherungsbeiträge (5 T€), Prüfungs- und Beratungskosten (8 T€) sowie Büro- und Geschäftsbedarf und Sonstiges (10 T€). (45 T€, +14 T€).

19 - Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Auf das Jahresergebnis vor Steuern und Interner Leistungsverrechnung des Betriebszweiges Nahwärme von rd. 137 T€ sind rd. 1/3 an Ertragssteuern mit den Ertragssteuern des Betriebszweiges Wasser zu verrechnen.

24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Im Ansatz sind die Wasser-, Schmutz- und Niederschlagswassergebühren sowie die Kostenerstattungen für den Personaleinsatz des technischen Personals an die Wassersparte enthalten.

Vermögensplan

Nahwärme

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Abschreibungen lt. Erfolgsplan	116.353,00	86.800	72.100	0	37.700	2.300	2.000
02	+ Auflösung Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Zuschüsse und Beiträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Sonstiges (z.B. Verkaufserlöse)	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Übertrag von Haushaltsermächtigungen	0,00	85.390	116.353	0	172.190	209.890	212.190
08	Verfügbare Mittel	116.353,00	172.190	188.453	0	209.890	212.190	214.190
09	- Tilgung	0,00	0	0	0	0	0	0
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuführung zur Allg. Rücklage	-116.353,00	-172.190	-188.453	0	-209.890	-212.190	-214.190
16	- Sonstiges (Auszahlung an die Stadt)	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Benötigte Mittel	-116.353,00	-172.190	-188.453	0	-209.890	-212.190	-214.190
18	= Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0

Investitionsplan							
Nahwärme							
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09 - Tilgung	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Baumaßnahmen (lfd.Jahr)	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Erwerb von Maschinen und Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Sonstiges	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Zuführung zur Rücklage	116.353,00	172.190	188.453	0	209.890	212.190	214.190
= Summe (09+10+11+12+13+14+15)	116.353,00	172.190	188.453	0	209.890	212.190	214.190

Erfolgsplan

Nahwärme Warstein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Umsatzerlöse	105.456,51	87.000	56.400	35.400	5.800	5.800
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	500	0	0	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	557,95	700	500	500	0	0
04	Betriebserträge	106.014,46	88.200	56.900	35.900	5.800	5.800
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-67.426,88	-59.700	-32.000	-11.000	-1.000	-1.000
07	- b) bezogene Leistungen	-15.018,08	-45.000	-30.200	-30.200	-200	-200
08		-82.444,96	-104.700	-62.200	-41.200	-1.200	-1.200
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-8.390,95	-5.100	-6.200	-6.300	-200	-200
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-2.171,85	-1.400	-1.600	-1.600	-100	-100
12		-10.562,80	-6.500	-7.800	-7.900	-300	-300
13	Abschreibungen	-68.560,00	-39.600	-58.500	-26.400	0	0
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-234.935,00	-16.000	-27.800	-28.100	-3.200	-3.400
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	10.897,00	25.700	23.400	5.400	-300	-300
20	Ergebnis nach Steuern	-279.591,30	-52.900	-76.000	-62.300	800	600
21	- sonstige Steuern	-250,76	-300	-300	-300	-300	-300
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-279.842,06	-53.200	-76.300	-62.600	500	300
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.199,37	0	0			
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.328,20	-12.900	-12.200	-12.200	-700	-700
25	=Jahresergebnis	-293.970,89	-66.100	-88.500	-74.800	-200	-400

Erfolgsplan

Nahwärme Suttrop

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Umsatzerlöse	65.910,94	64.000	63.700	62.400	62.400	62.400
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
04	Betriebserträge	65.910,94	64.000	63.700	62.400	62.400	62.400
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-45.330,85	-45.000	-46.400	-46.400	-46.400	-46.400
07	- b) bezogene Leistungen	-16.940,27	-45.000	-35.000	-25.000	-25.000	-25.000
08		-62.271,12	-90.000	-81.400	-71.400	-71.400	-71.400
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-8.990,29	-6.000	-6.200	-6.300	-6.400	-6.500
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-2.331,11	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
12		-11.321,40	-7.500	-7.800	-7.900	-8.000	-8.100
13	Abschreibungen	-47.793,00	-47.200	-13.600	-11.300	-2.300	-2.000
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-15.184,48	-15.000	-17.000	-17.300	-21.200	-21.500
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	10.897,00	31.300	18.300	14.800	13.200	13.200
20	Ergebnis nach Steuern	-59.762,06	-64.400	-37.800	-30.700	-27.300	-27.400
21	- sonstige Steuern	-364,49	-300	-300	-300	-300	-300
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-60.126,55	-64.700	-38.100	-31.000	-27.600	-27.700
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.585,92	0	0	0		
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.783,71	-14.700	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200
25	=Jahresergebnis	-66.324,34	-79.400	-48.300	-41.200	-37.800	-37.900

Betriebszweig

Wasser

Erfolgsplan

Wasser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Umsatzerlöse	3.019.395,17	2.989.000	3.214.100	3.213.100	3.186.200	3.176.200
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	31.250,11	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	48.000	0	0	0	0
04	Betriebserträge	3.050.645,28	3.082.000	3.259.100	3.258.100	3.231.200	3.221.200
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-937.243,94	-680.000	-826.400	-826.400	-826.400	-826.400
07	- b) bezogene Leistungen	-419.112,33	-320.000	-398.000	-388.000	-388.000	-388.000
08		-1.356.356,27	-1.000.000	-1.224.400	-1.214.400	-1.214.400	-1.214.400
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-579.624,77	-555.100	-551.100	-556.600	-568.600	-580.800
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-164.504,82	-154.300	-151.700	-153.200	-156.300	-159.400
12		-744.129,59	-709.400	-702.800	-709.800	-724.900	-740.200
13	Abschreibungen	-499.043,00	-497.300	-559.900	-547.800	-529.300	-518.200
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-476.753,56	-514.800	-547.000	-533.800	-534.900	-536.000
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	6.908,50	300	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-12.634,94	-28.600	-34.900	-52.200	-69.400	-77.300
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-7.593,43	-145.500	-62.100	-65.400	-51.700	-44.100
20	Ergebnis nach Steuern	-38.957,01	186.700	128.000	134.700	106.600	91.000
21	- sonstige Steuern	-6.432,02	-5.400	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-45.389,03	181.300	121.500	128.200	100.100	84.500
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	104.885,12	123.200	64.900	63.100	51.600	51.600
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.538,16	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
25	=Jahresergebnis	54.957,93	300.000	181.900	186.800	147.200	131.600

Erläuterungen zum Erfolgsplan Wasser

Allgemeines

Alle Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.
Erläutert wird der aktuelle Ansatz 2020 gegenüber dem Ansatz 2019.

01 - Umsatzerlöse

Den Umsatzerlösen liegen die der Entwicklung angepassten Wassermengen der Gebührenkalkulation für 2020 mit den aktuellen Gebührensätzen zugrunde.

Die Verbrauchsgebühr bleibt in 2020 unverändert und beträgt 1,05 € je m³ Frischwasser.
Die monatliche Grundgebühr für die Wasserzähler bleibt unverändert bei 10,00 €/Mon./Q₃=4.

06 - Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren

Dem Ansatz liegen die durchschnittlichen Verbrauchsmengen der letzten Jahre mit den aktuellen Einkaufspreisen zugrunde. Enthalten sind Hilfs- und Betriebsstoffe (4 T€), Strom (155 T€), Wasserbezug (600 T€) sowie Sonstiges (67 T€), (826 T€, +146 T€).

07 - Aufwendungen für bezogene Leistungen

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (398 T€, +78 T€).

12 - Personalaufwand

Der Personalaufwand entspricht dem aktuellen Tarifvertrag für die z.Zt. beschäftigten Mitarbeiter (703 T€, -6 T€).

Aufgrund der vorhandenen Altersstruktur der Mitarbeiter wird ein Konzept erarbeitet, um auch in den nächsten Jahren und Jahrzehnten die Substanz der Wasserversorgungsanlagen wertstabil erhalten und Fachwissen sowie Ortskenntnisse nachhaltig an neue Mitarbeiter weitergeben zu können.

13 - Abschreibungen

Den Abschreibungen liegt die Fortschreibung des Anlagevermögens zugrunde.

14 - Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierin enthalten sind sämtliche Kostenerstattung an die Stadt einschließlich Konzessionsabgabe (317 T€), Versicherungsbeiträge (81 T€), Wasserentnahmeentgelt (57 T€), Verarbeitungskosten Rechenzentren (8 T€), Fahrzeugkosten (20 T€), Prüfungs- und Beratungskosten (14 T€), Büro- und Geschäftsbedarf (2 T€) sowie Werkzeuge, Kleingeräte, Dienst- und Schutzkleidung und Sonstiges (48 T€), (547 T€, +32 T€).

18 - Zinsaufwand

Der Zinsaufwand entspricht dem Zins- und Tilgungsplan der abgeschlossenen Darlehensverträge (35 T€, +6 T€).

23 - Erträge aus der internen Leistungsbeziehung

Der Ansatz beinhaltet die Wassergebühren und Kostenerstattungen für anteilige Verwaltungskosten der anderen Sparten.

24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Im Ansatz sind die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren an die Abwassersparte enthalten.

Vermögensplan

Wasser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Abschreibungen lt. Erfolgsplan	499.043,00	497.300	559.900	0	547.800	529.300	518.200
02	+ Auflösung Sonderposten	117.755,00	112.900	112.900	0	111.800	110.700	109.600
03	+ Zuschüsse und Beiträge	29.981,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	371.410,73	0	1.267.400	0	-2.099.500	-1.551.800	-1.979.800
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	2.000.000	2.000.000	0	2.000.000	1.600.000	2.000.000
06	+ Sonstiges (z.B. Verkaufserlöse)	0,00	0	0	0	0	0	
07	+ Übertrag von Haushaltsermächtigungen	0,00	0	0	0	5.100	8.400	
08	Verfügbare Mittel	1.018.189,73	2.630.200	3.960.200	0	585.200	716.600	668.000
09	- Tilgung	-119.288,73	-66.200	-66.200	0	-50.200	-51.600	-53.000
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	-244.862,00	-600.000	-1.300.000	0	0	0	0
11	- Baumaßnahmen	-607.844,00	-1.480.000	-2.380.000	0	-515.000	-405.000	-395.000
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	-38.311,00	-20.000	-204.000	0	-10.000	-250.000	-210.000
13	- Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	-7.884,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
15	- Zuführung zur Allg. Rücklage	0,00	-454.000		0			
16	- Sonstiges (Auszahlung an die Stadt)							
17	Benötigte Mittel	-1.018.189,73	-2.630.200	-3.960.200	0	-585.200	-716.600	-668.000
18	= Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0

Investitionsplan								
Wasser								
Bezeichnung	1)	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09 - Tilgung		119.288,73	66.200	66.200	0	50.200	51.600	53.000
I3171001 Wasserrechtsverfahren Hillenbergquelle		19.174,00						
I3160201 Druckerhöhungsstation Suttrop	*	150.273,00						
I3161001 Neubau Hochbehälter Suttrop	*	75.415,00	600.000	1.200.000	0			
I3181001 Planung Bullerteich Notversorgung				100.000				
10 - Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten		244.862,00	600.000	1.300.000	0	0	0	0
I3160302 VL Am Salzbörnchen-Hochbehälter	*	168.187,00						
I3170304 VL Möhnestraße Mülheim		25.156,00						
I3170305 VL Ostring		16.593,00						
I3180301 VL Rofuhr 41 Spielplatz 230m		94.616,00						
I3181101 VL Unterm Hagen / Josefinenstr.520 m	A, G, S	0,00						
I3180303 VL Überm Krankenhaus		70.813,00						
I3180305 VL Planweg 620m		87.864,00						
I3181102 VL Aabach-Hülsensiepen 1.800m		6.385,00	350.000					
I3181103 Einspeisung LWL			60.000	80.000				
I3181104 VL Bullerteich-Hillenberg			100.000	700.000				
I3180309 VL St. Georg-Straße, 100m DN 200		101.931,00						
I3180310 VL Berghang		36.299,00						
I3191101 VL Rofuhr 380m, DN 100			90.000					
I3191102 VL Eschenweg 280 m, DN 100			75.000					
I3191103 VL Pretterweg 450m DN100	A		100.000					
I3191104 VL Querweg 120 m, DN 80			30.000					
I3191105 VL Möhnestr. Mülheim 210 m			60.000					
I3191106 VL St. Georg-Straße, 90 m DN 200			35.000					
I3191107 VL Oberbergheim 800 m DN 100/80			130.000					
I3191108 VL Taubeneiche - Allagen 3.500 m			450.000	1.200.000				
I3201101 VL Bache	A, S			75.000				
I3201102 VL Rofuhr				125.000				
I3201103 VL Oeventroper Straße				100.000				
I3201104 VL Fichtenweg				80.000				
I3201105 Erweiterung I-Park, Belecke	A, S			20.000		100.000	50.000	
I3211101 VL Grafenstraße	A					110.000		
I3211102 VL Unterm Haane						60.000		
I3211103 VL Kölner Straße						30.000		
I3211104 VL Möhnestraße						75.000		
I3211105 VL Hubertusweg	A					140.000		
I3221101 VL Ulmenweg							35.000	
I3221102 VL Walkemühle							125.000	
I3221103 VL Waldstraße	A						150.000	
I3221104 VL Gertrud-von Le-Fort							45.000	
I3231101 VL Goethestraße								75.000
I3231102 VL Piusberg/Hospitalstraße								60.000
I3231103 VL Wittekindstraße								90.000
I3231104 VL Zur Vogelstange								75.000
I3231105 VL Batheweg								45.000
I3231106 VL Eichgartenstraße	A							50.000
11 - Baumaßnahmen (lfd. Jahr)		607.844,00	1.480.000	2.380.000	0	515.000	405.000	395.000
I3201200 Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.711		10.000		10.000	10.000	10.000
I3180501 Gebäudesanierung Stadtwerke		20.956						
I3180503 Zaunanlage Hochbehälter Hirschberg		10.644						
I3191201 Zaunanlage Pumpstation Hirschberg			10.000					
I3191202 DVGW Online			10.000	10.000				
I3201201 Steuerung Aabach-Hülsensiepen				30.000				
I3201202 Steuerung HB Gericht-Aabach				40.000				
I3201203 Drucktüren HB Hirschberg				40.000				
I3201204 Zaunanlage HB Allagen				10.000				
I3201205 Förderpumpen Aufbereitung				50.000			40.000	
I3201206 Tablets Rohrnetz				4.000				
I3201207 Schweißgerät Rohrnetz				10.000				
I3221201 Ersatzbeschaffung Servicefahrzeug							25.000	25.000
I3221202 Sanierung Hochbehälter Hirschberg							175.000	175.000
12 - Erwerb von Maschinen und Anlagen		38.311,00	20.000	204.000	0	10.000	250.000	210.000
13 - Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0		0	0	0	0
14 - Sonstiges		7.884,00	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
15 - Zuführung zur Rücklage		0,00	454.000	0	0	0	0	0
= Summe (09+10+11+12+13+14+15)		1.018.189,73	2.630.200	3.960.200	0	585.200	716.600	668.000

1) Gemeinschaftsmaßnahme mit: A-Abwasser, E-Strom, G-Gas, S-Straße, T-Telekom, W-Wasser

* Veranschlagung in 2016

Industriebahn

Erfolgsplan							
Industriebahn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Umsatzerlöse	62.738,90	70.000	66.000	66.000	66.000	66.000
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
04	Betriebserträge	62.738,90	70.000	66.000	66.000	66.000	66.000
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-335,40	-500	-500	-500	-500	-500
07	- b) bezogene Leistungen	-10.144,08	-20.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
08		-10.479,48	-20.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-5.090,28	-3.800	-5.400	-5.500	-5.600	-5.700
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-1.326,56	-1.100	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
12		-6.416,84	-4.900	-6.800	-6.900	-7.000	-7.100
13	Abschreibungen	-28.998,00	-28.800	-30.400	-30.400	-30.400	-29.700
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-288,24	-3.900	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-140.910,00	-141.000	-141.000	-141.000	-141.000	-141.000
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-600	-1.000	-1.400	-1.600
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-2.026,13	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
20	Ergebnis nach Steuern	-126.379,79	-134.000	-132.400	-132.900	-133.400	-133.000
21	- sonstige Steuern	-650,58	-700	-700	-700	-700	-700
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-127.030,37	-134.700	-133.100	-133.600	-134.100	-133.700
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.200	-300	-300	-300	-300
25	=Jahresergebnis	-127.030,37	-135.900	-133.400	-133.900	-134.400	-134.000

Erläuterungen zum Erfolgsplan Industriebahn

Allgemeines

Alle Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.
Erläutert wird der aktuelle Ansatz 2020 gegenüber dem Ansatz 2019.

01 - Umsatzerlöse

Dem Ansatz liegen die durchschnittlichen Umsatzerlöse der letzten drei Jahre zugrunde (66 T€, -4 T€)

06 / 07 - Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Leistungen

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (14 T€, -7 T€).

12 - Personalaufwand

Der Personalaufwand entspricht dem aktuellen Tarifvertrag für die z.Zt. beschäftigten Mitarbeiter (7 T€, +2 T€).

13 - Abschreibungen auf Anlagevermögen

Den Abschreibungen liegt die Fortschreibung des Anlagevermögens zugrunde.

14 - sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierin enthalten sind Prüfungs- und Beratungskosten sowie Reisekosten und Sonstiges (1 T€, -3 T€).

17 - Abschreibungen auf Finanzanlagen

Die Abschreibung auf Finanzanlagen betreffen die aus der Verlustübernahme resultierenden nachträglichen Anschaffungskosten auf die WLE-Beteiligung (141 T€, +/- 0).

18 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Ansatz entspricht dem Zins- und Tilgungsplan der noch abzuschließenden Darlehensverträge (1 T€, +1 T€).

19 - Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Auf das Jahresergebnis vor Steuern und Interner Leistungsverrechnung des Betriebszweiges Industriebahn von rd. 14 T€ sind rd. 1/3 an Ertragssteuern mit den Ertragssteuern des Betriebszweiges Wasser zu verrechnen.

24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Im Ansatz sind die Kostenerstattungen für den Verwaltungsaufwand und Personaleinsatz an die Wasser- und Abwassersparte enthalten.

Vermögensplan

Industriebahn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Abschreibungen lt. Erfolgsplan	28.998,00	28.800	30.400	0	30.400	30.400	29.700
02	+ Auflösung Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Zuschüsse und Beiträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Sonstiges (z.B. Verkaufserlöse)	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Übertrag von Haushaltsermächtigungen	0,00	5.521	-26.106	0	-13.379	94	10.021
08	Verfügbare Mittel	28.998,00	34.321	4.294	0	17.021	30.494	39.721
09	- Tilgung	-7.100,00	-7.700	-4.200	0	-7.000	-7.000	-7.000
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Baumaßnahmen	-48.004,00	-40.000	0	0	0	0	0
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuführung zur Allg. Rücklage	26.106,00	13.379	-94	0	-10.021	-23.494	-32.721
16	- Sonstiges (Auszahlung an die Stadt)	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Benötigte Mittel	-28.998,00	-34.321	-4.294	0	-17.021	-30.494	-39.721
18	= Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0

Investitionsplan								
Industriebahn								
Bezeichnung	1)	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09 - Tilgung		7.100,00	7.700	4.200	0	7.000	7.000	7.000
10 - Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten		0,00	0	0	0	0	0	0
<i>I4180101 Erneuerung Industriestammgleis</i>		48.004,00						
<i>I4191101 Erneuerung Industriestammgleis</i>			160.000					
11 - Baumaßnahmen (lfd.Jahr)		48.004,00	160.000	0	0	0	0	0
12 - Erwerb von Maschinen und Anlagen		0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Sonstiges		0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Zuführung zur Rücklage		0,00	0	0	0	0	0	0
= Summe (09+10+11+12+13+14+15)		55.104,00	167.700	4.200	0	7.000	7.000	7.000

Betriebszweig

Abwasser

Erfolgsplan							
Abwasser							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Umsatzerlöse	6.880.965,98	6.531.900	6.738.200	6.711.500	6.709.800	6.694.000
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	37.463,06	63.000	79.000	95.000	131.000	112.500
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
04	Betriebserträge	6.918.429,04	6.594.900	6.817.200	6.806.500	6.840.800	6.806.500
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-35.873,78	-20.000	-17.900	-18.100	-18.300	-18.500
07	- b) bezogene Leistungen	-3.091.178,23	-3.036.000	-3.144.500	-3.152.000	-3.079.500	-3.108.000
08		-3.127.052,01	-3.056.000	-3.162.400	-3.170.100	-3.097.800	-3.126.500
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-251.478,71	-175.600	-210.300	-212.400	-214.500	-216.600
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-57.788,39	-47.400	-55.400	-56.000	-56.600	-57.200
12		-309.267,10	-223.000	-265.700	-268.400	-271.100	-273.800
13	Abschreibungen	-1.381.605,00	-1.424.800	-1.251.100	-1.214.400	-1.173.200	-1.087.200
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-241.534,98	-319.800	-309.400	-281.200	-284.100	-287.000
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-344.859,30	-308.700	-269.300	-231.500	-193.700	-155.900
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
20	Ergebnis nach Steuern	1.514.110,65	1.262.600	1.559.300	1.640.900	1.820.900	1.876.100
21	- sonstige Steuern	-46,00	-800	-100	-100	-100	-100
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.514.064,65	1.261.800	1.559.200	1.640.800	1.820.800	1.876.000
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.915,04	61.200	61.800	61.400	61.400	61.400
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.224,79	-55.900	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
25	=Jahresergebnis	1.551.754,90	1.267.100	1.601.000	1.682.200	1.862.200	1.917.400

Erläuterungen zum Erfolgsplan Abwasser

Allgemeines

Alle Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.

Erläutert wird der aktuelle Ansatz 2020 gegenüber dem Ansatz 2019.

01 -Umsatzerlöse

Den Umsatzerlösen liegen die Mengen der Gebührenkalkulation für 2020 mit den aktuellen Gebührensätzen zugrunde. Die angesetzten Schmutzwassermengen wurden an die aktuelle Entwicklung des Trinkwasserverbrauchs angepasst. Die Regenwassermengen bleiben konstant. (6.738 T€, +206 T€)

Die Gebühren für Schmutz- und Regenwasser bleiben unverändert.

06 -Aufwendungen für Roh- , Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren

Im Ansatz enthalten sind die aktualisierten Werte für die Hilfs- und Betriebsstoffe sowie die Stromkosten für die Abwasserpumpen (18 T€, -2 T€).

07 -Aufwendungen für bezogene Leistungen

Den Ansätzen liegen die durchschnittlichen Werte der letzten Jahre mit den aktuellen Einkaufspreisen zugrunde. Enthalten sind der Klärkostenbeitrag Ruhrverband (2.700 T€), die Herstellung von Hausanschlüssen (120 T€), die TV-Befahrung nach der SüwV Kan (100 T€), die Reinigung und Filmung (47 T€), die Wartung und Reparatur der 9 Abwasserpumpen sowie Unterhaltung des 270 km langen Kanalnetzes (100 T€) und die Entleerung der Kleinkläranlagen (3 T€) sowie die Leistungen des Betriebshofes (75 T€). (3.145 T€, +109 T€),

12 - Personalaufwand

Der Personalaufwand entspricht dem aktuellen Tarifvertrag für die z.Zt. beschäftigten Mitarbeiter (266 T€, +43 T€).

13 - Abschreibungen auf Anlagevermögen

Den Abschreibungen liegt die Fortschreibung des Anlagevermögens zugrunde.

14 - Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierin enthalten sind sämtliche Kostenerstattungen an die Stadt (155 T€), die Abwasserabgabe (91 T€), Versicherungsbeiträge (3 T€), Verarbeitungskosten Rechenzentren (10 T€), Prüfungs- und Beratungskosten (38 T€ (25 T€ Analyse Starkregenereignisse)) sowie Büro- und Geschäftsbedarf und Sonstiges (12 T€), (309 T€, -11 T€).

18 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Ansatz entspricht dem Zins- und Tilgungsplan der abgeschlossenen Darlehensverträge (269 T€, -40 T€)

23 - Erträge aus der internen Leistungsbeziehung

Der Ansatz beinhaltet die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren der anderen Sparten.

24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Ansatz beinhaltet die Wassergebühren und Kostenerstattungen für anteilige Verwaltungskosten der Wassersparte.

Vermögensplan

Abwasser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Abschreibungen lt. Erfolgsplan	1.381.605,00	1.424.800	1.251.100	0	1.214.400	1.173.200	1.087.200
02	+ Auflösung Sonderposten	189.117,00	192.000	192.000	0	192.000	192.000	192.000
03	+ Zuschüsse und Beiträge	0,00	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	37.381,00		2.900	0	1.225.370	2.405.100	2.565.100
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Sonstiges (z.B. Verkaufserlöse)	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Übertrag von Haushaltsermächtigungen	0,00	23.730	0	0	-270.470	0	0
08	Verfügbare Mittel	1.608.103,00	1.680.530	1.486.000	0	2.401.300	3.810.300	3.884.300
09	- Tilgung	-696.000,00	-696.000	-696.000	0	-696.000	-696.000	-696.000
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Baumaßnahmen	-412.103,00	-745.000	-780.000	0	-940.000	-1.300.000	-1.120.000
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-5.000
13	- Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	0,00	0	0	0	-4.300	-4.300	-4.300
15	- Zuführung zur Allg. Rücklage		270.470		0			
16	- Sonstiges (Auszahlung an die Stadt)	-500.000,00	-500.000	0	0	-751.000	-1.800.000	-2.059.000
17	Benötigte Mittel	-1.608.103,00	-1.680.530	-1.486.000	0	-2.401.300	-3.810.300	-3.884.300
18	= Ergebnis	0,00	0	0		0	0	0

Investitionsplan								
Abwasser								
Bezeichnung	1)	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09 - Tilgung		696.000,00	696.000	696.000		696.000	696.000	696.000
10 - Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten		0,00	0	0		0	0	0
I5181101 Schachtsanierung		0,00	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
I5181102 Fremdwassersanierung		0,00	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
I5170302 Kanalerneuerung Bekamp 250m MW	S	32.162,00						
I5170304 Kanalerneuerung Gartenstraße 50m MW	S	33.772,00						
I5170305 Kanalsanierung Berghang/ Untere Hagenstr. 100m MW	E	93.976,00						
I5170307 Kanalsanierung St. Antonius-Str. 150m SW/St.Agatha Str. 110m R+SW + RRE Beiwinde		16.266,00						
I5191101 Kanalerneuerung Arnsberger Str. 120 m MW			60.000					
I5180302 Inlinersanierung Über'm Krankenhaus 120 m MW		37.683,00						
I5180303 Inlinersanierung Eichgartenstraße 100 m RW		32.870,00						
I5180304 Kanalverlängerung Westerberg./Radtrasse 80 m		2.369,00						
I5180305 Kanalsanierung Lärchenweg 120 m MW		77.212,00						
I5180306 Inlinersanierung Prinzenstraße 100 m MW		30.125,00						
I5180307 Kanalsanierung Clemens-August-Str./Pretterweg		54.885,00						
I5191102 Kanalsanierung Unterm Hagen 400 m MW (u. B.)	G, S, W	783,00						
I5191103 Kanalsanierung Stadtgraben	S		70.000					
I5191104 Kanalerneuerung Pretterweg/Sonnenweg 400 m MW	W		250.000					
I5191105 Abschlagsleitung DN 1000 Fliegenpark			100.000					
I5191106 Inlinersanierung Ringstraße 550 m MW			100.000					
I5191107 Inlinersanierung Brackhüttenweg 80 m			15.000					
I5191108 Kanalsanierung Schrewenfeld			30.000	40.000				
I5201101 Kanalerneuerung Beckerhaan 250m				100.000				
I5201102 Kanalerneuerung Am Oberhagen	S			280.000				
I5201103 Kanalerneuerung Berliner Straße 250 m	S			100.000				
I5201104 Kanalsanierung Bache	S, W			80.000				
I5201105 Kanalsanierung Burggasse				100.000				
I5201106 Inlinersanierung Buschweg				50.000				
I5201107 Erweiterung Indupark III, 1. BA Belecke	S, W			10.000		200.000	150.000	100.000
I5211101 Kanalsanierung Grafenstraße	W					120.000		
I5211102 Kanalerneuerung Soestweg						230.000		
I5211103 Kanalsanierung Kreisstraße/Soestweg						50.000		
I5211104 Kanalsanierung Kirschweg						50.000		
I5211105 Kanalerneuerung Stadtgraben/Berghang (170 m)						100.000		
I5191109 Kanalsanierung Am Mühlenbruch (U.Hagen-Z.a.Kirche)	S		100.000			120.000		
I5221101 Kanalerneuerung Waldstraße 320 m MW	W						180.000	
I5221102 Kanalerneuerung Eichgartenstraße	W						80.000	
I5221103 Kanalsanierung Hubertusweg	W						200.000	
I5221104 Kanalerneuerung Lindenstraße/Hammerweg	W						100.000	
I5221105 Kanalerneuerung Zu den Berggärten							10.000	180.000
I5221106 Kanalerneuerung Hohlerweg							500.000	500.000
I5221107 Kanalerneuerung Eichenweg							10.000	250.000
I5231101 Kanalerneuerung Wiesenstraße								10.000
I5231102 Kanalerneuerung Wölfelsgrund								10.000
I5231103 Kanalsanierung B 55						50.000	50.000	50.000
11 - Baumaßnahmen (Iffd.Jahr)		412.103,00	745.000	780.000	0	940.000	1.300.000	1.120.000
I5181201 Erneuerung Pumpensteuerung div. Abwasserpumpen			10.000	10.000		10.000	10.000	5.000
12 - Erwerb von Maschinen und Anlagen		0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	5.000
13 - Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Sonstiges		0,00	0			4.300	4.300	4.300
15 - Zuführung zur Rücklage		0,00	-270.470	0	0	0	0	0
= Summe (09+10+11+12+13+14+15)		1.108.103,00	1.180.530	1.486.000	0	1.650.300	2.010.300	1.825.300

1) Gemeinschaftsmaßnahme mit: A-Abwasser, E-Strom, G-Gas, S-Straße, T-Telekom, W-Wasser

Stellenübersicht

Stellenübersicht

Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019	Erläuterungen
14	1,00	1,00	1,00	
12	1,00	1,00	1,00	
11	2,00	2,00	2,00	
10	1,50	1,77	1,50	
9b	1,00	1,00	1,00	
9a	1,00	1,00	1,00	
8	2,00	1,00	1,00	
7	6,00	7,00	7,00	
6	2,00	2,00	2,00	
5	2,51	2,00	3,51	
4	3,36	3,87	3,36	
3	1,54	1,53	1,54	
2	2,82	3,44	2,93	
AZU	1,00	1,00	0,00	
Insgesamt	28,73	29,61	28,84	0,00 Stellen k.w.

Aufteilung nach Betriebszweigen	TVöD Entgeltgruppe													Insgesamt	Erläuterungen	
	14	12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2			AZU
Bäder	0,05			0,33	1,00		0,10	1,00	2,00	2,51	3,36	1,54	2,56	1,00	15,45	
Nahwärme	0,08			0,09											0,17	
Wasser	0,27		2,00	0,44			1,80	5,00					0,26		9,77	
Industriebahn	0,02			0,06											0,08	
Abwasser	0,58	1,00		0,58		1,00	0,10								3,26	
Insgesamt	1,00	1,00	2,00	1,50	1,00	1,00	2,00	6,00	2,00	2,51	3,36	1,54	2,82	1,00	28,73	

Seit dem Jahr 2013 wird die Stellenübersicht - in Übereinstimmung mit dem Stellenplan des städtischen Haushalts - auf der Basis von vollzeitäquivalenten Stellen (VZÄ) erstellt. Dies bedeutet, dass die Zeitanteile von Teilzeitbeschäftigten zusammengefasst und in Vollzeitstellen umgerechnet werden.