

# Wirtschaftsplan 2021

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	12-16
4.	Betriebszweig Nahwärme	17-21
5.	Betriebszweig Wasser	22-26
6.	Betriebszweig Industriebahn	27-31
7.	Betriebszweig Abwasser	32-36
8.	Stellenplan	37-38

## Feststellungsvermerk

Der Rat der Stadt Warstein hat in seiner Sitzung am \_\_\_\_\_ folgenden Wirtschaftsplan für die Stadtwerke für das Rechnungsjahr 2021 beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan der Stadtwerke Warstein für das Rechnungsjahr 2021 wird für die einzelnen Betriebszweige wie folgt festgestellt:

	<b>Bäder</b>	<b>Nahwärme</b>	<b>Wasser</b>	<b>Industrie- bahn</b>	<b>Abwasser</b>	<b>Gesamt</b>
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
<b>im Erfolgsplan auf</b>						
a) Erträge	1.159.600	219.500	3.331.000	64.000	6.776.300	<b>11.550.400</b>
b) Aufwendungen	-2.087.800	-257.400	-3.090.600	-215.000	-5.298.800	<b>-10.949.600</b>
	<b>-928.200</b>	<b>-37.900</b>	<b>240.400</b>	<b>-151.000</b>	<b>1.477.500</b>	<b>600.800</b>
<b>im Vermögensplan auf</b>						
a) Einnahmen (verfügbare Mittel)	1.719.800	155.354	2.605.400	94.900	2.001.000	<b>6.576.454</b>
b) Ausgaben (benötigte Mittel)	-1.719.800	-155.354	-2.605.400	-94.900	-2.001.000	<b>-6.576.454</b>
<b>c) Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

2. Im Stellenplan werden 29,31 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 stadtwereeigenen 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 Abwasserbehandlung 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 zuständig. Allerdings wird zum 31.12.2021 die Nahwärmeversorgung im Baugebiet St. Poler-Straße III in Warstein aufgegeben.

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.

Von Bedeutung für die Führung des Eigenbetriebes ist neben den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Eigenbetriebsverordnung die vom Rat der Stadt Warstein erlassene Betriebssatzung.

## Vorbericht

### Erfolgsplan

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

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

# **Gesamtübersicht**

# **Stadtwerke**

## Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

### Allgemeines

Für das Wirtschaftsjahr 2021 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 2022 - 2024

##### Umsatzerlöse :

Wasser	- Anpassung an die derzeitige Entwicklung
I-Bahn	- Anpassung an die derzeitige Entwicklung
Abwasser	- Anpassung an die derzeitige Entwicklung
Bäder	- Anpassung an die derzeitige Entwicklung
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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Umsatzerlöse	10.863.561,85	10.983.900	10.691.700	10.641.300	10.626.300	10.625.600
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	227.699,51	124.000	231.200	233.500	234.700	238.100
03	+ sonstige betriebliche Erträge	224,10	20.500	144.100	8.900	8.900	8.900
<b>04</b>	<b>Betriebserträge</b>	<b>11.091.485,46</b>	<b>11.128.400</b>	<b>11.067.000</b>	<b>10.883.700</b>	<b>10.869.900</b>	<b>10.872.600</b>
<b>05</b>	<b>Materialaufwand</b>						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-1.315.411,18	-1.286.800	-1.372.200	-1.327.900	-1.332.000	-1.335.900
07	- b) bezogene Leistungen	-3.836.959,01	-3.975.800	-4.054.200	-3.724.700	-3.731.700	-3.758.900
<b>08</b>		<b>-5.152.370,19</b>	<b>-5.262.600</b>	<b>-5.426.400</b>	<b>-5.052.600</b>	<b>-5.063.700</b>	<b>-5.094.800</b>
<b>09</b>	<b>Personalaufwand</b>						
10	- a) Löhne und Gehälter	-1.353.319,34	-1.423.200	-1.493.900	-1.508.900	-1.511.300	-1.513.700
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-360.730,99	-379.600	-398.000	-401.900	-402.500	-403.100
<b>12</b>		<b>-1.714.050,33</b>	<b>-1.802.800</b>	<b>-1.891.900</b>	<b>-1.910.800</b>	<b>-1.913.800</b>	<b>-1.916.800</b>
13	Abschreibungen	-2.240.356,21	-2.185.600	-2.077.600	-1.987.600	-1.867.000	-1.754.900
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-960.199,41	-1.018.400	-940.400	-923.800	-928.500	-933.300
15	+ Erträge aus Beteiligungen	593.724,78	309.000	350.000	459.000	502.000	401.000
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	-418.496,19	-395.000	-331.000	-297.700	-257.300	-226.700
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-25.300	0	0	0	0
<b>20</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.058.827,91</b>	<b>606.700</b>	<b>608.700</b>	<b>1.029.200</b>	<b>1.200.600</b>	<b>1.206.100</b>
21	- sonstige Steuern	-7.799,61	-7.900	-7.900	-7.600	-7.600	-7.600
<b>22</b>	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>1.051.028,30</b>	<b>598.800</b>	<b>600.800</b>	<b>1.021.600</b>	<b>1.193.000</b>	<b>1.198.500</b>
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	142.637,31	126.700	133.400	120.200	120.200	120.200
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-142.637,31	-126.700	-133.400	-120.200	-120.200	-120.200
<b>25</b>	<b>=Jahresergebnis</b>	<b>1.051.028,30</b>	<b>598.800</b>	<b>600.800</b>	<b>1.021.600</b>	<b>1.193.000</b>	<b>1.198.500</b>



## Vermögensplan

Stadtwerke Warstein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Abschreibungen lt. Erfolgsplan	2.240.356,21	2.185.600	2.077.600	0	1.987.600	1.867.000	1.754.900
02	+ Auflösung Sonderposten	272.365,00	304.900	236.100	0	220.500	204.400	202.600
03	+ Zuschüsse und Beiträge	0,00	218.000	1.043.300	0	1.060.700	882.100	655.000
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	818.519,09	1.553.200	605.000	4.060.000	2.911.100	2.762.600	3.843.800
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	2.000.000	2.500.000	0	2.712.400	1.351.300	3.295.100
06	+ Sonstiges (z.B. Verkaufserlöse)	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Übertrag von Haushaltsermächtigungen	0,00	90.247	114.454	0	193.647	501.053	239.747
<b>08</b>	<b>Verfügbare Mittel</b>	<b>3.331.240,30</b>	<b>6.351.947</b>	<b>6.576.454</b>	<b>4.060.000</b>	<b>9.085.947</b>	<b>7.568.453</b>	<b>9.991.147</b>
09	- Tilgung	-1.152.420,79	-1.160.400	-1.196.300	0	-1.256.000	-1.290.100	-1.364.100
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	-47.018,00	-1.300.000	-100.000	0	0	0	0
11	- Baumaßnahmen	-1.872.384,52	-3.335.000	-2.685.000	-4.160.000	-5.435.000	-3.090.000	-2.550.000
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	-141.678,75	-351.000	-612.500	-30.000	-335.000	-325.000	-110.000
13	- Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	-3.284,24	-17.000	-70.000	0	0	0	0
15	- Zuführung zur Allg. Rücklage	-114.454,00	-188.547	-1.712.654	0	-459.947	-863.353	-2.877.047
16	- Sonstiges	0,00	0	-200.000	0	-1.600.000	-2.000.000	-3.090.000
<b>17</b>	<b>Benötigte Mittel</b>	<b>-3.331.240,30</b>	<b>-6.351.947</b>	<b>-6.576.454</b>	<b>-4.190.000</b>	<b>-9.085.947</b>	<b>-7.568.453</b>	<b>-9.991.147</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-130.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Finanzplan

Stadtwerke Warstein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	10.689.206,07	10.863.800	10.592.200	0	10.581.300	10.566.300	10.565.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.355,78	120.100	99.500	0	60.000	60.000	60.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	224,10	20.500	144.100	0	8.900	8.900	8.900
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	593.724,78	309.000	350.000	0	459.000	502.000	401.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Betriebstätigkeit</b>	<b>11.457.510,73</b>	<b>11.313.400</b>	<b>11.185.800</b>	<b>0</b>	<b>11.109.200</b>	<b>11.137.200</b>	<b>11.035.500</b>
10	- Personalauszahlungen	-1.477.419,34	-1.423.200	-1.493.900	0	-1.508.900	-1.511.300	-1.513.700
11	- Versorgungsauszahlungen	-360.730,99	-379.600	-398.000	0	-401.900	-402.500	-403.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.958.546,12	-5.262.600	-5.426.400	0	-5.052.600	-5.063.700	-5.094.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-559.406,19	-536.000	-472.000	0	-438.700	-398.300	-367.700
14	- Transferauszahlungen / Abführung	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- sonstige Auszahlungen	-1.110.033,98	-1.051.600	-948.300	0	-931.400	-936.100	-940.900
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Betriebstätigkeit</b>	<b>-8.466.136,62</b>	<b>-8.653.000</b>	<b>-8.738.600</b>	<b>0</b>	<b>-8.333.500</b>	<b>-8.311.900</b>	<b>-8.320.200</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Betriebstätigkeit</b>	<b>2.991.374,11</b>	<b>2.660.400</b>	<b>2.447.200</b>	<b>0</b>	<b>2.775.700</b>	<b>2.825.300</b>	<b>2.715.300</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	158.000	1.043.300	0	1.060.700	882.100	655.000
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	0,00	218.000	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>376.000</b>	<b>1.043.300</b>	<b>0</b>	<b>1.060.700</b>	<b>882.100</b>	<b>655.000</b>
24	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	-47.018,00	-1.300.000	-100.000	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.872.384,52	-3.335.000	-2.685.000	-4.160.000	-5.435.000	-3.090.000	-2.550.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. AV	-141.678,75	-351.000	-612.500	-30.000	-335.000	-325.000	-110.000
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	-3.284,24	-17.000	-70.000	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.064.365,51</b>	<b>-5.003.000</b>	<b>-3.467.500</b>	<b>-4.190.000</b>	<b>-5.770.000</b>	<b>-3.415.000</b>	<b>-2.660.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.064.365,51</b>	<b>-4.627.000</b>	<b>-2.424.200</b>	<b>-4.190.000</b>	<b>-4.709.300</b>	<b>-2.532.900</b>	<b>-2.005.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>927.008,60</b>	<b>-1.966.600</b>	<b>23.000</b>	<b>-4.190.000</b>	<b>-1.933.600</b>	<b>292.400</b>	<b>710.300</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	2.000.000	2.500.000	0	2.712.400	1.351.300	3.295.100
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.152.420,79	-1.160.400	-1.196.300	0	-1.256.000	-1.290.100	-1.364.100
35	- Auszahlungen an die Stadt	0,00	0	-200.000	0	-1.600.000	-2.000.000	-3.090.000
<b>36</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.152.420,79</b>	<b>839.600</b>	<b>1.103.700</b>	<b>0</b>	<b>-143.600</b>	<b>-1.938.800</b>	<b>-1.159.000</b>
<b>37</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-225.412,19</b>	<b>-1.127.000</b>	<b>1.126.700</b>	<b>-4.190.000</b>	<b>-2.077.200</b>	<b>-1.646.400</b>	<b>-448.700</b>

## Erläuterungen zur Finanzplanung

### Investitionen

Für die Jahre 2021 - 2024 besteht erhöhter Investitionsbedarf.

Investitionsvolumen lt. Finanzplanung in 2021 - 2024 gesamt **15.312.500 €**

Zur Finanzierung dieses Anlagevermögens wurden Darlehen in Höhe von **10.000.000 €**  
(Kom.Darlehen 1Mio€, Laufzeit 30 J., 2% Tilgung, z.Z. 0,46% Zinsen, gerechnet mit 0,5%)  
in den Finanzplan eingestellt (2.500.000 € in 2021, 2.700.000 € in 2022, 1.400.000 € in 2023 und 3.400.000 € in 2024).  
Die Darlehensermächtigungen für 2018, 2019 und 2020 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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Umsatzerlöse	894.474,52	845.500	785.500	786.500	787.600	788.700
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	20.000	24.100	8.900	8.900	8.900
<b>04</b>	<b>Betriebserträge</b>	<b>894.474,52</b>	<b>865.500</b>	<b>809.600</b>	<b>795.400</b>	<b>796.500</b>	<b>797.600</b>
<b>05</b>	<b>Materialaufwand</b>						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-358.804,83	-363.600	-399.400	-403.000	-406.900	-410.800
07	- b) bezogene Leistungen	-174.890,96	-355.100	-326.500	-181.500	-181.500	-181.500
<b>08</b>		<b>-533.695,79</b>	<b>-718.700</b>	<b>-725.900</b>	<b>-584.500</b>	<b>-588.400</b>	<b>-592.300</b>
<b>09</b>	<b>Personalaufwand</b>						
10	- a) Löhne und Gehälter	-620.051,45	-644.000	-652.800	-659.400	-659.400	-659.400
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-159.665,42	-167.900	-169.100	-170.700	-170.700	-170.700
<b>12</b>		<b>-779.716,87</b>	<b>-811.900</b>	<b>-821.900</b>	<b>-830.100</b>	<b>-830.100</b>	<b>-830.100</b>
13	Abschreibungen	-264.253,19	-272.100	-262.200	-259.700	-249.700	-201.800
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-122.209,06	-116.000	-108.800	-108.900	-109.500	-110.100
15	+ Erträge aus Beteiligungen	593.724,78	309.000	350.000	459.000	502.000	401.000
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	-95.943,76	-90.200	-83.400	-82.600	-76.600	-68.700
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
<b>20</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-307.619,37</b>	<b>-834.400</b>	<b>-842.600</b>	<b>-611.400</b>	<b>-555.800</b>	<b>-604.400</b>
21	- sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
<b>22</b>	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-307.619,37</b>	<b>-834.400</b>	<b>-842.600</b>	<b>-611.400</b>	<b>-555.800</b>	<b>-604.400</b>
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	229,50	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-103.259,33	-79.500	-85.600	-83.900	-83.900	-83.900
<b>25</b>	<b>=Jahresergebnis</b>	<b>-410.649,20</b>	<b>-913.900</b>	<b>-928.200</b>	<b>-695.300</b>	<b>-639.700</b>	<b>-688.300</b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan Bäder

### Allgemeines

Alle Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.  
Erläutert wird der aktuelle Ansatz 2021 gegenüber dem Ansatz 2020.

### 01 - Umsatzerlöse

Den Umsatzerlösen liegen die aktuellen Eintrittspreise sowie die voraussichtliche Entwicklung der Besucherzahlen zugrunde. Außerdem sind die im Vorjahr unter sonstigen betrieblichen Erträge enthaltenen Erstattungen der Nebenkosten für die Lehrschwimmb Becken in Belecke und Sichtigvor, deren Abrechnung sich nach tatsächlichem Verbrauch richtet, hier ausgewiesen. Die Corona-Pandemie, die in 2020 für hohe Einbußen im Einnahmenbereich geführt hat, wurde insoweit berücksichtigt, dass mindestens im ersten Quartal 2021 noch Auswirkungen zu spüren sind (785 T€, -60 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 sowie coronabedingten Personalerstattungen (24 T€, +4 T€).

### 06 - Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (399 T€, +36 T€). Ausschlaggebend ist hier die Erhöhung der Strom- und Gaspreise.

### 07 - Aufwendungen für bezogene Leistungen

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (326 T€, -29 T€)

### 12 - Personalaufwand

Der Personalaufwand entspricht dem aktuellen Tarifvertrag für die z.Zt. beschäftigten Mitarbeiter (822 T€, +10 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 (50 T€), Versicherungsbeiträge (8 T€), Werbekosten (14 T€), Prüfungs- und Beratungskosten (7 T€) sowie Büro- und Geschäftsbedarf (5 T€) und Sonstiges (35 T€), (Insgesamt: 109 T€, -7 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 (350 T€, +41 T€).

### 18 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Ansatz entspricht dem Zins- und Tilgungsplan der abgeschlossenen Darlehensverträge und der im Verhältnis zum Investitionsvolumen entfallende Zinsanteil neu aufzunehmender Darlehen (83 T€, -7 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. (86 T€, +6 T€).

## Vermögensplan

Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Abschreibungen lt. Erfolgsplan	264.253,19	272.100	262.200		259.700	249.700	201.800
02	+ Auflösung Sonderposten	6.094,00		6.100		6.100	6.100	6.100
03	+ Zuschüsse und Beiträge		158.000	1.043.300		1.060.700	882.100	530.000
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	227.162,43	282.900			174.500		16.300
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen			408.200		1.336.900	343.500	
06	+ Sonstiges (z.B. Verkaufserlöse)							
07	+ Übertrag von Haushaltsermächtigungen					0	232.900	0
<b>08</b>	<b>Verfügbare Mittel</b>	<b>497.509,62</b>	<b>713.000</b>	<b>1.719.800</b>	<b>0</b>	<b>2.837.900</b>	<b>1.714.300</b>	<b>754.200</b>
09	- Tilgung	-390.285,87	-394.000	-406.900	0	-437.900	-449.600	-454.200
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Baumaßnahmen	-8.900,00	-175.000	-710.000	-3.080.000	-2.355.000	-1.100.000	-250.000
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	-98.323,75	-137.000	-370.000	0	-45.000	-65.000	-50.000
13	- Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	0,00	-7.000	0	0	0	0	0
15	- Zuführung zur Allg. Rücklage		0	-232.900	0		-99.700	
16	- Sonstiges (Auszahlung an die Stadt)							
<b>17</b>	<b>Benötigte Mittel</b>	<b>-497.509,62</b>	<b>-713.000</b>	<b>-1.719.800</b>	<b>-3.080.000</b>	<b>-2.837.900</b>	<b>-1.714.300</b>	<b>-754.200</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Investitionsplan</b>							
Bäder							
Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09 - Tilgung	390.285,87	394.000	406.900		437.900	449.600	454.200
10 - Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
I1201101 <i>Klima- und Integrationsbad Belecke</i>	8.900,00	175.000	500.000	3.000.000	2.000.000	1.000.000	
I1211101 <i>Sanierungsmaßnahmen Kleinkinderbecken AWB</i>			50.000	80.000	80.000		
I1211102 <i>Zaunanlage Abgrenzung Schorensportplatz</i>			30.000				
I1211103 <i>Oberlichter Erlebnisbecken</i>			30.000				
I1211104 <i>Sanierung LSB Sichtgvor (Planungsphase)</i>			100.000				
I1221101 <i>Dachsanierung Allwetterbad</i>					150.000	100.000	
I1221102 <i>Fenster Erlebnisbecken / Kinderbecken</i>					25.000		
I1231101 <i>Betonsanierung Sportbecken Allwetterbad</i>					100.000		
I1241100 <i>Sanierung Erlebnisbecken</i>							200.000
I1241101 <i>Errichtung Dampfsauna</i>							50.000
11 - Baumaßnahmen (Ifd.Jahr)	8.900,00	175.000	710.000	3.080.000	2.355.000	1.100.000	250.000
I1190603 <i>Kühlschrank</i>	1.048,00						
I1190604 <i>Sushi Theke</i>	575,00						
I1191200 <i>Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	3.984,20						
I1191201 <i>Umbau Eingangsbereich Allwetterbad</i>	43.726,55						
I1191202 <i>Kassenanlage Allwetterbad</i>	48.990,00						
I1201200 <i>Erneuerung techn. Anlagen (Mess- u. Regeltechnik)</i>		10.000	20.000				
I1201201 <i>Erneuerung Wasserverteilung u. Duschen</i>		50.000	350.000				
I1201202 <i>Umbau Bistro Allwetterbad</i>		20.000			20.000		
I1201203 <i>Kauf Tresor</i>		7.000					
I1201204 <i>Erneuerung Drei-Meter-Sprungturmanlage</i>		50.000					
I1221201 <i>Erneuerung Armaturen Allwettersauna</i>					25.000		
I1231200 <i>Filteranlage Sportbecken</i>						50.000	
I1231201 <i>Saunabänke</i>						15.000	
I1241200 <i>Filteranlage Erlebnisbecken</i>							50.000
12 - Erwerb von Maschinen und Anlagen	98.323,75	137.000	370.000	0	45.000	65.000	50.000
13 - Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Sonstiges	0,00	7.000	0	0	0	0	0
15 - Zuführung zur Rücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>= Summe (09+10+11+12+13+14+15)</b>	<b>497.509,62</b>	<b>713.000</b>	<b>1.486.900</b>	<b>3.080.000</b>	<b>2.837.900</b>	<b>1.614.600</b>	<b>754.200</b>



**Betriebszweig**

**Nahwärme**

## Erfolgsplan

Nahwärme

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Umsatzerlöse	174.355,78	120.100	99.500	60.000	60.000	60.000
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	219,00	500	120.000	0	0	0
<b>04</b>	<b>Betriebserträge</b>	<b>174.574,78</b>	<b>120.600</b>	<b>219.500</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
<b>05</b>	<b>Materialaufwand</b>						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-122.266,32	-78.400	-94.600	-46.500	-46.500	-46.500
07	- b) bezogene Leistungen	-45.316,75	-65.200	-46.200	-25.000	-25.000	-25.000
<b>08</b>		<b>-167.583,07</b>	<b>-143.600</b>	<b>-140.800</b>	<b>-71.500</b>	<b>-71.500</b>	<b>-71.500</b>
<b>09</b>	<b>Personalaufwand</b>						
10	- a) Löhne und Gehälter	-12.493,62	-12.400	-12.800	-12.900	-13.000	-13.100
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-3.255,49	-3.200	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
<b>12</b>		<b>-15.749,11</b>	<b>-15.600</b>	<b>-16.100</b>	<b>-16.200</b>	<b>-16.300</b>	<b>-16.400</b>
13	Abschreibungen	-105.754,00	-72.100	-37.200	-2.300	-2.000	-1.400
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-54.008,49	-44.800	-39.700	-21.400	-21.500	-21.600
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	41.700	0	0	0	0
<b>20</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-168.519,89</b>	<b>-113.800</b>	<b>-14.300</b>	<b>-51.400</b>	<b>-51.300</b>	<b>-50.900</b>
21	- sonstige Steuern	-615,25	-600	-600	-300	-300	-300
<b>22</b>	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-169.135,14</b>	<b>-114.400</b>	<b>-14.900</b>	<b>-51.700</b>	<b>-51.600</b>	<b>-51.200</b>
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.980,64	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.367,22	-22.400	-23.000	-11.500	-11.500	-11.500
<b>25</b>	<b>=Jahresergebnis</b>	<b>-176.521,72</b>	<b>-136.800</b>	<b>-37.900</b>	<b>-63.200</b>	<b>-63.100</b>	<b>-62.700</b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan Nahwärme

### Allgemeines

Alle Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.

Erläutert wird der aktuelle Ansatz 2021 gegenüber dem Ansatz 2020.

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

Im Versorgungsgebiet St. Poler-Straße III in Warstein haben bis zum jetzigen Zeitpunkt bereits über 75% ihren Anschluss aufgegeben. Die Aufgabe aller Anschlüsse muss bis zum 31.12.2021 erfolgen und hat Auswirkungen auf alle nachfolgend erläuterten Positionen und ist in den Ansätzen (Anpassung an die aktuelle Entwicklung) enthalten.

### 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 (100 T€, -20 T€).

### 03 - Sonstige betriebliche Erträge

Der Ansatz enthält den geplanten Verkaufserlös für das Grundstück und das Gebäude der Heizzentrale Warstein (120 T€, +120 T€).

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

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (95 T€, +17 T€).

### 07 - Aufwendungen für bezogene Leistungen

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (46 T€, -19 T€).

### 12 - Personalaufwand

Der Personalaufwand entspricht dem aktuellen Tarifvertrag der z.Zt. beschäftigten Mitarbeiter (16 T€, +/-0 €).

### 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 (21 T€), Versicherungsbeiträge (4 T€), Prüfungs- und Beratungskosten (6 T€) sowie Büro- und Geschäftsbedarf und Sonstiges (9 T€), ( Insgesamt: 40 T€, -5 T€).

### 19 - Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Auf das Jahresergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des Betriebszweiges Nahwärme von rd. -37 T€ entfallen rd. 1/3 an Ertragssteuern. Diese sind mit den Ertragssteuern des Betriebszweiges Wasser zu verrechnen. Da aber ein Verlustvortrag aus 2019 besteht, sind keine Steuern zu zahlen (0 T€, -42 T€).

### 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 (23 T€, +1 T€).

## Vermögensplan

Nahwärme

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Abschreibungen lt. Erfolgsplan	105.754,00	72.100	37.200	0	2.300	2.000	1.400
02	+ Auflösung Sonderposten	8.700,00	0	3.700	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	116.353	114.454	0	188.453	190.753	192.753
<b>08</b>	<b>Verfügbare Mittel</b>	<b>114.454,00</b>	<b>188.453</b>	<b>155.354</b>	<b>0</b>	<b>190.753</b>	<b>192.753</b>	<b>194.153</b>
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	-114.454,00	-188.453	-155.354	0	-190.753	-192.753	-194.153
16	- Sonstiges (Auszahlung an die Stadt)	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>Benötigte Mittel</b>	<b>-114.454,00</b>	<b>-188.453</b>	<b>-155.354</b>	<b>0</b>	<b>-190.753</b>	<b>-192.753</b>	<b>-194.153</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Investitionsplan

Nahwärme

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09 - Tilgung	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
<i>I2221101 Änderungen Übergabestationen</i>					50.000		
<i>I2231101 Sanierung Kesselanlage Suttrop</i>						50.000	50.000
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	114.454,00	188.453	155.354	0	190.753	192.753	194.153
<b>= Summe (09+10+11+12+13+14+15)</b>	<b>114.454,00</b>	<b>188.453</b>	<b>155.354</b>	<b>0</b>	<b>240.753</b>	<b>242.753</b>	<b>244.153</b>

**Betriebszweig**

**Wasser**

## Erfolgsplan

Wasser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Umsatzerlöse	3.095.583,41	3.214.100	3.134.900	3.124.900	3.124.900	3.124.900
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	158.080,33	45.000	130.100	131.400	132.700	134.000
03	+ sonstige betriebliche Erträge	5,10	0	0	0	0	0
<b>04</b>	<b>Betriebserträge</b>	<b>3.253.668,84</b>	<b>3.259.100</b>	<b>3.265.000</b>	<b>3.256.300</b>	<b>3.257.600</b>	<b>3.258.900</b>
<b>05</b>	<b>Materialaufwand</b>						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-824.137,60	-826.400	-859.600	-859.600	-859.600	-859.600
07	- b) bezogene Leistungen	-572.306,88	-398.000	-423.000	-413.000	-413.000	-413.000
<b>08</b>		<b>-1.396.444,48</b>	<b>-1.224.400</b>	<b>-1.282.600</b>	<b>-1.272.600</b>	<b>-1.272.600</b>	<b>-1.272.600</b>
<b>09</b>	<b>Personalaufwand</b>						
10	- a) Löhne und Gehälter	-507.167,13	-551.100	-598.200	-604.200	-604.200	-604.200
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-140.968,33	-151.700	-165.100	-166.800	-166.800	-166.800
<b>12</b>		<b>-648.135,46</b>	<b>-702.800</b>	<b>-763.300</b>	<b>-771.000</b>	<b>-771.000</b>	<b>-771.000</b>
13	Abschreibungen	-510.195,02	-559.900	-503.300	-487.900	-468.200	-439.000
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-520.610,37	-547.000	-514.200	-513.300	-514.400	-515.500
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	-15.485,93	-34.900	-15.900	-21.200	-24.600	-33.400
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-62.100	0	0	0	0
<b>20</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>162.797,58</b>	<b>128.000</b>	<b>185.700</b>	<b>190.300</b>	<b>206.800</b>	<b>227.400</b>
21	- sonstige Steuern	-6.487,78	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
<b>22</b>	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>156.309,80</b>	<b>121.500</b>	<b>179.200</b>	<b>183.800</b>	<b>200.300</b>	<b>220.900</b>
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	54.510,13	64.900	66.000	53.600	53.600	53.600
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.090,16	-4.500	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
<b>25</b>	<b>=Jahresergebnis</b>	<b>205.729,77</b>	<b>181.900</b>	<b>240.400</b>	<b>232.600</b>	<b>249.100</b>	<b>269.700</b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan Wasser

### Allgemeines

Alle Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.  
Erläutert wird der aktuelle Ansatz 2021 gegenüber dem Ansatz 2020.

### 01 - Umsatzerlöse

Den Umsatzerlösen liegen die der Entwicklung angepassten Wassermengen der Gebührenkalkulation für 2021 mit den aktuellen Gebührensätzen zugrunde (3.135 T€, -79 T€).

Die Verbrauchsgebühr bleibt in 2021 unverändert und beträgt 1,05 € je m<sup>3</sup> Frischwasser.  
Die monatliche Grundgebühr für die Wasserzähler bleibt unverändert bei 10,00 €/Mon./Q<sub>3</sub>=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 (101 T€), (Insgesamt: 860 T€, +34 T€).

### 07 - Aufwendungen für bezogene Leistungen

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (423 T€, +25 T€).

### 12 - Personalaufwand

Der Personalaufwand entspricht dem aktuellen Tarifvertrag für die z.Zt. beschäftigten Mitarbeiter (763 T€, +60 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 Kostenerstattungen an die Stadt einschließlich Konzessionsabgabe (316 T€), Versicherungsbeiträge (27 T€), Wasserentnahmeentgelt (57 T€), Verarbeitungskosten Rechenzentren (4 T€), Fahrzeugkosten (16 T€), Prüfungs- und Beratungskosten (11 T€), Büro- und Geschäftsbedarf (2 T€) sowie Werkzeuge, Kleingeräte, Dienst- und Schutzkleidung und Sonstiges (82 T€), (Insgesamt: 514 T€, -33 T€).

### 18 - Zinsaufwand

Der Zinsaufwand entspricht dem Zins- und Tilgungsplan der abgeschlossenen Darlehensverträge und der im Verhältnis zum Investitionsvolumen entfallende Zinsanteil neu aufzunehmender Darlehen (16 T€, -19 T€).

### 19 - Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Auf das Jahresergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des Betriebszweiges Wasser von rd. 244 T€ müssen rd. 1/3 an Ertragssteuern abgeführt werden. Diese sind mit den Verlusten der Betriebszweige Nahwärme und Industriebahn zu verrechnen. Da aber ein Verlustvortrag aus 2019 besteht sind keine Steuern zu zahlen (0 T€, -62 T€).

### 23 - Erträge aus der internen Leistungsbeziehung

Der Ansatz beinhaltet die Wassergebühren und Kostenerstattungen für anteilige Verwaltungskosten der anderen Betriebszweige (66 T€, +1 T€).

### 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Im Ansatz sind die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren an den Betriebszweig Abwasser enthalten



## Vermögensplan

Wasser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Abschreibungen lt. Erfolgsplan	510.195,02	559.900	503.300	0	487.900	468.200	439.000
02	+ Auflösung Sonderposten	79.300,00	112.900	54.900	0	44.900	44.900	44.900
03	+ Zuschüsse und Beiträge	0,00	20.000	0	0	0	0	0
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	322.545,90	1.267.400		580.000	50.000		3.300
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	2.000.000	2.047.200	0	1.375.500	1.007.800	2.065.600
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	
<b>08</b>	<b>Verfügbare Mittel</b>	<b>912.040,92</b>	<b>3.960.200</b>	<b>2.605.400</b>	<b>580.000</b>	<b>1.963.400</b>	<b>1.529.300</b>	<b>2.552.800</b>
09	- Tilgung	-66.134,92	-66.200	-92.500	0	-121.200	-143.600	-187.600
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	-47.018,00	-1.300.000	-100.000	0	0	0	0
11	- Baumaßnahmen	-755.533,00	-2.380.000	-870.000	-550.000	-1.340.000	-680.000	-580.000
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	-43.355,00	-204.000	-237.500	-30.000	-280.000	-250.000	-50.000
13	- Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	0,00	-10.000	-50.000	0	0	0	0
15	- Zuführung zur Allg. Rücklage	0,00	0	-1.255.400		-222.200	-455.700	-1.735.200
16	- Sonstiges (Auszahlung an die Stadt)							
<b>17</b>	<b>Benötigte Mittel</b>	<b>-912.040,92</b>	<b>-3.960.200</b>	<b>-2.605.400</b>	<b>-580.000</b>	<b>-1.963.400</b>	<b>-1.529.300</b>	<b>-2.552.800</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investitionsplan								
Wasser								
Bezeichnung	1)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09 - Tilgung		66.134,92	66.200	92.500		121.200	143.600	187.600
I3171001 Wasserrechtsverfahren Hillenbergquelle		6.185,00						
I3160201 Druckerhöhungsstation Suttrop	*	1.144,00						
I3161001 Neubau Hochbehälter Suttrop	*	39.689,00	1.200.000					
I3181001 Planung Bullerteich Notversorgung			100.000	100.000				
10 - Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten		47.018,00	1.300.000	100.000	0	0	0	0
I3180304 VL Am Josephswaldchen		82.473,00						
I3180310 VL Berghang		47.608,00						
I3181101 VL Unterm Hagen / Josefinenstr.520 m	A, G, S	70.421,00						
I3181102 VL Aabach-Hülsensiepen 1.800m		6.300,00						
I3181103 Einspeisung LWL		53.057,00	80.000					
I3181104 VL Bullerteich-Hillenberg			700.000		300.000	300.000		
I3190309 AIB Breitbandausbau Obgh, Leerrohre		10.052,00						
I3191101 VL Rofuhr 380m, DN 100		90.726,00						
I3191102 VL Eschenweg 280 m, DN 100		80.912,00						
I3191103 VL Pretterweg 450m DN100	A	51.084,00						
I3191104 VL Querweg 120 m, DN 80		30.183,00						
I3191106 VL St. Georg-Straße, 90 m DN 200		19.823,00						
I3191107 VL Oberbergheim 800 m DN 100/80		209.048,00						
I3191108 VL Taubeneiche - Allagen 3.500 m		3.846,00	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	150.000	150.000		
I3211101 VL Grafenstraße	A						120.000	
I3211102 VL Unterm Haane						60.000		
I3211103 VL Kölner Straße						30.000		
I3211104 VL Mähnestraße						75.000		
I3211105 VL Hubertusweg	A					140.000		
I3211106 VL Belecker Landstraße / Puddelhammer				150.000	100.000	100.000	100.000	
I3211107 VL Meisenstraße				150.000				
I3211108 VL Nachtigallenweg				40.000				
I3211109 VL Prinzenstraße				85.000				
I3211110 VL Pater Nikodemus Straße				30.000				
I3211111 VL Querung B55 Stüttings Mühle				15.000				
I3211112 Digitalisierung Wasserzähler				150.000		300.000		
I3221101 VL Ulmenweg						35.000		
I3221102 VL Walkemühle								170.000
I3221103 VL Pillenweg / Silbkestraße / Waldstraße	A			150.000		150.000	150.000	270.000
I3231101 VL Goethestraße							75.000	
I3231102 VL Piusberg/Hospitalstraße							60.000	
I3231103 VL Wittekindstraße								
I3231104 VL Zur Vogelstange							75.000	
I3231105 VL Batheweg								50.000
I3231106 VL Eichgartenstraße	A							55.000
I3231107 VL St. Georg-Straße / Möhne							100.000	
I3241100 VL Torf								35.000
11 - Baumaßnahmen (lfd. Jahr)		755.533,00	2.380.000	870.000	550.000	1.340.000	680.000	580.000
I3190701 Brunnenpumpen		39.131,00						
I3191201 Zaunanlage Pumpstation Hirschberg		4.224,00						
I3191202 DVGW Online			10.000					
I3201200 Betriebs- und Geschäftsausstattung			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					
I3211200 Steuerungs- u. Elektrotechnik WW Hillenberg				50.000		50.000	50.000	50.000
I3211201 Fahrzeuganhäng. Schweißgeräte / Druckprüf.				5.000				
I3211202 Photovoltaikanlage Gebäude WW				100.000				
I3211203 Stumpfschweißgerät / Schieberdrehgerät				12.500				
I3221201 Ersatzbeschaffung Servicefahrzeug				30.000	30.000	30.000		
I3221202 Sanierung Hochbehälter Hirschberg						200.000	200.000	
12 - Erwerb von Maschinen und Anlagen		43.355,00	204.000	237.500	30.000	280.000	250.000	50.000
13 - Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0	0	0	0	0	0
I3211401 Wasserschutzgebietsgutachten				50.000				
14 - Sonstiges		0,00	10.000	50.000	0	0	0	0
15 - Zuführung zur Rücklage		0,00	0	1.255.400	0	222.200	455.700	1.735.200
<b>= Summe (09+10+11+12+13+14+15)</b>		<b>912.040,92</b>	<b>3.960.200</b>	<b>2.605.400</b>	<b>580.000</b>	<b>1.963.400</b>	<b>1.529.300</b>	<b>2.552.800</b>

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

\* Veranschlagung in 2016

**Betriebszweig**

**Industriebahn**

## Erfolgsplan

Industriebahn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Umsatzerlöse	63.825,00	66.000	64.000	64.000	64.000	64.000
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>04</b>	<b>Betriebserträge</b>	<b>63.825,00</b>	<b>66.000</b>	<b>64.000</b>	<b>64.000</b>	<b>64.000</b>	<b>64.000</b>
<b>05</b>	<b>Materialaufwand</b>						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-481,00	-500	-500	-500	-500	-500
07	- b) bezogene Leistungen	-10.900,00	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
<b>08</b>		<b>-11.381,00</b>	<b>-13.500</b>	<b>-13.500</b>	<b>-13.500</b>	<b>-13.500</b>	<b>-13.500</b>
<b>09</b>	<b>Personalaufwand</b>						
10	- a) Löhne und Gehälter	-5.416,67	-5.400	-5.600	-5.700	-5.700	-5.700
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-1.446,04	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
<b>12</b>		<b>-6.862,71</b>	<b>-6.800</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.100</b>	<b>-7.100</b>	<b>-7.100</b>
13	Abschreibungen	-40.529,00	-30.400	-50.300	-47.800	-47.100	-72.500
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.282,99	-1.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
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	-600	-200	-200	-200	-6.500
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-4.900	0	0	0	0
<b>20</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-138.140,70</b>	<b>-132.400</b>	<b>-150.200</b>	<b>-147.800</b>	<b>-147.100</b>	<b>-178.800</b>
21	- sonstige Steuern	-650,58	-700	-700	-700	-700	-700
<b>22</b>	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-138.791,28</b>	<b>-133.100</b>	<b>-150.900</b>	<b>-148.500</b>	<b>-147.800</b>	<b>-179.500</b>
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-300	-100	-100	-100	-100
<b>25</b>	<b>=Jahresergebnis</b>	<b>-138.791,28</b>	<b>-133.400</b>	<b>-151.000</b>	<b>-148.600</b>	<b>-147.900</b>	<b>-179.600</b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan Industriebahn

### Allgemeines

Alle Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.  
Erläutert wird der aktuelle Ansatz 2021 gegenüber dem Ansatz 2020.

### 01 - Umsatzerlöse

Dem Ansatz liegen die durchschnittlichen Umsatzerlöse der letzten drei Jahre zugrunde (64 T€, -2 T€)

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

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (14 T€, +/- 0 €).

### 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 (2 T€, +1 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 und der im Verhältnis zum Investitionsvolumen entfallende Zinsanteil neu aufzunehmender Darlehen (0,2 T€, - 0,6 T€).

### 19 - Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Auf das Jahresergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des Betriebszweiges Nahwärme von rd. -9 T€ entfallen rd. 1/3 an Ertragssteuern. Diese sind mit den Ertragssteuern des Betriebszweiges Wasser zu verrechnen. Da aber ein Verlustvortrag aus 2019 besteht sind keine Steuern zu zahlen (0 T€, -5 T€).

### 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Im Ansatz sind die Kostenerstattungen für den Verwaltungsaufwand und Personaleinsatz an den Betriebszweig Wasser enthalten (0,1 T€, -0,2 T€).

## Vermögensplan

Industriebahn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Abschreibungen lt. Erfolgsplan	40.529,00	30.400	50.300	0	47.800	47.100	72.500
02	+ Auflösung Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Zuschüsse und Beiträge	0,00	0	0	0	0	0	125.000
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	309.111,96	0	0	0	0	0	0
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	44.600	0	0	0	1.229.500
06	+ Sonstiges (z.B. Verkaufserlöse)	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Übertrag von Haushaltsermächtigungen	0,00	-26.106	0	0	94	69.000	46.994
<b>08</b>	<b>Verfügbare Mittel</b>	<b>349.640,96</b>	<b>4.294</b>	<b>94.900</b>	<b>0</b>	<b>47.894</b>	<b>116.100</b>	<b>1.473.994</b>
09	- Tilgung	0,00	-4.200	-900	0	-900	-900	-26.300
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Baumaßnahmen	-349.640,96	0	-25.000	0	0	0	-500.000
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	0,00	-94	-69.000	0	-46.994	-115.200	-947.694
16	- Sonstiges (Auszahlung an die Stadt)	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>Benötigte Mittel</b>	<b>-349.640,96</b>	<b>-4.294</b>	<b>-94.900</b>	<b>0</b>	<b>-47.894</b>	<b>-116.100</b>	<b>-1.473.994</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Investitionsplan</b>								
Industriebahn								
Bezeichnung	1)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09 - Tilgung		0,00	4.200	900	0	900	900	26.300
10 - Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten		0,00	0	0	0	0	0	0
<i>I4191101 Erneuerung Industriestammgleis</i>		349.640,96	160.000					
<i>I4211100 Reparatur BÜ Rangetriftweg</i>				25.000				
<i>I4241100 Erneuerung BÜ F-Hegemann-Str./Parkplatz</i>								500.000
11 - Baumaßnahmen (Ifd.Jahr)		349.640,96	160.000	25.000	0	0	0	500.000
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
<b>= Summe (09+10+11+12+13+14+15)</b>		<b>349.640,96</b>	<b>164.200</b>	<b>25.900</b>	<b>0</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>526.300</b>

**Betriebszweig**

**Abwasser**



## Erfolgsplan

Abwasser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Umsatzerlöse	6.635.323,14	6.738.200	6.607.800	6.605.900	6.589.800	6.588.000
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	69.619,18	79.000	101.100	102.100	102.000	104.100
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>04</b>	<b>Betriebserträge</b>	<b>6.704.942,32</b>	<b>6.817.200</b>	<b>6.708.900</b>	<b>6.708.000</b>	<b>6.691.800</b>	<b>6.692.100</b>
<b>05</b>	<b>Materialaufwand</b>						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-9.721,43	-17.900	-18.100	-18.300	-18.500	-18.500
07	- b) bezogene Leistungen	-3.033.544,42	-3.144.500	-3.245.500	-3.092.200	-3.099.200	-3.126.400
<b>08</b>		<b>-3.043.265,85</b>	<b>-3.162.400</b>	<b>-3.263.600</b>	<b>-3.110.500</b>	<b>-3.117.700</b>	<b>-3.144.900</b>
<b>09</b>	<b>Personalaufwand</b>						
10	- a) Löhne und Gehälter	-208.190,47	-210.300	-224.500	-226.700	-229.000	-231.300
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-55.395,71	-55.400	-59.100	-59.700	-60.300	-60.900
<b>12</b>		<b>-263.586,18</b>	<b>-265.700</b>	<b>-283.600</b>	<b>-286.400</b>	<b>-289.300</b>	<b>-292.200</b>
13	Abschreibungen	-1.319.625,00	-1.251.100	-1.224.600	-1.189.900	-1.100.000	-1.040.200
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-261.088,50	-309.400	-275.500	-278.000	-280.900	-283.900
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	-307.066,50	-269.300	-231.500	-193.700	-155.900	-118.100
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
<b>20</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.510.310,29</b>	<b>1.559.300</b>	<b>1.430.100</b>	<b>1.649.500</b>	<b>1.748.000</b>	<b>1.812.800</b>
21	- sonstige Steuern	-46,00	-100	-100	-100	-100	-100
<b>22</b>	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>1.510.264,29</b>	<b>1.559.200</b>	<b>1.430.000</b>	<b>1.649.400</b>	<b>1.747.900</b>	<b>1.812.700</b>
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.917,04	61.800	67.400	66.600	66.600	66.600
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.920,60	-20.000	-19.900	-19.900	-19.900	-19.900
<b>25</b>	<b>=Jahresergebnis</b>	<b>1.571.260,73</b>	<b>1.601.000</b>	<b>1.477.500</b>	<b>1.696.100</b>	<b>1.794.600</b>	<b>1.859.400</b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan Abwasser

### Allgemeines

Alle Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.

Erläutert wird der aktuelle Ansatz 2021 gegenüber dem Ansatz 2020.

### 01 -Umsatzerlöse

Den Umsatzerlösen liegen die Mengen der Gebührenkalkulation für 2021 mit den aktuellen Gebührensätzen zugrunde. Die angesetzten Schmutzwassermengen wurden an die aktuelle Entwicklung des Trinkwasserverbrauchs angepasst. Die Regenwassermengen bleiben konstant, (6.608 T€, -130 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€, +/- 0 €).

### 07 -Aufwendungen für bezogene Leistungen

Den Ansätzen liegen die durchschnittlichen Werte der letzten Jahre mit den aktuellen Einkaufspreisen zugrunde. Enthalten sind der Klärkostenbeitrag Ruhrverband (2.669 T€), die Herstellung von Hausanschlüssen (100 T€), die TV-Befahrung nach der SüwV Kan (250 T€), die Reinigung und Filmung (50 T€), die Wartung und Reparatur der 9 Abwasserpumpen sowie Unterhaltung des 270 km langen Kanalnetzes (100 T€) und die Entleerung der Kleinkläranlagen (2 T€) sowie die Leistungen des Betriebshofes (75 T€), (Insgesamt: 3.246 T€, +101 T€).

### 12 - Personalaufwand

Der Personalaufwand entspricht dem aktuellen Tarifvertrag für die z.Zt. beschäftigten Mitarbeiter (284 T€, +18 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 (159 T€), die Abwasserabgabe (92 T€), Versicherungsbeiträge (1 T€), Verarbeitungskosten Rechenzentren (4 T€), Prüfungs- und Beratungskosten (10 T€) sowie Büro- und Geschäftsbedarf und Sonstiges (10 T€), (Insgesamt: 276 T€, - 33 T€).

### 18 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Ansatz entspricht dem Zins- und Tilgungsplan der abgeschlossenen Darlehensverträge (232 T€, -37 T€)

### 23 - Erträge aus der internen Leistungsbeziehung

Der Ansatz beinhaltet die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren der anderen Sparten (67 T€, +5 T€).

### 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Ansatz beinhaltet die Wassergebühren und Kostenerstattungen für anteilige Verwaltungskosten an den Betriebszweig Wasser (20 T€, +/- 0 €).

## Vermögensplan

Abwasser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Abschreibungen lt. Erfolgsplan	1.319.625,00	1.251.100	1.224.600	0	1.189.900	1.100.000	1.040.200
02	+ Auflösung Sonderposten	178.271,00	192.000	171.400	0	169.500	153.400	151.600
03	+ Zuschüsse und Beiträge	0,00	40.000	0	0	0	0	0
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	-40.301,20	2.900	605.000	400.000	2.686.600	2.762.600	3.824.200
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	0	0	0	0	0	0
<b>08</b>	<b>Verfügbare Mittel</b>	<b>1.457.594,80</b>	<b>1.486.000</b>	<b>2.001.000</b>	<b>400.000</b>	<b>4.046.000</b>	<b>4.016.000</b>	<b>5.016.000</b>
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	-758.310,56	-780.000	-1.080.000	-530.000	-1.740.000	-1.310.000	-1.220.000
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	0,00	-10.000	-5.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
13	- Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	-3.284,24	0	-20.000	0	0	0	0
15	- Zuführung zur Allg. Rücklage				0			
16	- Sonstiges (Auszahlung an die Stadt)	0,00	0	-200.000		-1.600.000	-2.000.000	-3.090.000
<b>17</b>	<b>Benötigte Mittel</b>	<b>-1.457.594,80</b>	<b>-1.486.000</b>	<b>-2.001.000</b>	<b>-530.000</b>	<b>-4.046.000</b>	<b>-4.016.000</b>	<b>-5.016.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-130.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investitionsplan								
Abwasser								
Bezeichnung	1)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	0
I5180300 Umbau RRB Beiwinde		40.769,61						
I5180302 Inlinersanierung Über'm Krankenhaus 120 m MW		1.609,19						
I5180304 Kanalverlängerung Westerberg./Radtrasse 80 m		69.984,19						
I5180307 Kanalsanierung Clemens-August-Str./Pretterweg		65.764,99						
I5181101 Schachtsanierung		3.603,92	10.000	15.000		10.000	10.000	10.000
I5181102 Fremdwassersanierung			10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
I5191101 Kanalerneuerung Arnsberger Str. 120 m MW								
I5191102 Kanalsanierung Unterm Hagen 400 m MW (u. B.)	G, S, W	232.100,00						
I5191103 Kanalsanierung Stadtgraben	S	31.350,00						
I5191104 Kanalerneuerung Pretterweg/Sonnenweg 400 m MW	W	158.400,00						
I5191105 Abschlagsleitung DN 1000 Fliegenpark		3.183,07						
I5191106 Inlinersanierung Ringstraße 550 m MW		111.916,73						
I5191107 Inlinersanierung Brackhüttenweg 80 m								
I5191108 Kanalsanierung Schrewenfeld			40.000	50.000				
I5191109 Kanalsanierung Am Mühlenbruch (U. Hagen - Z. a. Kirche)	S					150.000		
I5201101 Kanalerneuerung Beckerhaan 250m		33.742,15	100.000				150.000	
I5201102 Kanalerneuerung Am Oberhagen / Zur Treise	S	5.886,71	280.000	150.000				
I5201103 Kanalerneuerung Berliner Straße 250 m	S		100.000					
I5201104 Kanalsanierung Bache	S, W		80.000					
I5201105 Kanalsanierung Burggasse			100.000	200.000				
I5201106 Inlinersanierung Buschweg			50.000					
I5201107 Erweiterung Indupark III - 1300 m	S, W		10.000	100.000	400.000	400.000		
I5211101 Kanalsanierung Grafenstraße	W						150.000	
I5211102 Kanalerneuerung Soestweg						250.000		
I5211103 Kanalsanierung Kreisstraße/Soestweg						50.000	50.000	
I5211104 Kanalsanierung Kirschweg								
I5211105 Kanalerneuerung Stadtgraben/Berghang (170 m)							150.000	
I5211106 Kanalerneuerung Drewer Weg				75.000				
I5211107 RÜ Müscheder Weg Anpassung				60.000				
I5211108 Kanalverlängerung Stukenweg				50.000				
I5221101 Kanalerneuerung Waldstraße 320 m MW	W					200.000		
I5221102 Kanalerneuerung Eichgartenstraße	W					100.000		
I5221103 Kanalsanierung Hubertusweg	W					200.000		50.000
I5221104 Kanalerneuerung Lindenstraße/Hammerweg	W							100.000
I5221105 Kanalerneuerung Zu den Berggärten							10.000	200.000
I5221106 Kanalerneuerung Hohlerweg						230.000	500.000	250.000
I5221107 Kanalerneuerung Eichenweg						10.000	250.000	
I5231101 Kanalerneuerung Wiesenstraße							10.000	200.000
I5231102 Kanalerneuerung Wölfelsgrund							10.000	200.000
I5231103 Kanalsanierung B 55/ Domring				370.000				
I5231104 Kanalerneuerung Zur Vogelstange							10.000	200.000
I5241100 Kanalerneuerung Dr.-Segin-Platz					130.000	130.000		
11 - Baumaßnahmen (lfd.Jahr)		758.310,56	780.000	1.080.000	530.000	1.740.000	1.310.000	1.220.000
I5181201 Erneuerung Pumpensteuerung div. Abwasserpumpen		0,00	10.000	5.000		10.000	10.000	10.000
12 - Erwerb von Maschinen und Anlagen		0,00	10.000	5.000	0	10.000	10.000	10.000
13 - Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0	0	0	0	0	0
I5211400 Software Regenwassererfassung		0,00	0	20.000				
14 - Sonstiges		3.284,24	0	20.000	0	0	0	0
15 - Zuführung zur Rücklage		0,00	0	0	0	0	0	0
<b>= Summe (09+10+11+12+13+14+15)</b>		<b>1.457.594,80</b>	<b>1.486.000</b>	<b>1.801.000</b>	<b>530.000</b>	<b>2.446.000</b>	<b>2.016.000</b>	<b>1.926.000</b>

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

# Stellenübersicht

**Stellenübersicht**

**Tariflich Beschäftigte**

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	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	1,50	1,50	
9b	1,00	1,00	1,00	
9a	1,00	1,00	1,00	
8	2,00	2,00	2,00	
7	7,00	7,00	7,00	
6	2,00	2,00	2,00	
5	1,51	1,51	1,51	
4	3,87	3,87	3,87	
3	1,54	1,54	1,54	
2	2,89	2,89	2,89	
AZU	1,00	1,00	1,00	
<b>Insgesamt</b>	<b>29,31</b>	<b>29,31</b>	<b>29,31</b>	<b>0,00 Stellen k.w.</b>

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	1,51	3,87	1,54	2,63	1,00	15,03	
Nahwärme	0,08			0,09											0,17	
Wasser	0,27		2,00	0,44			1,80	6,00					0,26		10,77	
Industriebahn	0,02			0,06											0,08	
Abwasser	0,58	1,00		0,58		1,00	0,10								3,26	
<b>Insgesamt</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>2,00</b>	<b>1,50</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>2,00</b>	<b>7,00</b>	<b>2,00</b>	<b>1,51</b>	<b>3,87</b>	<b>1,54</b>	<b>2,89</b>	<b>1,00</b>	<b>29,31</b>	

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.