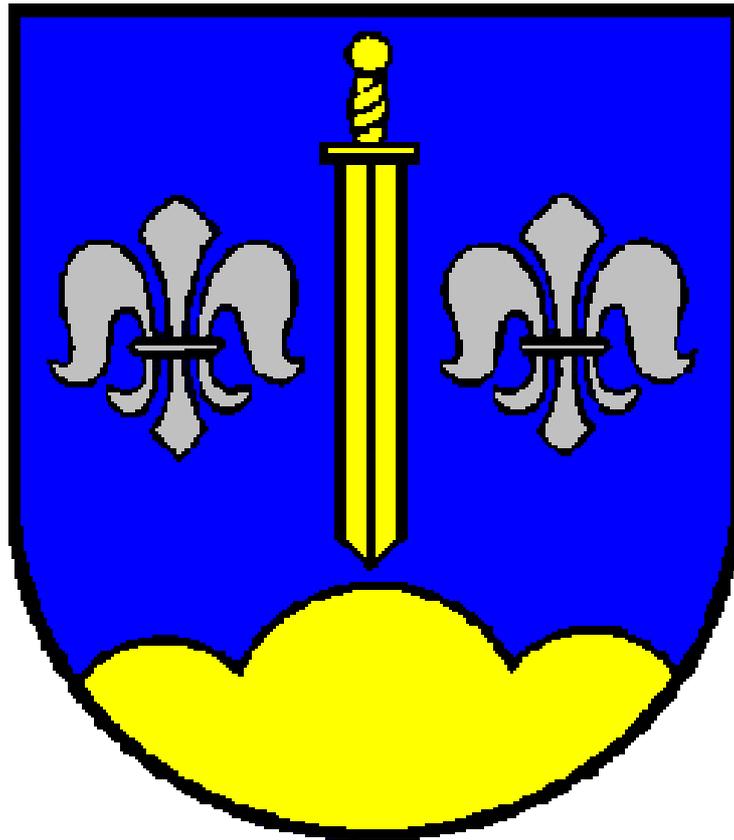


Wirtschaftsplan 2023



**Wasserwerk der
Gemeinde Stenwede**

Inhaltsverzeichnis:

	Seite:
Wirtschaftsplan (Entwurf)	3 - 3
Wirtschaftsplan (Endfassung)	4 - 4
Vorbericht / Erläuterungsbericht	5 - 5
Erfolgsplan	6 - 9
Vermögensplan	10 - 11
Investitionsplan	12 - 12
Stellenübersicht	13 - 13
Kontenübersicht	14 - 15

Entwurf des Wirtschaftsplanes

des Wasserwerkes der Gemeinde Stemwede für das Wirtschaftsjahr 2023.
Auf Grund der §§ 4, 14 – 18 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein Westfalen in der zurzeit geltenden Fassung und der §§ 97 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zurzeit geltenden Fassung hat der Rat der Gemeinde Stemwede in seiner Sitzung vom XX.XX.XXXX folgenden Wirtschaftsplan festgestellt:

§ 1

Im Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 werden

im Erfolgsplan	die Erträge auf	1.738.600,00€
	die Aufwendungen auf	1.692.799,00€
im Vermögensplan	die Einnahmen auf	1.130.000,00€
	die Ausgaben auf	1.130.000,00€

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2023 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist wird auf 792.323 EUR festgesetzt

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.500.000 € festgesetzt.

Stemwede, den 14. Oktober 2022

aufgestellt:

gez. Lange
1. Betriebsleiter

gez. Bartel
2. Betriebsleiter

gez. Vorbröker
3. Betriebsleiter

Endfassung des Wirtschaftsplanes

des Wasserwerkes der Gemeinde Stemwede für das Wirtschaftsjahr 2023.
Auf Grund der §§ 4, 14 – 18 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein Westfalen in der zurzeit geltenden Fassung und der §§ 97 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zurzeit geltenden Fassung hat der Rat der Gemeinde Stemwede in seiner Sitzung vom XX.XX.XXXX folgenden Wirtschaftsplan festgestellt:

§ 1

Im Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 werden

im Erfolgsplan	die Erträge auf	1.738.600,00€
	die Aufwendungen auf	2.092.799,00€
im Vermögensplan	die Einnahmen auf	1.130.000,00€
	die Ausgaben auf	1.130.000,00€

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2023 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist wird auf 1.192.323 EUR festgesetzt

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.500.000 € festgesetzt.

Stemwede, den XXXXXXXX

Abruszat
Bürgermeister

Schriftführer/in

Vorbericht / Erläuterungsbericht

Nach § 14 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein Westfalen (EigVO NRW) hat die Gemeinde Stemwede vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht.

Der Erfolgsplan muss alle vorhersehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten (§ 15 EigVO NRW).

Der Vermögensplan muss gem. § 16 EigVO NRW mindestens enthalten:

- a) alle vorhersehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus Investitionen und aus der Kreditwirtschaft ergeben, sowie
- b) die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Folgende Auszahlungen der Vermögenspläne aus dem Jahr 2022 werden übertragen, da die einzelnen Maßnahmen im Jahr 2022 noch nicht vollständig beendet bzw. begonnen wurden:

lfd. Nr.	Bezeichnung	Übertragungsbetrag (es gelten die Beträge zum 31.12.2022)
1.	Bau 2te Filteranlage - Dielingen	87.800 €
2.	Neubau Brunnen WW Dielingen	23.800 €
3.	Darlehensermächtigung 2022	45.203 €

I. Allgemeines

II. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan enthält alle voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2023. Die Ansätze wurden berechnet bzw. aufgrund von Erfahrungswerten unter Berücksichtigung von Fakten, die die Höhe der Erträge und Aufwendungen beeinflussen, geschätzt. Dies schließt allerdings nicht aus, dass im Laufe des Wirtschaftsjahres durch nicht vorhergesehene Ereignisse bzw. durch die Berücksichtigung neuer Gesichtspunkte Änderungen eintreten, die unter Umständen die Veränderung von Ansätzen und somit die Aufstellung eines Nachtragswirtschaftsplanes erforderlich machen.

Die derzeitige Energiekrise, die noch nicht überstandene Pandemie und die daraus resultierenden wirtschaftlichen Folgen sind für die Zukunft kaum absehbar. Eine valide und verlässliche Planung für 2023 ist vor diesem Hintergrund schwierig und mit vielen Unbekannten versehen. Die Entwicklung in den weiteren Folgejahren ist noch weniger vorhersehbar.

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse ergeben sich im Wesentlichen aus dem Wasserverkauf und der Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse. Daneben ergeben sich in geringer Höhe auch Erlöse aus Nebengeschäften, wie Installationsarbeiten für Dritte und Materialverkauf.

Die Vorkalkulation der Gebühren für 2023 erfordert eine Gebührenanpassung, um entsprechend kostendeckende Erträge zu erwirtschaften. In den Vorjahren durchgeführte notwendige Investitionen und erhöhte Aufwendungen, nicht zuletzt auch aufgrund der steigenden Inflationsrate, führen zwangsläufig zu erhöhten Gesamtkosten, die entsprechend der geltenden gebühren-rechtlichen Regelungen über kostendeckende Gebühren auszugleichen sind.

Die Kalkulation der Verbrauchsgebühren (1.607.400€) basiert auf einem geschätzten Wasserverbrauch von 855.000 m³ (im Jahr 2021 844.545 m³) und einer Grundgebühr (ca. 5245 Wasserzähler) von 76.500,00 €.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge bestehen aus den Kostenerstattungen für Rohrbrüche auf Privatgrundstücken sowie der Erstattung der Stromsteuer nach § 10 StromStG. Daneben fallen Erträge an, die von ihrer Höhe nicht vorhersehbar sind, wie z. B. Versicherungsentschädigungen, Mahngebühren, Gebühren für Löschwasserbescheinigungen und Materialverkauf.

Ferner wurden aktivierte Eigenleistungen in Höhe von 8.000,00 € mit eingeplant.

Materialaufwand

Die Ansätze für das Planjahr 2023 wurden aufgrund der Energiekrise, ausgelöst durch den Angriffskrieg auf die Ukraine, erhöht.

a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

Der Planansatz für die Stromkosten wurde erhöht auf 600.000,00 € (Planwert 2022 120.000,00 €). Der Planansatz für die Heizkosten wurden erhöht auf 15.000,00 €. (Planwert 2022 5.500,00 €). Die Erhöhung des Planansatzes für Strombezug wurde lt. entsprechendem Beschluss des Betriebsausschusses auf das 5fache des Planwertes aus 2022 kalkuliert. Dieses Ansatz darf nicht zur Deckung anderer Budget herangezogen werden und ist separat zu sehen.

Für die Unterhaltung der baulichen und maschinellen Anlagen, das Rohrnetz und die Hausanschlüsse inklusive Tausch der Wasserzähler werden insgesamt 170.000,00 € (Planwert 2022 135.000,00€) eingesetzt. Im Jahr 2023 müssen ca. 660 Zähler getauscht werden (Im Jahr 2022 ca. 600 Wasserzähler).

Die Aufwendungen für die Hilfs- und Betriebsstoffe für die Wassergewinnung erhöhen sich geringfügig auf 38.000,00 €. Die Kosten beinhalten das Filtermaterial des Nachfilters im WW Dielingen und der Vorfilter im WW-Destel, Fällmittel für die Einhaltung des Grenzwertes von 2mg Fe im Rückspülwasser der Filter, Dosiermittel und Reinigungsmittel für die Trinkwasserbehälterreinigung.

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

Für die Unterhaltung der baulichen und maschinellen Anlagen sowie das Rohrnetz, die Hausanschlüsse und der Wasserzählerwechsel werden 180.000,00 € eingesetzt. Dieser Ansatz wurde um 15.000,00 € erhöht, da auch im Jahr 2023 Förderbrunnen in Dielingen und Destel regeneriert werden sollen. Ebenfalls sollen Rohwasserleitungen im Werk Dielingen durch Edelstahlleitungen ersetzt und Schieberkreuze im Leitungsnetz erneuert werden.

Für die Entsorgung von Eisenschlamm aus der Wasseraufbereitung beider Wasserwerke werden für das Jahr 2023 unverändert 5.000,00 € veranschlagt.

Zu den Aufwendungen für bezogene Leistungen zählen wie in den Vorjahren, die Wasseruntersuchungskosten 15.000,00 € (Untersuchungsparameter mussten der Trinkwasserverordnung angepasst werden), die Unterhaltung der Kraftfahrzeuge incl. Fahrtkostenerstattungen (23.000,00 €), sowie Leistungen des Bauhofes für das Wasserwerk (20.000,00 €).

Personalaufwand

Der Personalaufwand, der sich in Dienstbezüge und Entgelte sowie soziale Abgaben aufteilt, wurde von der personalbewirtschaftenden Stelle ermittelt. Berücksichtigt sind auch Aufwendungen für Altersteilzeit. Dem Personalaufwand werden auch die Aufwendungen für die Unfallkasse hinzugerechnet.

Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der rechnerisch ermittelten Höhe eingestellt worden.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hier werden EDV-Kosten, Verwaltungskostenbeitrag, Prüfungs- und Beratungskosten, Versicherungsbeiträge, Entschädigungsleistungen für Ertragseinbußen auf landwirtschaftlichen Flächen im Grundwasserabsenkungsbereich der Wasserwerke, das Wasserentnahmeentgelt, Kosten für das Ablesen der Wasserzähler, Gutachterkosten, Kfz-Leasing und Versicherung sowie Porto- und Telefongebühren veranschlagt.

Da das Programm der Wasserkooperation (Landwirtschaft/Wasserwirtschaft) weiterhin umfangreich in Anspruch genommen wird, werden weiterhin für das Jahr 2023 insgesamt 50.500,00 € eingeplant. Die geleisteten Entschädigungszahlungen werden mit dem Wasserentnahmeentgelt verrechnet.

Aufgrund der Klimaveränderung sind die Entschädigungszahlungen an die Landwirtschaft schwierig einzuschätzen. Für das Jahr 2023 wird ein Betrag von 7.000,00 € eingestellt.

Die übrigen Ansätze ändern sich geringfügig.

Der Verwaltungskostenbeitrag wurde anhand von Pauschalwerten der KGST in vereinfachter Form berechnet und wird pauschal um 2 % jährlich erhöht.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Zinserträge fallen im Jahr 2023 nicht an.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Zinsen für Fremddarlehen)

Es sind ab September 2022 sind keine Verwarentgelte zu zahlen und somit entfällt der Ansatz.

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Für das Wirtschaftsjahr 2023 werden für Körperschaft- und Gewerbesteuer mit jeweils 5.000,00 € geplant.

Sonstige Steuern

Diese Position beinhaltet die Grundsteuer und die Kraftfahrzeugsteuer.

Wasserwerk Gemeinde Stemwede

Erfolgsplan 2023

Bezeichnung		IST 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026
+ Umsatzerlöse	EUR	1.454.572	1.478.450	1.707.300	1.707.300	1.707.300	1.707.300
+ sonstige betriebliche Erträge	EUR	89.439	45.950	31.300	31.300	31.300	31.300
Summe Erträge	EUR	1.544.010	1.524.400	1.738.600	1.738.600	1.738.600	1.738.600
./. Materialaufwand							
- Aufwand für Hilfs-und Betriebsstoffe	EUR	270.383	298.500	820.000	820.000	820.000	820.000
- Aufwand für bezogene Leistungen	EUR	248.789	219.000	243.000	243.000	243.000	243.000
./. Personalaufwand davon							
- Dienstbezüge und Entgelte	EUR	368.860	373.030	391.473	398.418	383.248	392.829
- Soziale Abgaben und Aufwendungen	EUR	98.995	96.900	97.200	103.870	108.610	111.335
./. Abschreibungen	EUR	220.954	235.250	241.877	278.630	280.428	265.645
./. sonstige betriebliche Aufwendungen	EUR	252.666	273.950	294.650	295.850	297.050	298.250
+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	EUR	-7.232	0	0	0	0	0
./. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	EUR		5.000	0	0	0	0
./. Steuern vom Einkommen und Ertrag	EUR	24.387	3.350	0	0	0	0
./. sonstige Steuer	EUR	4.449	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
Summe Aufwendungen	EUR	1.482.250	1.509.580	2.092.799	2.144.368	2.136.936	2.135.659
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	EUR	61.760	14.820	-354.199	-405.768	-398.336	-397.059

Vermögensplan

Der Vermögensplan enthält alle vermögenswirksamen Einnahmen und Ausgaben des kommenden Wirtschaftsjahres.

Die Ausgaben des Vermögensplanes werden aus Anschlussbeiträgen und den erwirtschafteten Abschreibungen finanziert.

Für Investitionsmaßnahmen werden insgesamt 1.130.000,00 € zur Verfügung gestellt.

Davon entfallen 350.000,00 € auf kleinere Erweiterungen des Leitungsnetzes (u. a. Austausch der Gussleitung (DA 350) am WW Destel gegen einen PEHD Leitung, Hydranten und Schieberkreuzen inkl. Materialkosten, Herstellung von Hausanschlüssen und Bau der Rohwasserleitung / Stromversorgung zum Förderbrunnen V in Dielingen).

Außerdem sind für die Erneuerung der Dosierstation zur Eisenschlammfällung im WW Dielingen, Erneuerung der Spülwasserpumpe im WW-Dielingen und Erneuerung der Heizungsanlage im WW Destel (vorh. Anlage aus dem Jahr 1995) 100.000,00 € vorgesehen.

Um Grundstücke für neue Brunnen zu erwerben, ist ein Wert von 25.000,00 € eingeplant worden.

Für die Errichtung einer Photovoltaikanlage am Wasserwerk Dielingen wurden insgesamt 140.000 € eingeplant.

Der Zwischenbehälter in Dielingen wird mit 330.000,00€ komplett saniert um die Qualität des Trinkwassers sicher zu stellen.

Um die dauerhafte Stromversorgung sicherzustellen, wird ein Notstromaggregat in Höhe von ca. 60.000,00 € angeschafft.

Vermögensplan Wasserwerk Gemeinde Stemwede 2023

Bezeichnung	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<u>Einnahmen - Mittelherkunft</u>	935.000,00	1.130.000,00	425.000,00	425.000,00	425.000,00
Abschreibungen	235.250,00	241.876,50	278.630,00	280.428,00	265.645,00
Anschlussbeträge / Zuwendungen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen / erh. Tilgung	506.495,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen /Liquide Mittel	45.203,00	1.192.322,50	502.137,50	492.907,50	506.413,94
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	14.820,00	-354.199,00	-405.767,50	-398.335,50	-397.058,94
Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquiditätsvortrag	83.232,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Ausgaben - Mittelverwendung</u>	935.000,00	1.130.000,00	425.000,00	425.000,00	425.000,00
Investitionsmaßnahmen	935.000,00	1.130.000,00	425.000,00	425.000,00	425.000,00
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquiditätsüberschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umschuldungen					

Investitionsplan

Neuer Planansatz, da im Vorjahr nicht durchgeführt

Maßnahme	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kleinere Erweiterungen	250.000,00	350.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Neuanschaffungen	50.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Bau einer zweiten Filteranlage WW - Dielingen	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerungen Rohrleitungen WW Dielingen	20.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
Neubau Br. V am Ww Dielingen	190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstückserwerb	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Photovoltaikanlage	250.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00
Aufstellung Garage & Einrichtung	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
Treppe Wasserwerk Dielingen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
Renovierung Zwischenbehälter Dielingen inkl. Filter	0,00	330.000,00	0,00	0,00	0,00
Anschaffung Notstromaggregat	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
Erweiterung Steuerung WW Dielingen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
Neubau Brunnen Destel	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Übernahme Opel Vivaro	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe	935.000,00	1.130.000,00	425.000,00	425.000,00	425.000,00

Stellenübersicht 2023 (zum 01.01.2023)
 "Eigenbetrieb Wasserwerk"
 - Tariflich Beschäftigte -

Stand 21.10.2022

	Entgeltgruppen nach TVöD																Summe
	EG1	EG2	EG3	EG4	EG5	EG6	EG7	EG8	EG9a	EG9b	EG9c	EG10	EG11	EG12	EG13	EG14	
Eigenbetrieb Wasserwerk						3,77	2,00		0,55	0,41				0,50		0,10	7,32
Wirtschaftsbetrieb ges.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,77	2,00	0,00	0,55	0,41	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,10	7,32

Veränderungen gegenüber Vorjahr 2022:

keine Veränderungen zum Vorjahr (Rundungsabweichung von 0,01 VK)

Ergebnisplan Wasserwerk

Zeile	Bezeichnung kurz	Bzg.	IST 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026
4018	Aufslg.Sonderposten	EUR	3.595,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4300	Verbrauch Wasser	EUR	1.348.253,54 €	1.375.350,00 €	1.607.400,00 €	1.607.400,00 €	1.607.400,00 €	1.607.400,00 €
4301	Grundgebühr Wasser	EUR	76.404,52 €	80.000,00 €	76.500,00 €	76.500,00 €	76.500,00 €	76.500,00 €
4303	Verbr.Wasser Vorjahr	EUR	-383,82 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4304	Grundgebühr Vorjahr	EUR	310,19 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4337	Erlöse aus L. § 13 b	EUR	159,33 €	500,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4400	Erlöse Nebengeschäfte	EUR	20.955,86 €	15.000,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €
4401	Erlöse Benutzung WZ	EUR	5.277,00 €	5.000,00 €	5.300,00 €	5.300,00 €	5.300,00 €	5.300,00 €
4510	Erlöse Abfallwert	EUR	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4820	aktivierte Eigenleistung	EUR	18.724,50 €	10.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
4830	sonst. betriebl. Ertr	EUR	264,00 €	200,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4832	sonst.Betriebl. Ertr	EUR	5.874,20 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
4844	Aufslg.Sonderposten HA	EUR	16.208,20 €	12.300,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
4849	Erlöse Anlagenverkauf	EUR	0,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4923	Herabsetzung EWB	EUR	4.673,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4930	Erträge Aufl. Rückstellung	EUR	4.713,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4935	Erträge Aufslg. KAG	EUR	27.890,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4960	Periodenfremde Erträ	EUR	5.561,49 €	7.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
4970	Versicherungsentschäd	EUR	5.529,30 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4980	Investitionszuschüsse	EUR	0,00 €	11.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Gesamtleistung	EUR	1.544.010,27 €	1.524.400,00 €	1.738.600,00 €	1.738.600,00 €	1.738.600,00 €	1.738.600,00 €
5001	Strom	EUR	102.435,19 €	120.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €
5002	Heizung, Wasser	EUR	4.540,60 €	5.500,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
5003	Unterhaltungsmateria	EUR	149.768,66 €	135.000,00 €	170.000,00 €	170.000,00 €	170.000,00 €	170.000,00 €
5004	RHB	EUR	22.466,60 €	35.000,00 €	38.000,00 €	38.000,00 €	38.000,00 €	38.000,00 €
5005	Veränderung Vorräte	EUR	-6.275,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5006	Wasser	EUR	287,60 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5736	erh. Skonti	EUR	-2.840,14 €	-2.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €
	Aufwand für Hilfs- u. Betriebsstoff	EUR	270.382,82 €	298.500,00 €	820.000,00 €	820.000,00 €	820.000,00 €	820.000,00 €
5900	Fremdleistungen	EUR	188.703,44 €	165.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
5901	Wasseruntersuchung	EUR	9.546,00 €	11.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
5902	Unterhaltung Kfz	EUR	24.769,92 €	18.000,00 €	23.000,00 €	23.000,00 €	23.000,00 €	23.000,00 €
5903	Entsorg. Eisenschlam	EUR	10.236,33 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
5904	Bauhofleistungen	EUR	15.533,47 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
5905	Wasserkataster	EUR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Aufwand für bezogene Leistungen	EUR	248.789,16 €	219.000,00 €	243.000,00 €	243.000,00 €	243.000,00 €	243.000,00 €
6010	Entgelt tarif. Besch	EUR	331.571,50 €	341.230,00 €	359.672,50 €	368.077,50 €	383.247,50 €	392.828,69 €
6011	ATZ Aufwendungen	EUR	37.288,05 €	31.800,00 €	31.800,00 €	30.340,00 €	0,00 €	0,00 €
6110	Beitr. Soz.Versicheru	EUR	71.863,23 €	64.600,00 €	64.600,00 €	68.802,50 €	71.955,00 €	73.753,88 €
6120	Beitr. Berufsv.	EUR	1.323,92 €	1.200,00 €	1.500,00 €	1.550,00 €	1.600,00 €	1.650,00 €
6150	Beiträge Versorgung	EUR	25.807,66 €	31.100,00 €	31.100,00 €	33.517,50 €	35.055,00 €	35.931,38 €
	Personalaufwand	EUR	467.854,36 €	469.930,00 €	488.672,50 €	502.287,50 €	491.857,50 €	504.163,94 €
6220	AfA auf Sachanlagen	EUR	220.953,73 €	235.250,00 €	241.876,50 €	278.630,00 €	280.428,00 €	265.645,00 €
6304	sonst. betriebl. Auf	EUR	578,83 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
6306	Verwaltungskostenbei	EUR	57.300,00 €	83.000,00 €	59.600,00 €	60.800,00 €	62.000,00 €	63.200,00 €
6330	Reinigung	EUR	385,07 €	1.500,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
6340	Abgaben betr. Grundb	EUR	302,66 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
6400	Versicherungen	EUR	39.077,27 €	40.500,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €
6405	Versich. f. Gebäude	EUR	2.537,75 €	3.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
6420	Beiträge	EUR	285,64 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €
6421	Koop. Landw./Wasserw	EUR	47.187,59 €	50.500,00 €	50.500,00 €	50.500,00 €	50.500,00 €	50.500,00 €
6422	Entschädigungen	EUR	8.289,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
6423	Wasserentnahme	EUR	3.356,95 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
6470	Rep./Instandh. Anlage	EUR	10.039,13 €	19.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €
6475	Zuführung Aufwandsrückstellg	EUR	18.791,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6495	Wartungskosten	EUR	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
6520	Kfz-Versicherung	EUR	3.797,68 €	3.800,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €
6560	Mietleasing Kfz	EUR	16.555,78 €	17.500,00 €	17.500,00 €	17.500,00 €	17.500,00 €	17.500,00 €
6650	Reisekosten	EUR	2.274,90 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
6780	Fremdarbeiten	EUR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6800	Porto	EUR	5.077,33 €	5.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €
6805	Telefon	EUR	3.309,81 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
6815	Bürobedarf	EUR	440,54 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
6816	EDV-Kosten	EUR	8.825,75 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €
6820	Fachliteratur	EUR	152,99 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €

6821	Fortbildungskosten	EUR	0,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
6822	Arbeits-Schutzkleidung	EUR	4.987,10 €	4.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €
6825	Beratungs- und Gutachterkos	EUR	548,50 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
6827	Abschluss-Prüfungsko	EUR	7.500,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
6845	Werkzeuge und Kleingeräte	EUR	732,84 €	1.000,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
6855	NK Geldverkehr	EUR	9.042,77 €	500,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
6859	Aufwand Abraum/Abfal	EUR	606,56 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
6895	Anlagenabgang AV	EUR	1,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
6923	Einstellung in EWB	EUR	0,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
6930	Forderungsverluste	EUR	0,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
6960	Periodenfremde Aufwendug	EUR	681,84 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendung		EUR	252.666,36 €	273.950,00 €	294.650,00 €	295.850,00 €	297.050,00 €	298.250,00 €
7112	Sonstiger Zinsertrag	EUR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7113	Zinsen Festgeld	EUR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7119	Zinserträge verb.Unternehme	EUR	-7.231,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7300	nicht abzugsf.Nebenleistunge	EUR	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zinsergebnis		EUR	-7.231,70 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7600	Körperschaftsteuer	EUR	12.903,00 €	1.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7610	Gewerbesteuer	EUR	11.484,00 €	1.550,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Steuern vom Einkommen u. Ertrag		EUR	24.387,00 €	3.350,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7680	Grundsteuer	EUR	3.209,72 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
7685	Kfz-Steuer	EUR	1.239,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
Sonstige Steuern		EUR	4.448,72 €	4.600,00 €				
7997	Gesamtkosten	EUR	1.482.250,45 €	1.509.580,00 €	2.092.799,00 €	2.144.367,50 €	2.136.935,50 €	2.135.658,94 €
7999	VORL. ERGEBNIS	EUR	61.759,82 €	14.820,00 €	-354.199,00 €	-405.767,50 €	-398.335,50 €	-397.058,94 €