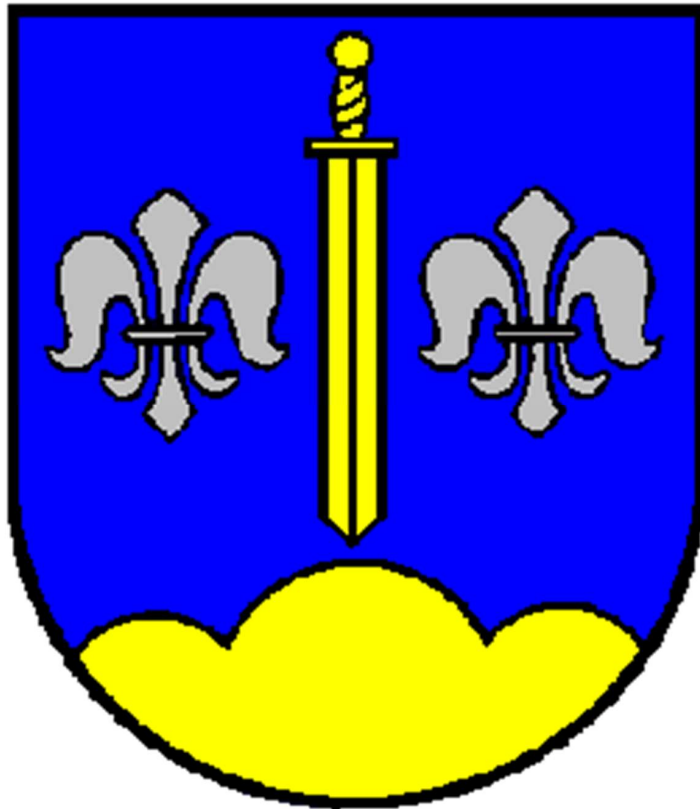


Wirtschaftsplan 2026

1. Entwurf -



**Wasserwerk der
Gemeinde Stenwedde**

Inhaltsverzeichnis:

	Seite:
Wirtschaftsplan (Entwurf)	3 – 3
Vorbericht / Erläuterungsbericht	4 - 4
Erfolgsplan	5 - 8
Vermögensplan	9 - 10
Investitionsplan	11 - 11
Stellenübersicht	12 - 13
Kontenübersicht	14 - 15

Entwurf des Wirtschaftsplanes

des Wasserwerkes der Gemeinde Stemwede für das Wirtschaftsjahr 2026.
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 2026 werden

im Erfolgsplan	die Erträge auf	1.927.843,00 €
	die Aufwendungen auf	1.828.610,00 €
im Vermögensplan	die Einnahmen auf	1.305.000,00 €
	die Ausgaben auf	1.305.000,00 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2026 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist wird auf 877.057,00 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 23. Oktober 2025

aufgestellt:

gez. Lange
1. Betriebsleiter

gez. Hilker
2. Betriebsleiter

gez. Vorbröker
3. Betriebsleiter

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 2025 werden übertragen, da die einzelnen Maßnahmen im Jahr 2025 noch nicht vollständig beendet bzw. begonnen wurden:

Mittelübertragung

lfd. Nr.	Bezeichnung	Übertragungsbetrag (es gelten die Beträge zum 31.12.2025)
1.	Erweiterung Steuerung WW Dielingen	25.000,00
2.	Filterrenovierung (Destel)	50.000,00
3.	Erweiterung Steuerung WW Dielingen	25.000,00
4.	Reno. Zwischenbehälter Dielingen	44.000,00
5.	Darlehensaufnahmen (aus 2024)	490.379,00
6.	Darlehensaufnahmen (aus 2025)	242.289,50

I. Allgemeines

II. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan enthält alle voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2026. 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.

Verschiedene Investitionen im Bereich des Wasserwerks in der jüngsten Vergangenheit werden sich auf die Aufwandsentwicklung im Eigenbetrieb positiv auswirken, wie z. B. die Installation einer Photovoltaikanlage am Wasserwerk in Dielingen. Weitere Möglichkeiten zur Nutzung von Photovoltaikanlagen werden geprüft. Diese und andere Maßnahmen sind nachhaltig und leisten einen entsprechenden Beitrag, den Eigenbetrieb Wasserwerk für die Zukunft erfolgreich aufzustellen

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 2026 erfordert keine Gebührenanpassung. Die Überdeckung aus dem Jahr 2023 wird im Jahr restlos aufgelöst.

Die Kalkulation der Verbrauchsgebühren (1.560.000 €) basiert auf einem geschätzten Wasserverbrauch von 830.000 m³ (im Jahr 2024 809.920 m³) und einer Grundgebühr (ca. 4964 Wasserzähler) von 235.000,00 € im Vorjahr 238.000. In den Folgejahren ist mit entsprechenden Gebührenerhöhungen zu rechnen.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge bestehen aus den Kostenerstattungen für Rohrbrüche auf Privatgrundstücken sowie der Erstattung der Stromsteuer nach § 9 b 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

a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe

Der Planansatz für die Stromkosten wurde mit 90.000,00 € (Planwert 2025 80.000,00 €). Der Planansatz für die Heizkosten kann aufgrund des Austausches der Heizungen auf 10.000,00 € gesenkt werden (Vorjahr 15.000,00 €).

Für die Unterhaltung der baulichen und maschinellen Anlagen, das Rohrnetz und die Hausanschlüsse inklusive Tausches der Wasserzähler werden auf 210.000,00 € (Vorjahr 200.000,00 €) eingesetzt. Im Jahr 2026 müssen ca. 702 Zähler getauscht werden (Im Jahr 2025 ca. 639 Wasserzähler).

Die Aufwendungen für die Hilfs- und Betriebsstoffe für die Wassergewinnung bleiben unverändert 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 280.000,00 € (Vorjahr 250.000,00 €) eingesetzt. Dieses beinhaltet die Reparaturen der Wasserleitungen.

Zu den Aufwendungen für bezogene Leistungen zählen wie in den Vorjahren, die Wasseruntersuchungskosten mit 25.000,00 €, Die Unterhaltung der Kraftfahrzeuge incl. Fahrtkostenerstattungen bleiben unverändert bei 25.000,00 €, die Leistungen des Bauhofes für das Wasserwerk bleiben unverändert bei 10.000,00 €.

Personalaufwand

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

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 Wasserkoooperation (Landwirtschaft/Wasserwirtschaft) weiterhin umfangreich in Anspruch genommen wird, werden für das Jahr 2026 insgesamt 58.000,00 € eingeplant. Die geleisteten Entschädigungszahlungen werden mit dem Wasserentnahmeentgelt verrechnet.

Aufgrund der Klimaveränderung sind die Entschädigungszahlungen an die Landwirtschaft schwierig einzuschätzen. Für das Jahr 2026 wird ein Betrag von 10.000,00 € 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

Aufgrund der neuen Zinsentwicklung werden 15.000 € Zinserträge eingeplant.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Zinsen für Fremddarlehen)

Zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine Zinszahlungen zu planen.

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Für das Wirtschaftsjahr 2026 werden für Körperschaft- und Gewerbesteuer 36.000€ eingeplant. (Vorjahr 29.500,00 €)

Sonstige Steuern

Diese Position beinhaltet die Grundsteuer und die Kraftfahrzeugsteuer. Der Wert erhöht sich auf 6.000,00€ (Vorjahr 4.800 €).

Wasserwerk Gemeinde Stemmwede

Erfolgsplan 2026

Bezeichnung	IST 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029
+ Umsatzerlöse	1.646.404	1.824.700	1.842.100	1.896.700	1.952.800	2.010.750
+ sonstige betriebliche Erträge	93.853	38.316	85.743	43.056	44.056	45.056
Summe Erträge	1.740.258	1.863.016	1.927.843	1.939.756	1.996.856	2.055.806
./. Materialaufwand						
- Aufwand für Hilfs- und Betriebsstoffe	288.525	330.300	345.300	354.300	363.570	373.117
- Aufwand für bezogene Leistungen	257.409	320.000	340.000	354.750	370.223	386.453
./. Personalaufwand davon						
- Dienstbezüge und Entgelte	390.132	396.705	386.000	401.780	419.461	434.562
- Soziale Abgaben und Aufwendungen	125.743	120.100	119.500	123.818	129.010	133.133
./. Abschreibungen	265.690	260.560	278.710	321.060	349.900	364.680
./. sonstige betriebliche Aufwendungen	289.549	328.900	335.100	340.095	345.272	350.639
+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-22.301	-10.000	-18.000	-17.000	-17.000	-17.000
./. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
./. Steuern vom Einkommen und Ertrag	40.630	29.500	36.000	11.000	5.000	4.000
./. sonstige Steuer	5.315	4.800	6.000	6.000	6.000	6.000
Summe Aufwendungen	1.640.693	1.780.865	1.828.610	1.895.803	1.971.436	2.035.583
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	99.565	82.151	99.233	43.953	25.420	20.223

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 1.305.000,00 € zur Verfügung gestellt.

Davon entfallen 350.000,00 € auf Erweiterungen/Sanierung des Leitungsnetzes (u. a. Austausch alter Guss- und PVC Leitungen gegen eine PEHD Leitung, Hydranten und Schieberkreuzen inkl. Materialkosten, Herstellung von Hausanschlüssen).

Für Neuanschaffungen werden 120.000,00 € eingeplant, mit denen folgende Projekte umgesetzt werden sollen. Erneuerung der Dosierstation zur Eisenschlammfällung (WW Dielingen), Erneuerung der Spülwasserpumpe (WW Dielingen), Ersatzpumpe Reinwasserpumpe (WW Dielingen), Trübungssonde (WW Dielingen), Erneuerung Einzäunungen (beide Wasserwerke), Neuanschaffung Brunnenpumpen (WW Destel), Luftentfeuchter (WW Destel).

Um Grundstücke für neue Brunnen zu erwerben, werden fortlaufend 25.000,00 € eingeplant.

Für die Maßnahme des Zwischenbehälter in Dielingen sind 100.000,00 € im Jahr 2026 eingeplant. Die Maßnahme wird über mehrere Jahre geplant, mit einem Gesamtvolumen von 750.000,00 €.

Für den Neubau von Hauptleitungen (altes Versorgungsnetz) im gesamten Versorgungsgebiet, werden im Jahr 2026 400.000,00 € eingeplant.

Vermögensplan Wasserwerk Gemeinde Sternwede 2026

Bezeichnung	Planung				Planung			
	2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027
<u>Einnahmen - Mittelherkunft</u>								
Abschreibungen	635.000,00	1.305.000,00	1.195.000,00	1.445.000,00	1.195.000,00			
Anschlussbeträge / Zuwendungen	260.560,00	278.710,00	321.060,00	349.900,00	364.680,00			
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen / erh. Tilgung	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00			
Darlehensaufnahmen /Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	242.289,50	877.057,00	779.987,00	1.019.679,50	760.097,50			
Umschuldungen	82.150,50	99.233,00	43.953,00	25.420,50	20.222,50			
Liquiditätsvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<u>Ausgaben - Mittelverwendung</u>								
Investitionsmaßnahmen	635.000,00	1.305.000,00	1.195.000,00	1.445.000,00	1.195.000,00			
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 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Erweiterungen/Sanierung Anschlüsse und Leitungen	300.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Neuanschaffungen	100.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Erneuerungen Rohrleitungen WW Dielingen	25.000,00	0,00			
Grundstückserwerb	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Spülpumpe entfernen - Treppe Abmauerung	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
Filterrenovierung	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischenbehälter Dielingen inkl. Filter	50.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Neubau Brunnen Destel	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
Erneuerung Spülpumpe Dielingen	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Neukauf Opel Vivaro	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Übernahme Mercedes Leasing	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sanierung Filterhalle Dielingen	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
Neubau Hauptleitung		400.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Summe	635.000,00	1.305.000,00	1.195.000,00	1.445.000,00	1.195.000,00

Stellenübersicht 2026
 "Eigenbetrieb Wasserwerk"
 - Tariflich Beschäftigte -

	Entgeltgruppen nach TVöD														Summe		
	EG1	EG2	EG3	EG4	EG5	EG6	EG7	EG8	EG9a	EG9b	EG9c	EG10	EG11	EG12		EG13	EG14
Eigenbetrieb Wasserwerk						3,03	2,13	0,25	0,55	0,44				0,60		0,10	7,09

Stellenübersicht 2027
 "Eigenbetrieb Wasserwerk"
 - Tariflich Beschäftigte -

	Entgeltgruppen nach TVöD														Summe		
	EG1	EG2	EG3	EG4	EG5	EG6	EG7	EG8	EG9a	EG9b	EG9c	EG10	EG11	EG12		EG13	EG14
Eigenbetrieb Wasserwerk						3,03	2,13	0,25	0,55	0,44				0,60		0,10	7,09

Ergebnisplan Wasserwerk

Zeile	Bezeichnung kurz	Bzg.	IST 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029
4200	Erlöse Energie	EUR	261,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4300	Verbrauch Wasser	EUR	1.523.309,46 €	1.560.400,00 €	1.560.000,00 €	1.614.600,00 €	1.670.500,00 €	1.728.450,00 €
4301	Grundgebühr Wasser	EUR	77.547,33 €	238.000,00 €	235.000,00 €	235.000,00 €	235.000,00 €	235.000,00 €
4303	Verbr.Wasser Vorjahr	EUR	-2.247,66 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €	100,00 €
4304	Grundgebühr Vorjahr	EUR	25,20 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €	100,00 €
4337	Erlöse aus L. § 13 b	EUR	0,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4400	Erlöse Nebengeschäfte	EUR	35.802,07 €	18.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €
4401	Erlöse Benutzung WZ	EUR	9.136,50 €	6.500,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €
4510	Erlöse Abfallwert	EUR	2.569,30 €	1.500,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
4820	aktivierte Eigenleistung	EUR	6.095,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
4830	sonst. betriebl. Ertr	EUR	88,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4832	sonst. betriebl. Ertr	EUR	7.323,66 €	5.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
4836	Erlöse Energie	EUR	0,00 €	0,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
4844	Auflsg.Sonderposten HA	EUR	23.256,33 €	22.015,50 €	25.256,00 €	26.256,00 €	27.256,00 €	28.256,00 €
4849	Erlöse Anlagenverkauf	EUR	0,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4923	Herabsetzung EWB	EUR	7.435,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4930	Erträge Aufl. Rückstellung	EUR	2.730,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4935	Erträge Auflsg. KAG	EUR	40.420,68 €	0,00 €	43.687,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4960	Periodenfremde Erträ	EUR	900,69 €	3.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
4970	Versicherungsentschäd	EUR	5.603,16 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4980	Investitionszuschüsse	EUR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Gesamtleistung	EUR	1.740.257,51 €	1.863.015,50 €	1.927.843,00 €	1.939.756,00 €	1.996.856,00 €	2.055.806,00 €
5001	Strom	EUR	136.192,94 €	80.000,00 €	90.000,00 €	92.700,00 €	95.481,00 €	98.345,00 €
5002	Heizung, Wasser	EUR	8.207,83 €	15.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
5003	Unterhaltungsmateria	EUR	192.687,34 €	200.000,00 €	210.000,00 €	216.300,00 €	222.789,00 €	229.472,00 €
5004	RHB	EUR	29.641,94 €	38.000,00 €	38.000,00 €	38.000,00 €	38.000,00 €	38.000,00 €
5005	Veränderung Vorräte	EUR	-75.111,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5006	Wasser	EUR	318,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
5736	erh. Skonti	EUR	-3.411,62 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €
	Aufwand für Hilfs- u. Betriebsstoffe	EUR	288.525,39 €	330.300,00 €	345.300,00 €	354.300,00 €	363.570,00 €	373.117,00 €
5900	Fremdleistungen	EUR	199.517,63 €	250.000,00 €	280.000,00 €	294.000,00 €	308.700,00 €	324.135,00 €
5901	Wasseruntersuchung	EUR	19.367,40 €	30.000,00 €	25.000,00 €	25.750,00 €	26.522,50 €	27.318,00 €
5902	Unterhaltung Kfz	EUR	27.237,30 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
5903	Entsorg. Eisenschlam	EUR	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5904	Bauhofleistungen	EUR	11.287,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
5905	Wasserkataster	EUR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Aufwand für bezogene Leistungen	EUR	257.409,33 €	320.000,00 €	340.000,00 €	354.750,00 €	370.222,50 €	386.453,00 €
6010	Entgelt tarif. Besch	EUR	421.950,72 €	396.705,00 €	386.000,00 €	401.780,00 €	419.461,00 €	434.562,00 €
6011	ATZ Aufwendungen	EUR	-31.818,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6110	Beitr. SozVersicheru	EUR	91.932,16 €	87.980,00 €	88.000,00 €	91.548,00 €	95.320,00 €	98.070,00 €
6120	Beitr. Berufsv.	EUR	1.399,33 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.552,50 €
6150	Beiträge Versorgung	EUR	32.411,67 €	30.620,00 €	30.000,00 €	30.770,00 €	32.190,00 €	33.510,00 €
	Personalaufwand	EUR	515.875,38 €	516.805,00 €	505.500,00 €	525.598,00 €	548.471,00 €	567.694,50 €
6220	AfA auf Sachanlagen	EUR	265.689,70 €	260.560,00 €	278.710,00 €	321.060,00 €	349.900,00 €	364.680,00 €
6304	sonst. betriebl. Auf	EUR	14,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
6306	Verwaltungskostenbei	EUR	64.800,00 €	64.700,00 €	54.200,00 €	55.300,00 €	56.400,00 €	57.500,00 €
6330	Reinigung	EUR	6.311,46 €	5.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
6340	Abgaben betr. Grundb	EUR	201,44 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
6400	Versicherungen	EUR	39.604,58 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €
6405	Versich. f. Gebäude	EUR	3.295,31 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
6420	Beiträge	EUR	367,20 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
6421	Koop. LWK/Wasserentnahme	EUR	52.572,26 €	58.000,00 €	58.000,00 €	58.000,00 €	58.000,00 €	58.000,00 €
6422	Entschädigungen	EUR	8.475,93 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
6423	Wasserentnahme	EUR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6470	Rep./Instandh. Anlage	EUR	17.783,63 €	55.000,00 €	65.000,00 €	68.250,00 €	71.663,00 €	75.246,00 €
6475	Zuführung KAG	EUR	0,00 €	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	3.779,86 €	3.800,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
6560	Mietleasing Kfz	EUR	10.801,08 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
6650	Reisekosten	EUR	3.601,83 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
6800	Porto	EUR	11.450,39 €	7.500,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
6805	Telefon	EUR	4.304,91 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.635,00 €	4.774,00 €	4.917,00 €
6815	Bürobedarf	EUR	443,33 €	1.500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
6816	EDV-Kosten	EUR	15.647,59 €	15.000,00 €	17.000,00 €	17.510,00 €	18.035,00 €	18.576,00 €
6820	Fachliteratur	EUR	0,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €

6821	Fortbildungskosten	EUR	150,00 €	5.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
6822	Arbeits-Schutzkleidung	EUR	353,52 €	6.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
6825	Beratungs- und Gutachterkos	EUR	8.281,63 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
6827	Abschluss-Prüfungsko	EUR	8.250,10 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
6845	Werkzeuge und Kleingeräte	EUR	0,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
6855	NK Geldverkehr	EUR	905,26 €	1.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
6859	Aufwand Abraum/Abfall	EUR	471,18 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
6895	Anlagenabgang AV	EUR	7,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
6923	Einstellung in EWB	EUR	24.632,31 €	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	3.043,52 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendung		EUR	289.549,32 €	328.900,00 €	335.100,00 €	340.095,00 €	345.272,00 €	350.639,00 €
7110	Sonstiger Zinsertrag	EUR	-22.300,76 €	-10.000,00 €	-15.000,00 €	-14.000,00 €	-14.000,00 €	-14.000,00 €
7113	Zinsen Festgeld	EUR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7119	Zinserträge verb.Unternehme	EUR	0,00 €	0,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €
7300	nicht abzugsf.Nebenleistunge	EUR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zinsergebnis		EUR	-22.300,76 €	-10.000,00 €	-18.000,00 €	-17.000,00 €	-17.000,00 €	-17.000,00 €
7600	Körperschaftsteuer	EUR	21.394,00 €	15.900,00 €	19.500,00 €	6.000,00 €	3.000,00 €	2.500,00 €
7610	Gewerbesteuer	EUR	19.235,50 €	13.600,00 €	16.500,00 €	5.000,00 €	2.000,00 €	1.500,00 €
Steuern vom Einkommen u. Ertrag		EUR	40.629,50 €	29.500,00 €	36.000,00 €	11.000,00 €	5.000,00 €	4.000,00 €
7680	Grundsteuer	EUR	3.637,80 €	3.500,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
7685	Kfz-Steuer	EUR	1.676,87 €	1.300,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
Sonstige Steuern		EUR	5.314,67 €	4.800,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
7997	Gesamtkosten	EUR	1.640.692,53 €	1.780.865,00 €	1.828.610,00 €	1.895.803,00 €	1.971.435,50 €	2.035.583,50 €
7999	VORL. ERGEBNIS	EUR	99.564,98 €	82.150,50 €	99.233,00 €	43.953,00 €	25.420,50 €	20.222,50 €