WIRTSCHAFTSPLAN

des

**WASSERBESCHAFFUNGSVERBANDES
SASSENBERG - VERSMOLD - WARENDORF**

für das

WIRTSCHAFTSJAHR

2020

- A) Erfolgsplan
- B) Vermögensplan
- C) Stellenübersicht
- D) Erläuterungen zum Erfolgsplan
- E) Erläuterungen zum Vermögensplan
- F) Finanzplanung

A) ERFOLGSPLAN 2020

	Planansatz 2020 €		Planansatz 2019 €		Ist - Ergebnis 2018 €	
1. Umsatzerlöse	2.178.300		2.107.600		2.174.397,90	
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0		1.000		0,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.000</u>	2.179.300	<u>1.000</u>	2.109.600	<u>42.580,38</u>	2.216.978,28
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.038.700		999.000		1.029.005,91	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>208.000</u>	1.246.700	<u>206.000</u>	1.205.000	<u>96.389,83</u>	1.125.395,74
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	208.000		200.000		204.841,01	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>57.000</u>	265.000	<u>50.000</u>	250.000	<u>59.237,96</u>	264.078,97
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	260.000		260.000		249.427,00	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>403.100</u>	2.174.800	<u>390.100</u>	2.105.100	<u>572.736,46</u>	2.211.638,17
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0		0		0,00	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0</u>		<u>0</u>		<u>760,37</u>	
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	4.500		4.500		4.579,74	
11. Sonstige Steuern	<u>4.500</u>		<u>4.500</u>		<u>4.579,74</u>	
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u>0</u>		<u>0</u>		<u>0,00</u>	

B) VERMÖGENSPLAN 2020

Einnahmen (Deckungsmittel)	€	Ausgaben	€
I. Abschreibungen	260.000	<u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
II. Kredite	0	<u>II. Grundstücke und Gebäude</u>	
		- Erwerb von Grundstücken	80.000
		- Elektroverteilung Schaltraum	15.000
		<u>III. Wassergewinnungs- und -bezugsanlagen</u>	
		- Ersatz von Förderbrunnen	100.000
		- Ersatz von Förderpumpen	5.000
		<u>IV. Aufbereitungsanlage</u>	
		- Absperrklappen	20.000
		<u>V. Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	
		- Ersatzinvestitionen bzw. kleinere Anschaffungen	30.000
		- Druckminderer Übergabeschacht Versmold	10.000
		<u>VI. Tilgungsdienst</u>	0
	<hr/> 260.000 <hr/>		<hr/> 260.000 <hr/>

Der Höchstbetrag der kurzfristigen Kassenkredite beträgt:

500.000 €

C)

Stellenübersicht

des Wasserbeschaffungsverbandes Sassenberg-Versmold-Warendorf

für das Wirtschaftsjahr 2020

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019
			2019	2020	
1	Betriebsleiter	10	1	1	1
2	Wassermeister / Handwerker	6	3 *	3 *	3 *
Gesamt			4	4	4

*) Ein Mitarbeiter ist an die Stadt Versmold abgeordnet. Diese Personalkosten trägt die Stadt Versmold in vollem Umfang. Seine Stelle wird deshalb nicht mehr in dieser Stellenübersicht berücksichtigt.

D) Erläuterungen zum Erfolgsplan

Pos. 1: Umsatzerlöse

Die Position beinhaltet die Miet- und Pachterträge sowie Erlöse aus der Wasserabgabe an die Verbandsmitglieder.

Erwartete Absatzmengen:	Sassenberg	800.000 m ³
	Versmold	1.500.000 m ³
	Warendorf	<u>700.000 m³</u>
		<u>3.000.000 m³</u>

Vorläufiger Abgabepreis:	Gesamtaufwand	2.179.600 €
	./.. Miet- + Pachterträge	10.000 €
	./.. sonstige Erträge	<u>1.000 €</u>
		2.168.300 €

$$2.168.300 \text{ €} : 3.000.000 \text{ m}^3 = 0,72277 \text{ €/m}^3$$

gerundet: 0,72 €/m³

Pos. 2: Sonstige betriebliche Erträge (1.000 €)

In diesem Ansatz sind sonstige Erträge, die nicht den Umsatzerlösen zuzuordnen sind, enthalten.

Pos 3: Materialaufwand (1.246.700 €)

- a) Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren enthalten (1.038.700 €):
- Wasserbezug von der Wasserversorgung Beckum
(ca. 870.000 m³ x 0,930 €/m³) 810.000 €
 - Strombezug für das Wasserwerk und die Übergabeschächte 172.000 €
 - Entgeltzahlung an die Wasserversorgung Beckum
für die Sicherstellung der Notversorgung 21.700 €
 - Material für die Wasseraufbereitung 10.000 €
 - sonstiges Material
(u.a. Materialaufwand für Instandhaltungsarbeiten, Kosten
für Kraftstoffe, Kleinwerkzeuge, Ersatzteile, Dienst- und
Schutzkleidung usw.) 25.000 €
- b) Hier sind Aufwendungen für Fremdleistungen ausgewiesen (208.000 €):
- Reinigung der Absetzbecken 60.000 €
(In Abständen von 3 bis 4 Jahren, zuletzt 2016, sind diese Becken zu
reinigen und der angesammelte Schlamm ist zu entsorgen)
 - Regenerierung von 6 Brunnen 35.000 €
(Bisher wurden jährlich 5 Brunnen regeneriert. Außerdem
hat die ausführende Firma Preisanhebungen vorgesehen)
 - Reinigung weiterer Rohwasserleitungen 0 €
 - Unterhaltung der Maschinen und maschinellen Anlagen
(Wasseraufbereitungsanlagen und Notstromaggregat) 12.000 €
 - Wasseruntersuchungen 12.000 €
 - Pachtzahlungen 45.000 €
 - Unterhaltung des Grundstücks und der Gebäude 25.000 €
(u.a. Austausch von Fenstern im Verwaltungsgebäude 20.000 €)
 - Chlorgasanlage 3.000 €
 - Unterhaltung der Schachtbauwerke und des Rohrnetzes 10.000 €
(zahlreiche Leitern in Schachtbauwerken sind aus sicherheits-
technischen Gründen auszutauschen)
 - Unterhaltung Fuhrpark 5.000 €
 - Unterhaltung sonstiger Anlagen 1.000 €

Pos. 4: Personalaufwand (265.000 €)

Der Ansatz beinhaltet den gesamten Personalaufwand (Entgelt und soziale Abgaben sowie Altersversorgung). Im Jahr 2020 wird eine Stelle im Rahmen einer Personalgestellung von der Stadt Vermold vollständig erstattet. Der Personalaufwand wird somit für die vier Mitarbeiter ausgewiesen, die auch für den Wasserbeschaffungsverband aktiv tätig sind.

Pos. 5: Abschreibungen (260.000 €)

Der voraussichtliche Abschreibungsaufwand ist nach den Grundsätzen der Vorjahre ermittelt worden. Das Anlagevermögen wird linear abgeschrieben.

Anlagegegenstand	Anschaffungsjahr	Nutzungsdauer
Bauliche Anlagen z.B. Filterhalle, Reinwasserbehälter, Rohwasserleitung, Absetzbecken, Betriebsgebäude	1982	50 Jahre
Spülschächte der Rohwasserleitung	1995	40 Jahre
Rohrnetz	1982 – 1985	40 Jahre
Beschichtung der Reinwasserbehälter	2009	22 Jahre
Elektronische Mess- und Steuerungstechnik	2007	20 Jahre
Pleuger Unterwasserpumpen	div.	10 - 12 Jahre
Förderbrunnen	div.	12 Jahre
10 KV – Schaltanlage	2017	20 Jahre

Die erwirtschafteten Abschreibungen stehen als Eigenmittel zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplanes zur Verfügung.

Pos. 6: Sonstige betriebliche Aufwendungen (403.100 €)

In diesem Posten sind alle Aufwendungen des gewöhnlichen Geschäftsbetriebes ausgewiesen:

- Aufwuchs- und Ertragsausfallentschädigungen	130.000 €
- Kosten der Kooperation mit der Landwirtschaft	48.000 €
- Maßnahmen innerhalb des Spezialpakets im Rahmen der Kooperation	42.000 €
- Wasserentnahmeentgelt	0 €
- Gutachter- und Beratungskosten	60.000 €
- Entschädigungsleistungen	44.000 €
- Verwaltungskostenbeitrag	38.000 €
- Versicherungsprämien	15.000 €
- Telefongebühren und Miete für Telefonanlage	1.500 €
- Geschäftsbedarf	2.000 €
- Aus- und Fortbildung	5.000 €
- Prüfungskosten	9.600 €
- ökologische Aufwertung	3.000 €
- außerdem Gebühren, Wegstreckenentschädigung, Mitgliedsbeiträge, Aufwendungen für Verbandsversammlung usw.	5.000 €

Anmerkung:

- Wasserentnahmeentgelt (0 €) in Verbindung mit
 - Maßnahmen innerhalb des Spezialpakets im Rahmen der Kooperation mit der Landwirtschaft (42.000 €)
 - Kooperation mit der Landwirtschaft (48.000 €)
 - Pachtzahlungen (45.000 €)
 - Entschädigungsleistungen (44.000 €)

Die Bezirksregierung Düsseldorf hat der Anrechnung von Ausgaben zur Erhaltung der Wasserqualität zugestimmt. Insbesondere sind hier Zahlungen für Pachten (siehe Materialaufwand) und Entschädigungsleistungen zu nennen, die eine intensive Düngung und Bewirtschaftung landwirtschaftlich genutzter Flächen im Wassereinzugsbereich ausschließen. Aber auch die Zahlungen im Rahmen des Spezialpakets aus der Kooperation mit der Landwirtschaft finden hier Berücksichtigung. Somit wird für das Wasserentnahmeentgelt kein Ansatz gebildet.

- Gutachter- und Beratungskosten (60.000 €)

Diese Position beinhaltet Gutachtertätigkeiten zur Ermittlung der land- und forstwirtschaftlichen Entschädigungen, die auch die hydrogeologischen Gegebenheiten im Wassergewinnungsgebiet einschließen.

Für die Beantragung der Stromsteuererstattung ist die Fortführung eines Energie- oder eines Umweltmanagementsystems nachzuweisen

- ökologische Aufwertung (3.000 €)

Es sollen heimische Gehölze auf den Grundstücken des Wasserbeschaffungsverbandes gepflanzt werden, um Sturmschäden und Trockenschäden zu beseitigen und die Biodiversität zu fördern. Zusätzlich sollen Impulse für eine grundwasserschonende, landwirtschaftliche Bewirtschaftung gesetzt werden. Flora und Fauna im Einzugsbereich des Wasserwerkes sollen ökologisch unterstützt werden. Gleichzeitig soll die Düngung möglichst weiter reduziert werden, ohne unerwünschten Pflanzen (z.B. Jakobskreuzkraut) Vorschub zu leisten.

Pos. 7: Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (0 €)

Aufgrund der anhaltenden Niedrigzinsphase wird nicht mit einem Zinsertrag für das Kassenguthaben bei der Stadtkasse Versmold gerechnet.

Pos. 8: Sonstige Steuern (4.500 €)

Zu den sonstigen Steuern zählen die Grundsteuer und die Kraftfahrzeugsteuer.

E) Erläuterungen zum Vermögensplan

Einnahmen (Deckungsmittel)

I. Abschreibungsmittel

lt. Pos. 6 des Erfolgsplans (260 T€)

II. Kredite

Eine Kreditneuaufnahme ist nicht vorgesehen.

Ausgaben

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

Keine Ausgaben vorgesehen

II. Grundstücke und Gebäude

1. Erwerb von Grundstücken (80 T€)

Im Rahmen der verfügbaren Abschreibungsmittel ist der Erwerb von Grundstücken eingeplant.

2. Erneuerung Elektroverteilung (15 T€)

Um den gestiegenen Anforderungen zur Erlangung der DIN ISO Norm 50001 Rechnung zu tragen, ist die Elektronik weiter aufzustocken, und alte, nicht mehr den anerkannten Regeln der Technik entsprechende Elektrotechnik auszutauschen.

III. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen

1. Ersatz von Förderbrunnen (100 T€)

Um die Investitionssumme zu reduzieren wird versucht, die alte Brunnenstube an den neuen Standort umzusetzen. Sollte sich dies nicht realisieren lassen, ist die gesamte veranschlagte Summe in Anspruch zu nehmen.

2. Ersatz von Förderpumpen (5 T€)

Hier werden insbesondere bewährte und energieeffiziente Pumpen eingesetzt.

3. Zwischenbecken für die Eisenausfällung (200 T€ in 2023)

Das vorhandene Becken, in dem die Ausfällung des Eisens mit Hilfe von Zugabe von Luft durchgeführt wird, ist sanierungsbedürftig. Die Sanierung setzt den Bau eines neuen Zwischenbeckens, in dem die Enteisung fortgesetzt werden kann, voraus. Somit werden die Betriebsabläufe nicht beeinträchtigt und die Wasserqualität bleibt erhalten.

IV. Aufbereitungsanlage

1. Austausch der Absperrklappen an den Vor- und Nachfiltern (20 T€)
Die Installation der bisherigen Klappen am Filtereingang der Vor- und Nachfilter hat sich bewährt, so dass weitere Absperrklappen eingebaut werden sollen.

V. Betriebs- und Geschäftsausstattung

1. Unvorhergesehene kleinere Investitionen und die Ergänzung von Geräten (30 T€)
2. Druckminderer Übergabeschacht Versmold (10 T€)
Zur Absicherung des Leitungsdrucks im Versmolder Versorgungsbereich ist im Übergabeschacht „Versmold“ ein Druckminderer neu einzubauen. Dieser soll im Falle eines Ausfalls des Drucksensors den Leitungsdruck von 6 bar dauerhaft halten. So wird der Überdruck in einer Leitung begrenzt und die Betriebssicherheit im Netz dauerhaft gewährleistet.

VI. Tilgungsdienst

Der Wasserbeschaffungsverband Sassenberg-Versmold-Warendorf hat keine laufenden Kreditfinanzierungen, so dass eine planmäßige Tilgungsleistung nicht anfällt.

F) Finanzplanung für die Wirtschaftsjahre 2019 bis 2023

Entwicklung der Ausgaben und Deckungs- mittel des Vermögensplans	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
Ausgaben					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
- " Software "	0	0	0	0	0
II. Grundstücke und Gebäude					
- Erwerb von Grundstücken	25.000	80.000	137.000	187.000	0
- Elektroverteilung Schaltraum	10.000	15.000	0	0	0
III. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen					
- Ersatz von Förderbrunnen	100.000	100.000	100.000	0	0
- Reinwasserpumpe	30.000	0	0	0	0
- Ersatz von Förderpumpen	5.000	5.000	3.000	3.000	5.000
- Neubau eines zusätzlichen Zwischenbeckens	0	0	0	0	200.000
IV. Wasseraufbereitungsanlage					
- Absperrklappen	20.000	20.000	0	0	0
V. Betriebs- und Geschäftsausstattung					
- Ersatzinvestitionen bzw. kleinere Anschaffungen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
- Fahrzeug PKW	8.000	0	0	0	0
- Druckminderer Druckmindererschacht Versmold	32.000	0	0	0	0
- Druckminderer Übergabeschacht Versmold	0	10.000	0	0	0
VI. Tilgungsdienst					
- planmäßige Tilgung	0	0	0	0	0
	260.000	260.000	270.000	220.000	235.000
Einnahmen (Deckungsmittel)					
I. Abschreibungen	260.000	260.000	270.000	220.000	220.000
II. Kredite / Inanspruchnahme liquider Mittel	0	0	0	0	15.000
	260.000	260.000	270.000	220.000	235.000