

WIRTSCHAFTSPLAN

DES

WASSERBESCHAFFUNGSVERBANDES

SASSENBERG - VERSMOLD - WARENDORF

FÜR DAS

WIRTSCHAFTSJAHR

2021

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

A) ERFOLGSPLAN 2021

	Planansatz 2021 €		Planansatz 2020 €		Ist - Ergebnis 2019 €	
1. Umsatzerlöse	2.228.700		2.178.300		2.201.372,14	
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.000</u>	2.229.700	<u>1.000</u>	2.179.300	<u>24.704,44</u>	2.226.076,58
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.073.200		1.038.700		1.078.171,23	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>145.000</u>	1.218.200	<u>208.000</u>	1.246.700	<u>134.260,30</u>	1.212.431,53
4. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	222.000		208.000		199.643,82	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>63.000</u>	285.000	<u>57.000</u>	265.000	<u>59.799,49</u>	259.443,31
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	274.000		260.000		250.177,00	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>446.500</u>	2.223.700	<u>403.100</u>	2.174.800	<u>498.348,33</u>	2.220.400,17
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>1.200</u>		<u>0</u>		<u>1.028,92</u>	
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	4.800		4.500		4.647,49	
9. Sonstige Steuern	<u>4.800</u>		<u>4.500</u>		<u>4.647,49</u>	
10. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u><u>0</u></u>		<u><u>0</u></u>		<u><u>0,00</u></u>	

B) VERMÖGENSPLAN 2021

Einnahmen (Deckungsmittel)	€	Ausgaben	€
I. Abschreibungen	274.000	<u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	0
II. Kredite / liquide Mittel	62.000	<u>II. Grundstücke und Gebäude</u>	
		- Erwerb von Grundstücken	0
		<u>III. Wassergewinnungs- und -bezugsanlagen</u>	
		- Ersatz von Förderbrunnen	300.000
		- Ersatz von Förderpumpen	6.000
		<u>V. Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	
		- Ersatzinvestitionen bzw. kleinere Anschaffungen	30.000
		<u>VI. Tilgungsdienst</u>	0
	<u>336.000</u>		<u>336.000</u>

Der Höchstbetrag der kurzfristigen Kassenkredite beträgt: 500.000 €

C)

Stellenübersicht

des Wasserbeschaffungsverbandes Sassenberg-Versmold-Warendorf

für das Wirtschaftsjahr 2021

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020
			2020	2021	
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	1.550.000 m ³
	Warendorf	<u>700.000 m³</u>
		<u>3.050.000 m³</u>

Vorläufiger Abgabepreis:	Gesamtaufwand	2.229.700 €
	./. Miet- + Pachterträge	10.000 €
	./. sonstige Erträge	1.000 €
		2.218.700 €
	$2.218.700 \text{ €} : 3.050.000 \text{ m}^3 = 0,727443 \text{ €/m}^3$	
	<u>gerundet:</u>	<u>0,72 €/m³</u>

Pos 2: Sonstige betriebliche Erträge (1.000 €)

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

Pos 3: Materialaufwand (1.218.200 €)

a) Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren enthalten (1.073.200 €):

- Wasserbezug von der Wasserversorgung Beckum (ca. 920.000 m ³ x 0,94 €/m ³)	864.800 €
- Strombezug für das Wasserwerk und die Übergabeschächte (Einsparung u.a. durch neue Reinwasserpumpen)	150.000 €
- Entgeltzahlung an die Wasserversorgung Beckum für die Sicherstellung der Notversorgung	20.400 €
- Material für die Wasseraufbereitung	10.000 €
- sonstiges Material (u.a. Materialaufwand für Instandhaltungsarbeiten, Kosten für Kraftstoffe, Kleinwerkzeuge, Ersatzteile, Dienst- und Schutzkleidung usw.)	28.000 €

b) Hier sind Aufwendungen für Fremdleistungen ausgewiesen (145.000 €):

- Reinigung der Absetzbecken Die Reinigung erfolgt alle 3-4 Jahre, zuletzt in 2020.	0 €
- Regenerierung von 6 Brunnen	35.000 €
- Reinigung von Rohwasserleitungen Während der Brunnenregenerierung wurde die Leitung mit gespült.	0 €
- Unterhaltung der Maschinen und maschinellen Anlagen (Wasseraufbereitungsanlagen und Notstromaggregat)	12.000 €
- Wasseruntersuchungen	12.000 €
- Pachtzahlungen	45.000 €
- Unterhaltung des Grundstücks und der Gebäude (u.a. Fortsetzung des Austausches von 4 Fenstern im Verwaltungstrakt)	25.000 €
- Chlorgasanlage	3.000 €
- Unterhaltung der Schachtbauwerke und des Rohrnetzes	10.000 €
- Unterhaltung Fuhrpark	2.000 €
- Unterhaltung sonstiger Anlagen	1.000 €

Pos. 4: Personalaufwand (285.000 €)

Der Ansatz beinhaltet den gesamten Personalaufwand (Entgelt und soziale Abgaben sowie Altersversorgung) der vier Mitarbeiter.

Pos. 5: Abschreibungen (274.000 €)

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 (446.500 €)

In diesem Posten sind alle Aufwendungen des gewöhnlichen Geschäftsbetriebes ausgewiesen:

<u>Kostenart</u>	<u>Plan 2021</u>
- Aufwuchs- und Ertragsausfallentschädigungen	160.000 €
- Kosten der Kooperation mit der Landwirtschaft	48.000 €
- Maßnahmen innerhalb des Spezialpakets im Rahmen der Kooperation	46.000 €
- Wasserentnahmeentgelt	0 €
- Gutachter- und Beratungskosten	60.000 €
- Entschädigungsleistungen	44.000 €
- Verwaltungskostenbeitrag	38.000 €
- Versicherungsprämien	16.000 €
- Telefongebühren	1.500 €
- Geschäftsbedarf / EDV	4.000 €
- Aus- und Fortbildung	12.000 €
- Prüfungskosten	10.000 €
- ökologische Aufwertung	3.000 €
- <u>außerdem</u> Gebühren, Wegstreckenentschädigung, Aufwendungen für Verbandsversammlung, Mitgliedsbeiträge usw.	4.000 €

Anmerkung:

- Wasserentnahmeentgelt (0 €) in Verbindung mit
- Maßnahmen innerhalb des Spezialpakets im Rahmen der Kooperation mit der Landwirtschaft (46.000 €)
- 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. Dieses dient gleichzeitig auch zur Erlangung der Norm ISO 50001 um mögliche Energieeinsparpotenziale zu erkennen und auszunutzen.

- ökologische Aufwertung (3.000 €)

Es 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 €) bzw.

Pos. 8: Zinsaufwendungen (1.200 €)

Aufgrund der anhaltenden Niedrigzinsphase wird nicht mit einem Zinsertrag für das Kassenguthaben bei der Stadtkasse Versmold gerechnet, stattdessen ist ein Verwarentgelt an die Bank zu leisten.

Pos. 9: Sonstige Steuern (4.800 €)

Zu den sonstigen Steuern zählen die Grundsteuer und die Kraftfahrzeugsteuer.

E) Erläuterungen zum Vermögensplan

Einnahmen (Deckungsmittel)

I. Abschreibungsmittel

lt. Pos. 6 des Erfolgsplans (274 T€)

II. Kredite / Inanspruchnahme liquider Mittel

Die Finanzierung der geplanten Investitionen kann über die vorhandenen liquide Mittel abgewickelt werden. Eine Kreditneuaufnahme ist nicht vorgesehen.

Ausgaben

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

Keine Ausgaben vorgesehen.

II. Grundstücke und Gebäude

Keine Ausgaben vorgesehen.

III. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen

1. Ersatz von Förderbrunnen (300 T€)

Die Regenerierung von 6 Brunnen im Jahr 2020 hat gezeigt, dass bei 2 Brunnen die technisch zu erwartende Förderleistung erreichen werden kann. Deshalb sollen in 2021 die Brunnen 10 und 12 aufgegeben werden und dafür neue gebohrt werden. Außerdem soll, sofern zulässig, ein 13. Förderbrunnen gebohrt werden.

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 (6 T€)

Bei den neuen Brunnen sollen auch neue Pumpen eingesetzt werden. 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.

V. Betriebs- und Geschäftsausstattung

1. Unvorhergesehene kleinere Investitionen und die Ergänzung von Geräten (30 T€)

VI. Tilgungsdienst

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

F) Finanzplanung für die Wirtschaftsjahre 2020 bis 2024

Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €
Ausgaben					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
- " Software "	0	0	0	0	0
II. Grundstücke und Gebäude					
- Erwerb von Grundstücken	80.000	0	96.000	10.000	111.000
- Elektroverteilung Schaltraum	15.000	0	0	0	0
III. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen					
- Ersatz von Förderbrunnen	100.000	300.000	100.000	100.000	100.000
- Reinwasserpumpe	0	0	0	0	0
- Ersatz von Förderpumpen	5.000	6.000	3.000	6.000	6.000
- Neubau eines zusätzlichen Zwischenbeckens	0	0	0	200.000	0
IV. Wasseraufbereitungsanlage					
- Absperrklappen	20.000	0	0	0	0
V. Betriebs- und Geschäftsausstattung					
- Ersatzinvestitionen bzw. kleinere Anschaffungen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
- Druckminderer Übergabeschacht Versmold	10.000	0	0	0	0
VI. Tilgungsdienst					
- planmäßige Tilgung	0	0	0	0	0
	260.000	336.000	229.000	346.000	247.000
Einnahmen (Deckungsmittel)					
I. Abschreibungen	260.000	274.000	229.000	240.000	247.000
II. Kredite / Inanspruchnahme liquider Mittel	0	62.000	0	106.000	0
	260.000	336.000	229.000	346.000	247.000