

WIRTSCHAFTSPLAN



Aufgestellt:

Spenge, den 12.11.2021

Dumcke

(Bürgermeister)

Inhaltsverzeichnis

1.	Erläuterungen	3
2.	Investitionen	9
3.	Erfolgsplan	10
4.	Teilhaushalt Kostenstelle 10000 Abwasser Erfolgsplan Abwasser	11
5.	Teilhaushalt Kostenstelle 20000 Stadtentwicklung Erfolgsplan Stadtentwicklung	12
6.	Teilhaushalt Kostenstelle 30000 Infrastruktur Erfolgsplan Infrastruktur	13
7.	Vermögens- und Finanzplan	14
8.	Teilhaushalt Kostenstelle 10000 Abwasser Vermögens- und Finanzplan Kostenstelle 10000 Abwasser	15
9.	Teilhaushalt Kostenstelle 20000 Stadtentwicklung Vermögens- und Finanzplan Kostenstelle 20000 Stadtentwicklung	16
10.	Teilhaushalt Kostenstelle 30000 Infrastruktur Vermögens- und Finanzplan Kostenstelle 30000 Infrastruktur	17
11.	Gebührenbedarfsberechnung	18
12.	Stellenübersicht	19



Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022

Allgemeines

Der Rat der Stadt Spence hat in seiner Sitzung am 28.11.1991 die Durchführung des Aufgabenbereichs "Abwasserbeseitigung" in Eigenbetriebsform gemäß § 88 Abs. 2 GO NW a.F. in Verbindung mit dem Runderlass des Innenministers und des Ministers für Umwelt-, Raumordnung und Landwirtschaft NW vom 03.01.1989 über die Erfüllung der Abwasserbeseitigungspflicht durch die Gemeinden und hierfür zulässige Organisationsformen ab 01.01.1992 beschlossen.

Rechtsgrundlage für die Aufstellung des Wirtschaftsplanes ist die Eigenbetriebsverordnung (EigVO) für das Land NRW.

Der Wirtschaftsplan besteht gemäß § 14 EigVO aus dem Erfolgsplan (§ 15), dem Vermögensplan (§ 16) und der Stellenübersicht (§ 17). Außerdem wurde zur besseren Übersicht zusätzlich zum Vermögensplan ein detaillierter Investitionsplan erstellt. Den Betriebszweigen „Abwasserbeseitigung“, „Infrastrukturvermögen“ und „Stadtentwicklung“ wurde dahingehend Rechnung getragen, dass für jede Sparte ein gesonderter Erfolgs- und Vermögensplan aufgestellt wurde. Die Sparte Stadtentwicklung soll zum 01.01.2022 um den Bereich der sonstigen Immobilien erweitert werden.

Gemäß § 18 EigVO i.V.m. § 84 GO für das Land NRW wurde der Wirtschaftsplan um eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung ergänzt. Diese besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans sowie der Zahlungsflüsse nach Jahren gegliedert. Ihr wurde ein Investitionsprogramm zugrunde gelegt.



Investitionsplan

Der Investitionsplan enthält für die Sparte „Abwasserbeseitigung“ die nach dem derzeitigen Stand des Abwasserbeseitigungskonzeptes vorgesehenen Maßnahmen sowie alle voraussehbaren und notwendigen sonstigen Neu- und Ersatzinvestitionen sowie kanaltechnische Erschließungsmaßnahmen. Die vorgesehenen Maßnahmen sind für das Wirtschaftsjahr 2022 mit einem Investitionsvolumen von insgesamt

1.431 TEUR veranschlagt. Der Betriebszweig „Infrastruktur“ weist ein Investitionsvolumen von 5.044 TEUR aus. Dieses beinhaltet im Wesentlichen den Ausbau und die Erhaltung von Straßen in Höhe von 2.655 TEUR, Maßnahmen des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) in Höhe von 1.630 TEUR, die Erweiterung/Umstellung der Straßenbeleuchtung in Höhe von 235 TEUR sowie die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung des Bauhofes in Höhe von 200 T€.

Das Investitionsvolumen der Sparte „Stadtentwicklung“ beläuft sich für 2022 auf 2.125 TEUR für den Ankauf von Grundstücken sowie den Neubau einer Kindertagesstätte.

Der Investitionsplan wurde um ein mittelfristiges Investitionsprogramm ergänzt.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Aufwendungen und Erträge, die im Wirtschaftsjahr 2022 anfallen. Die Ansätze wurden anhand der Jahresabschlusszahlen 2020 und der vorläufigen Zahlen des Jahres 2021 ermittelt.

Nachfolgend wird der wesentliche Inhalt bedeutender Positionen erläutert.

Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge

Diese Position setzt sich zusammen aus:

Abwasserbeseitigung

Benutzungsentgelte für Schmutz- u. Regenwasser	2.972 TEUR
Straßenentwässerung (innerbetr. Leistungsverrechnung)	272 TEUR
Auflösung von Anliegerbeiträgen	164 TEUR
Anteil Stadt Enger	160 TEUR
Grundstücksentwässerung	5 TEUR
Auflösung von Gebührenüberdeckungen (Vorjahre)	170 TEUR
	<u>3.743 TEUR</u>

Die Entgelte für Schmutz- und Oberflächenwasser wurden mit 3,87 €/m³ für Schmutzwasser sowie mit 0,66 €/m² für Oberflächenwasser ermittelt.



Infrastruktur

Betriebskostenzuschuss Stadt Spenge	2.500 TEUR
Auflösung Sonderposten	365 TEUR
Innerbetriebliche Verwaltungskostenerstattungen	108 TEUR
sonstige betriebliche Erträge	2 TEUR
	<hr/>
	2.975 TEUR
	<hr/>

Stadtentwicklung

Erlöse a.d.Veräußerung von Grundstücken	337 TEUR
Kostenerstattungen Flüchtlingsunterkünfte	321 TEUR
	<hr/>
	658 TEUR
	<hr/>

Materialaufwand

Der Materialaufwand beinhaltet im Wesentlichen die Aufwendungen für bezogene Waren sowie Wartung und Instandhaltung der Betriebsanlagen und setzt sich wie folgt zusammen:

Abwasserbeseitigung

Bewirtschaftungskosten	230 TEUR
Instandhaltung und Wartung	168 TEUR
Klärschlammverwertung	200 TEUR
Betriebskostenbeteiligung Kläranlage Bünde	75 TEUR
Betriebsmaterial und bezogene Waren	93 TEUR
Abwasserabgabe	35 TEUR
Sonstige bezogene Leistungen	108 TEUR
	<hr/>
	909 TEUR
	<hr/>

Infrastruktur

Straßenentwässerung (IBL)	272 TEUR
Straßenbleuchtung	155 TEUR
Instandsetzung/Instandhaltung	118 TEUR
Betriebsmaterial und bezogene Waren	159 TEUR
Fremdleistungen Maßarbeiter	65 TEUR
Bewirtschaftungskosten	14 TEUR
	<hr/>
	783 TEUR
	<hr/>



Stadtentwicklung

Abgänge der verkauften Grundstücke aus dem Umlaufvermögen	274 TEUR
Unterhaltungsaufwendungen zur Flüchtlingsunterbringung	188 TEUR
	<hr/>
	462 TEUR

Personalaufwand

Die im Wirtschaftsjahr 2022 kalkulierten Personalaufwendungen im tariflichen Bereich berücksichtigen den gegenwärtig gültigen Tarifabschluss.

Abschreibungen

Die Abschreibungen in Höhe von 2.672 TEUR betreffen mit 1.380 TEUR die Sparte Abwasserbeseitigung, mit 1.255 TEUR die Sparte Infrastruktur und mit 37 TEUR die Sparte Stadtentwicklung. Es wird ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Position beinhaltet im Wesentlichen Verwaltungskosten und zeigt folgende Zusammensetzung:

Abwasserbeseitigung

Verwaltungskostenumlagen	155 TEUR
Versicherungen	20 TEUR
Prüfungs- und Beratungskosten	13 TEUR
Leasingraten	11 TEUR
Geschäftsaufwendungen	14 TEUR
Unterstützungsleistungen Stadtwerke Herford	25 TEUR
Sonstige Aufwendungen	15 TEUR
	<hr/>
	253 TEUR



Infrastruktur

Verwaltungskostenumlagen	94 TEUR
Versicherungen	12 TEUR
Prüfungs- und Beratungskosten	6 TEUR
Leasingraten	39 TEUR
Geschäftsaufwendungen	14 TEUR
Sonstige Aufwendungen	22 TEUR
	<hr/>
	187 TEUR

Stadtentwicklung

Verwaltungskostenumlagen	15 TEUR
Mietaufwendungen	58 TEUR
Prüfungs- und Beratungskosten	2 TEUR
Sonstige Aufwendungen	4 TEUR
Abrisskosten Flüchtlingsunterkunft	30 TEUR
Versicherungen	4 TEUR
	<hr/>
	113 TEUR

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand in Höhe von 689 TEUR betrifft mit 440 TEUR die Sparte Abwasserbeseitigung, und mit 250 TEUR den Betriebszweig Infrastruktur und mit 1 TEUR die Sparte Stadtentwicklung. Die Zinsberechnungen wurden im Wesentlichen anhand von Zins- und Tilgungsplänen für die bestehenden Alt- und Neu-Darlehen ermittelt.



Jahresergebnis

Für das Geschäftsjahr 2022 wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 83 TEUR ausgewiesen. Geplant werden für die Sparte Abwasserbeseitigung ein Jahresüberschuss in Höhe von 260 TEUR, für die Sparte Stadtentwicklung ein Jahresüberschuss in Höhe von 43 TEUR und für die Sparte Infrastruktur ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 386 TEUR. Unter Berücksichtigung der Abführung der Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 260 TEUR an den allgemeinen Haushalt der Stadt ergibt sich eine Minderung des Eigenkapitals in Höhe von 344 TEUR.

Vermögens-/Finanzplan

Im Vermögensplan sind alle mit der Finanzierung zusammenhängenden Vorgänge des Wirtschaftsjahres 2022 ausgewiesen.

Der Finanzbedarf von insgesamt 11.596 TEUR setzt sich zusammen aus den vorgesehenen Investitionen, den planmäßigen Darlehenstilgungen, dem Abbau von Rückstellungen, der angesetzten Auflösung der Anliegerbeiträge und Sonderposten und der Abführung der Eigenkapitalverzinsung an den allgemeinen Haushalt der Stadt.

Zur Finanzierung des gesamten Finanzbedarfes von 11.596 TEUR sind nach Abzug der angesetzten Finanzierungsmittel aus

Abschreibungen	2.672 TEUR
Jahresergebnis	-83 TEUR
Fördermittel	2.713 TEUR

Kreditaufnahmen in Höhe von 6.294 TEUR erforderlich. Auf die Sparte Abwasserbeseitigung entfallen hierbei 1.535 TEUR, auf die Sparte Infrastruktur 2.807 TEUR und auf die Sparte Stadtentwicklung 1.942 TEUR.

Hinsichtlich des Jahresfehlbetrages wird auf die Erläuterungen zum Erfolgsplan verwiesen.

Zur Aufrechterhaltung der laufenden Zahlungsverpflichtungen bzw. für Dispositionszwecke wird die Inanspruchnahme von Kassenkrediten auf einen Höchstbetrag von 1,0 Mio. EUR festgesetzt.



Investitionen

Wirtschaftsbetrieb Spenge

Nr. Bezeichnung	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Abwasser				
A110301.03 Kanalsanierungen	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
A110301.04 Fortführung Kanalkataster	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
A110301.05 Herstellung von Hausanschlüssen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
A110301.06 Kanalplanungen	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
A110301.08 Maßnahmen Hochwasserschutz	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
A110301.15 Zaunanlage Regenbecken	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
A110301.10 Technik Kläranlage	25.000,00	25.000,00	25.000,00	40.000,00
A110301.11 Wasserrechtliche Einleitungen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
A110301.12 Pumpstationen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
A110301.13 Aktivierte Eigenleistungen	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
A110301.14 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge	35.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
A110301.16 Carport Kläranlage	30.000,00	0,00	0,00	0,00
A110301.18 Kanaltechnische Erschließungen	600.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
A110301.17 Beteiligung Klärschlammkooperation OWL	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
Summe Abwasser	1.431.000,00	841.000,00	816.000,00	821.000,00
Infrastruktur				
B010401.01 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge	199.500,00	66.000,00	8.500,00	8.500,00
G120101.01 Erwerb von Grundstücken	74.200,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
G120101.02 Sanierung Holzmasten	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
G120101.03 Verlängerung Gehwege	25.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
G120101.05 Ausbau Bürgerradweg Neuenkirchener Straße	250.000,00	0,00	0,00	0,00
G120101.15 Gehweg Neuenkirchener Straße Wallenbrück	75.000,00	0,00	0,00	0,00
G120101.20 Gehweg Neuenkirchener Straße Spenge Mitte	100.000,00	0,00	0,00	0,00
G120101.19 Erschließung Neuenkirchener Straße	265.000,00	250.000,00	0,00	0,00
G120101.16 Straßenendausbau am Lerchenweg	165.000,00	0,00	0,00	0,00
G120101.17 Gehweg Bündler Straße	50.000,00	0,00	0,00	0,00
G120101.18 Radwegeverbindung Martinsweg	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00
G120101.07 div. Maßnahmen Straßenerhaltungsmanagement	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
G120101.09 Maßnahmen ISEK	1.630.000,00	490.000,00	325.000,00	0,00
G120101.10 Straßenbeleuchtung	235.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
G120101.21 Anlehnbügel für Fahrräder	20.000,00	0,00	0,00	0,00
G120101.12 Aktivierte Eigenleistungen	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
Summe Infrastruktur	5.043.700,00	1.551.000,00	1.078.500,00	753.500,00
Stadtentwicklung				
S010204.01 Erwerb von Grundstücken zur Weiterveräußerung	620.500,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
S010502.02 Neubau Feuerwehrgerätehäuser	290.000,00	3.200.000,00	0,00	0,00
S010502.01 Neubau einer Kindertagesstätte	1.215.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe Stadtentwicklung	2.125.500,00	3.450.000,00	250.000,00	250.000,00
Summe Gesamtinvestitionen	8.600.200,00	5.842.000,00	2.144.500,00	1.824.500,00



Erfolgsplan

Wirtschaftsbetrieb Spenge

Nr.	Bezeichnung	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Umsatzerlöse	7.376.230,00	7.801.200,00	7.107.730,00	6.940.230,00
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen				
03	+ sonstige betriebliche Erträge				
04	Summe Erträge	7.376.230,00	7.801.200,00	7.107.730,00	6.940.230,00
05	Summe Materialaufwand	-2.154.700,00	-2.369.950,00	-1.901.200,00	-1.931.200,00
06	- Materialaufwand a)	-1.007.200,00	-1.252.450,00	-783.700,00	-783.700,00
07	- Materialaufwand b)	-1.147.500,00	-1.117.500,00	-1.117.500,00	-1.147.500,00
08	Summe Personalaufwendungen	-1.387.420,00	-1.419.071,00	-1.459.550,00	-1.502.871,00
09	- a) Löhne und Gehälter	-1.092.450,00	-1.117.601,00	-1.150.200,00	-1.185.021,00
10	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersv.	-294.970,00	-301.470,00	-309.350,00	-317.850,00
11	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.672.000,00	-2.672.000,00	-2.672.000,00	-2.672.000,00
12	- Sonstige betriebliche Aufwendungen	-552.994,00	-528.150,00	-534.250,00	-540.520,00
13	Summe betriebliche Aufwendungen	-6.767.114,00	-6.989.171,00	-6.567.000,00	-6.646.591,00
14	+ Finanzerträge				
15	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-689.600,00	-685.900,00	-677.100,00	-663.300,00
16	Finanzergebnis	-689.600,00	-685.900,00	-677.100,00	-663.300,00
18	Jahresergebnis nach Steuern	-80.484,00	126.129,00	-136.370,00	-369.661,00
19	- Sonstige Steuern	-2.630,00	-2.630,00	-2.630,00	-2.630,00
20	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-83.114,00	123.499,00	-139.000,00	-372.291,00
23	Jahresergebnis	-83.114,00	123.499,00	-139.000,00	-372.291,00



Erfolgsplan Abwasser

Wirtschaftsbetrieb Spenge

Nr.	Bezeichnung	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Umsatzerlöse	3.742.700,00	3.742.700,00	3.740.700,00	3.572.700,00
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Summe Erträge	3.742.700,00	3.742.700,00	3.740.700,00	3.572.700,00
05	Summe Materialaufwand	-909.500,00	-879.500,00	-879.500,00	-909.500,00
06	- Materialaufwand a)	-323.000,00	-323.000,00	-323.000,00	-323.000,00
07	- Materialaufwand b)	-586.500,00	-556.500,00	-556.500,00	-586.500,00
08	Summe Personalaufwendungen	-500.200,00	-510.300,00	-520.500,00	-530.800,00
09	- a) Löhne und Gehälter	-391.500,00	-399.400,00	-407.300,00	-415.400,00
10	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersv.	-108.700,00	-110.900,00	-113.200,00	-115.400,00
11	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.380.000,00	-1.380.000,00	-1.380.000,00	-1.380.000,00
12	- Sonstige betriebliche Aufwendungen	-252.750,00	-255.850,00	-259.550,00	-262.650,00
13	Summe betriebliche Aufwendungen	-3.042.450,00	-3.025.650,00	-3.039.550,00	-3.082.950,00
14	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-439.500,00	-439.500,00	-434.500,00	-424.500,00
16	Finanzergebnis	-439.500,00	-439.500,00	-434.500,00	-424.500,00
18	Jahresergebnis nach Steuern	260.750,00	277.550,00	266.650,00	65.250,00
19	- Sonstige Steuern	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
20	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	260.350,00	277.150,00	266.250,00	64.850,00
23	Jahresergebnis	260.350,00	277.150,00	266.250,00	64.850,00



Erfolgsplan Stadtentwicklung

Wirtschaftsbetrieb Spende

Nr.	Bezeichnung	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Umsatzerlöse	657.930,00	1.082.600,00	390.730,00	390.730,00
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Summe Erträge	657.930,00	1.082.600,00	390.730,00	390.730,00
05	Summe Materialaufwand	-462.200,00	-707.450,00	-238.700,00	-238.700,00
06	- Materialaufwand a)	-425.200,00	-670.450,00	-201.700,00	-201.700,00
07	- Materialaufwand b)	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00
08	Summe Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- a) Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersv.	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Bilanzielle Abschreibungen	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00
12	- Sonstige betriebliche Aufwendungen	-113.194,00	-83.450,00	-83.850,00	-85.120,00
13	Summe betriebliche Aufwendungen	-612.394,00	-827.900,00	-359.550,00	-360.820,00
14	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
16	Finanzergebnis	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
18	Jahresergebnis nach Steuern	45.036,00	254.200,00	30.680,00	29.410,00
19	- Sonstige Steuern	-1.730,00	-1.730,00	-1.730,00	-1.730,00
20	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	43.306,00	252.470,00	28.950,00	27.680,00
23	Jahresergebnis	43.306,00	252.470,00	28.950,00	27.680,00



Erfolgsplan Infrastruktur

Wirtschaftsbetrieb Spenge

Nr.	Bezeichnung	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Umsatzerlöse	2.975.600,00	2.975.900,00	2.976.300,00	2.976.800,00
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Summe Erträge	2.975.600,00	2.975.900,00	2.976.300,00	2.976.800,00
05	Summe Materialaufwand	-783.000,00	-783.000,00	-783.000,00	-783.000,00
06	- Materialaufwand a)	-259.000,00	-259.000,00	-259.000,00	-259.000,00
07	- Materialaufwand b)	-524.000,00	-524.000,00	-524.000,00	-524.000,00
08	Summe Personalaufwendungen	-887.220,00	-908.771,00	-939.050,00	-972.071,00
09	- a) Löhne und Gehälter	-700.950,00	-718.201,00	-742.900,00	-769.621,00
10	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersv.	-186.270,00	-190.570,00	-196.150,00	-202.450,00
11	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.255.000,00	-1.255.000,00	-1.255.000,00	-1.255.000,00
12	- Sonstige betriebliche Aufwendungen	-187.050,00	-188.850,00	-190.850,00	-192.750,00
13	Summe betriebliche Aufwendungen	-3.112.270,00	-3.135.621,00	-3.167.900,00	-3.202.821,00
14	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-249.600,00	-245.900,00	-242.100,00	-238.300,00
16	Finanzergebnis	-249.600,00	-245.900,00	-242.100,00	-238.300,00
18	Jahresergebnis nach Steuern	-386.270,00	-405.621,00	-433.700,00	-464.321,00
19	- Sonstige Steuern	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
20	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-386.770,00	-406.121,00	-434.200,00	-464.821,00
23	Jahresergebnis	-386.770,00	-406.121,00	-434.200,00	-464.821,00



Vermögens- und Finanzplan

Wirtschaftsbetrieb Spenge

Nr.	Bezeichnung	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Finanzbedarf				
10	Investitionen laut Plan	8.600.200,00	5.842.000,00	2.144.500,00	1.824.500,00
20	Darlehensstilgung	2.036.900,00	2.039.900,00	2.043.100,00	1.998.100,00
30	Abbau von Rückstellungen und Gebührenüberdeckung	170.000,00	170.000,00	168.000,00	0,00
40	Auflösung Sonderposten	529.200,00	529.200,00	529.200,00	529.200,00
50	Abführung Eigenkapitalverzinsung	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00
SUMME FB	Summe Finanzbedarf	11.596.300,00	8.841.100,00	5.144.800,00	4.611.800,00
	Finanzierungsmittel				
100	Abschreibungen	2.672.000,00	2.672.000,00	2.672.000,00	2.672.000,00
110	Anschlussbeiträge	0,00	1.275.000,00	0,00	0,00
120	Förderung Bürgerradweg Neuenkirchener Straße	36.625,00	0,00	0,00	0,00
130	Förderung Martinsweg	1.330.000,00	0,00	0,00	0,00
140	Förderung Maßnahmen ISEK	1.141.000,00	343.000,00	227.500,00	0,00
150	Förderung Straßenbeleuchtung	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
160	Förderung Anlehnbügel für Fahrräder	10.000,00	0,00	0,00	0,00
170	Investitionszuschüsse Gebäude	160.000,00	320.000,00	0,00	0,00
180	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-83.114,00	123.499,00	-139.000,00	-372.291,00
190	Darlehensaufnahmen	6.294.789,00	4.072.601,00	2.349.300,00	2.277.091,00
SUMME FM	Summe Finanzierungsmittel	11.596.300,00	8.841.100,00	5.144.800,00	4.611.800,00
	Über-/Unterdeckung				



Vermögens- und Finanzplan Kostenstelle 10000 Abwasser

Wirtschaftsbetrieb Spenge

Nr.	Bezeichnung	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Finanzbedarf				
10	Investitionen laut Plan	1.431.000,00	841.000,00	816.000,00	821.000,00
20	Darlehensstilgung	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
30	Abbau von Rückstellungen und Gebührenüberdeckung	170.000,00	170.000,00	168.000,00	0,00
40	Auflösung Sonderposten	164.000,00	164.000,00	164.000,00	164.000,00
50	Abführung Eigenkapitalverzinsung	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00
SUMME FB	Summe Finanzbedarf	3.175.000,00	2.585.000,00	2.558.000,00	2.395.000,00
	Finanzierungsmittel				
100	Abschreibungen	1.380.000,00	1.380.000,00	1.380.000,00	1.380.000,00
110	Anschlussbeiträge	0,00	600.000,00	0,00	0,00
180	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	260.350,00	277.150,00	266.250,00	64.850,00
190	Darlehensaufnahmen	1.534.650,00	327.850,00	911.750,00	950.150,00
SUMME FM	Summe Finanzierungsmittel	3.175.000,00	2.585.000,00	2.558.000,00	2.395.000,00
	Über-/Unterdeckung				



Vermögens- und Finanzplan Kostenstelle 20000 Stadtentwicklung

Wirtschaftsbetrieb Spenge

Nr.	Bezeichnung	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Finanzbedarf				
10	Investitionen laut Plan	2.125.500,00	3.450.000,00	250.000,00	250.000,00
20	Darlehensstilgung	57.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00
SUMME FB	Summe Finanzbedarf	2.183.000,00	3.507.500,00	307.500,00	307.500,00
	Finanzierungsmittel				
100	Abschreibungen	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
170	Investitionszuschüsse Gebäude	160.000,00	320.000,00	0,00	0,00
180	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	43.306,00	252.470,00	28.950,00	27.680,00
190	Darlehensaufnahmen	1.942.694,00	2.898.030,00	241.550,00	242.820,00
SUMME FM	Summe Finanzierungsmittel	2.183.000,00	3.507.500,00	307.500,00	307.500,00
	Über-/Unterdeckung				



Vermögens- und Finanzplan Kostenstelle 30000 Infrastruktur

Wirtschaftsbetrieb Spenge

Nr.	Bezeichnung	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Finanzbedarf				
10	Investitionen laut Plan	5.043.700,00	1.551.000,00	1.078.500,00	753.500,00
20	Darlehensstilgung	829.400,00	832.400,00	835.600,00	790.600,00
40	Auflösung Sonderposten	365.200,00	365.200,00	365.200,00	365.200,00
SUMME FB	Summe Finanzbedarf	6.238.300,00	2.748.600,00	2.279.300,00	1.909.300,00
	Finanzierungsmittel				
100	Abschreibungen	1.255.000,00	1.255.000,00	1.255.000,00	1.255.000,00
110	Anschlussbeiträge	0,00	675.000,00	0,00	0,00
120	Förderung Bürgerradweg Neuenkirchener Straße	36.625,00	0,00	0,00	0,00
130	Förderung Martinsweg	1.330.000,00	0,00	0,00	0,00
140	Förderung Maßnahmen ISEK	1.141.000,00	343.000,00	227.500,00	0,00
150	Förderung Straßenbeleuchtung	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
160	Förderung Anlehnbügel für Fahrräder	10.000,00	0,00	0,00	0,00
180	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-386.770,00	-406.121,00	-434.200,00	-464.821,00
190	Darlehensaufnahmen	2.817.445,00	846.721,00	1.196.000,00	1.084.121,00
SUMME FM	Summe Finanzierungsmittel	6.238.300,00	2.748.600,00	2.279.300,00	1.909.300,00
	Über-/Unterdeckung				



Gebührenbedarfsberechnung 2022

<u>KOSTENART</u>		Ansätze 2022	
		TEUR	%
I.	Personalkosten	500,2	15,4
II.	Betriebs- und Unterhaltungskosten	1.162,7	35,8
III.	Kapitalkosten	2.079,5	64,1
	davon Abschreibungen	1.380,0	42,5
	davon Zinsen	439,5	13,5
	davon Eigenkapitalverzinsung	260,0	8,0
IV.	GESAMTKOSTEN	3.742,4	115,3
V.	Sonstige Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge		
	a) Grundstücksentwässerungsanlagen	4,0	0,1
	b) Stadt Enger	160,0	4,9
	c) sonstige Erträge	334,0	10,3
	GESAMT SONST. ERLÖSE/ERTRÄGE	498,0	15,3
VI.	durch Gebühren abzudeckende verbleibende Kosten	3.244,4	100,0
VII.	Aufteilung der Kosten nach Regenwasser u. Schmutzwasser		
	a) Schmutzwasserbereich	2.271,1	70,0
	b) Regenwasserbereich	973,3	30,0
	abzüglich Anteil Straßenentwässerung	272,0	
	verbleib. Anteil Regenwasser	701,3	21,6
VIII.	angenommene Mengen		
	Trinkwassermenge (1000 m³)	587,0	
IX.	angenommene versiegelte Fläche		
	Fläche (1000 m²)	1.059,0	
X.	Berechnung der Abwassergebühr		
	Errechnete Schmutzwassergebühr	3,87	
	Errechnete Regenwassergebühr	0,66	
	Mischgebühr nach Trinkwassermaßstab	5,06	
	nachrichtlich:		
	<u>Vorschlag Preisregelung zum 01.01.2022</u>		
	Schmutzwassergebühr Euro/m ³	3,87	
	Regenwassergebühr Euro/m ²	0,66	
	<u>Bisher gültige Preisregelung seit 01.01.2016</u>		
	Schmutzwassergebühr Euro/m ³	3,95	
	Regenwassergebühr Euro/m ²	0,68	



Stellenübersicht – Gesamt – 2022

Beamte

Laufbahngruppe 1	Abwasser- beseitigung	Infrastruktur	Gesamt
A9	0	1	1
	0	1	1

Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe TVöD	Abwasser- beseitigung	Infrastruktur	Gesamt
9a	1	0	1
8	0	2	2
6	5	10	15
5	0	1	1
4	0	1	1
Auszubildende Straßenwärter	0	1	1
	6	15	21