

# Entwurf

---

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

---

Wirtschaftsplan 2020

---

## Vorbemerkung

Nach § 13 der Betriebssatzung für das „Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen“ ist der Wirtschaftsplan nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NW aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2020 des Abwasserwerkes der Stadt Lüdinghausen besteht aus

dem Erfolgsplan,

dem Vermögensplan einschließlich der Planungsübersicht,

dem Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2021 - 2023,

dem Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2021 - 2023  
einschließlich der Planungsübersicht.

Die einzelnen Wertansätze sind den jeweiligen Einzelplänen zu entnehmen.

| Inhaltsverzeichnis                                                     | <u>Seite</u> |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2020                                 | 3            |
| Erläuterungen zum Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2020               | 5            |
| Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2020                               | 9            |
| Planungsübersicht zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2020         | 11           |
| Erläuterungen zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2020             | 14           |
| Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2021 - 2023                         | 16           |
| Erläuterungen zum Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2021 - 2023       | 18           |
| Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2021 - 2023                       | 20           |
| Planungsübersicht zum Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2021 - 2023 | 22           |
| Erläuterungen zum Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2021 - 2023     | 24           |

---

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

---

Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2020

---

|                                                                                             | Erfolgsplan<br>2020 |                     | Erfolgsplan<br>2019 |                     | Gewinn- und<br>Verlustrechnung<br>2018 |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------------|---------------------|
|                                                                                             | <u>T €</u>          | <u>T €</u>          | <u>T €</u>          | <u>T €</u>          | <u>T €</u>                             | <u>T €</u>          |
| 1. Umsatzerlöse                                                                             |                     | 5.966               |                     | 5.571               |                                        | 5.277               |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen                                                        |                     | 8                   |                     | 8                   |                                        | 5                   |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                                                            |                     | <u>111</u>          |                     | <u>117</u>          |                                        | <u>176</u>          |
|                                                                                             |                     | 6.085               |                     | 5.696               |                                        | 5.458               |
| 4. Materialaufwand                                                                          |                     |                     |                     |                     |                                        |                     |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  |                     | 74                  |                     | 73                  |                                        | 54                  |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                     | <u>2.200</u>        | <u>2.274</u>        | <u>2.097</u>        | <u>2.170</u>        | <u>1.946</u>                           | <u>2.000</u>        |
| 5. Personalaufwand                                                                          |                     | 0                   |                     | 0                   |                                        | 0                   |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen |                     | 1.441               |                     | 1.422               |                                        | 1.368               |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen                                                       |                     | 575                 |                     | 483                 |                                        | 448                 |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                     |                     | 0                   |                     | 0                   |                                        | 0                   |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                         |                     | <u>87</u>           |                     | <u>204</u>          |                                        | <u>214</u>          |
| 10. Jahresüberschuss                                                                        |                     | <u><u>1.708</u></u> |                     | <u><u>1.417</u></u> |                                        | <u><u>1.428</u></u> |

---

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

---

Erläuterungen zum Erfolgsplan

---

für das Geschäftsjahr 2020

---

Der Erfolgsplan beinhaltet die vorausschaubaren Aufwendungen und Erträge für das Geschäftsjahr 2020. Die Ermittlung der einzelnen Ansätze erfolgte unter Berücksichtigung der unternehmensspezifischen Notwendigkeiten auf der Grundlage der Ergebniswerte des Geschäftsjahres 2018, der absehbaren Entwicklung in 2019, brauchbarer Vergleichszahlen sowie der zu erwartenden Kostensteigerung auf dem Sachkostensektor.

|                                                          | 2020<br>T €  | 2019<br>T €  | 2018<br>T €  |
|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. <u>Umsatzerlöse:</u>                                  |              |              |              |
| Schmutzwassergebühren                                    | 3.203        | 2.983        | 2.753        |
| abzgl. Ergebnis Gebührennachkalkulation                  | 33           | 0            | 0            |
| zzgl. Inanspruchnahme Gebührennachkalkulation            | <u>0</u>     | <u>0</u>     | <u>66</u>    |
|                                                          | 3.170        | 2.983        | 2.819        |
| <br>Niederschlagswassergebühren                          | <br>2.198    | <br>1.809    | <br>1.698    |
| abzgl. Ergebnis Gebührennachkalkulation                  | 0            | 0            | 0            |
| zzgl. Inanspruchnahme Gebührennachkalkulation            | <u>119</u>   | <u>313</u>   | <u>314</u>   |
|                                                          | 2.317        | 2.122        | 2.012        |
| <br>Abwasserabfuhr- u. Überprüfungsgebühren Außenbereich | <br>43       | <br>36       | <br>33       |
| abzgl. Ergebnis Gebührennachkalkulation                  | 0            | 0            | 0            |
| zzgl. Inanspruchnahme Gebührennachkalkulation            | <u>0</u>     | <u>0</u>     | <u>0</u>     |
|                                                          | 43           | 36           | 33           |
| <br>Kleineinleiterabgabe                                 | <br>1        | <br>3        | <br>2        |
| Übrige                                                   | <u>0</u>     | <u>0</u>     | <u>2</u>     |
|                                                          | 5.531        | 5.144        | 4.868        |
| <br>Nebengeschäfte                                       | <br>0        | <br>0        | <br>0        |
| Auflösung empfangener Ertragszuschüsse                   | <u>435</u>   | <u>427</u>   | <u>409</u>   |
|                                                          | <u>5.966</u> | <u>5.571</u> | <u>5.277</u> |

Die Umsatzerlöse basieren auf Berechnungen der Abwassergebühren der Stadt Lüdinghausen. Die Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse beinhaltet die erfolgswirksame Auflösung der Kanalanschlussbeiträge sowie der Zuschüsse für Kanalbau.

|                                              |          |          |          |
|----------------------------------------------|----------|----------|----------|
| 2. <u>andere aktivierte Eigenleistungen:</u> | <u>8</u> | <u>8</u> | <u>5</u> |
|----------------------------------------------|----------|----------|----------|

Dieser Ansatz umfasst keine echten Erträge. Es handelt sich hier um eine Korrektur von Aufwendungen für die selbst erstellten Sachanlagenzugänge.

|                                          |            |            |            |
|------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 3. <u>sonstige betriebliche Erträge:</u> | <u>111</u> | <u>117</u> | <u>176</u> |
|------------------------------------------|------------|------------|------------|

Diese Position weist im Wesentlichen die ertragswirksame Auflösung der Zuweisungen des Landes aus.

|                                                                                    | 2020<br>T € | 2019<br>T € | 2018<br>T € |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 4. <u>Materialaufwand:</u>                                                         |             |             |             |
| a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren:</u> | <u>74</u>   | <u>73</u>   | <u>54</u>   |

Im Wesentlichen beinhaltet der Materialverbrauch den Energie- und Wasserbezug sowie den Bezug von Heizöl. Darüber hinaus umfasst diese Position die Materialkosten für Wartung und Reparatur der Pumpstationen, der Regenüberlaufbauwerke und des Leitungsnetzes.

|                                                 |              |              |              |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen:</u> | <u>2.200</u> | <u>2.097</u> | <u>1.946</u> |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen enthalten u. a. Wartungs- und Reparaturkosten im Bereich der Pumpwerke, Regenbecken und des Leitungsnetzes. Des Weiteren berücksichtigt diese Position den Beitrag an den Lippeverband, die Abwasser- und Kleinleiterabgabe sowie die Aufwendungen für die Klärschlamm Entsorgung. Der geplante Anstieg im Vergleich zum Planjahr 2019 resultiert im Wesentlichen aus zusätzlichen Arbeiten im Rahmen der punktuellen Kanalsanierung.

|                            |          |          |          |
|----------------------------|----------|----------|----------|
| 5. <u>Personalaufwand:</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
|----------------------------|----------|----------|----------|

Das Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen beschäftigt kein eigenes Personal.

6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen:

|                           |              |              |              |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|
| planmäßige Abschreibungen | <u>1.441</u> | <u>1.422</u> | <u>1.368</u> |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|

Die immateriellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und die Sachanlagen werden nach den handelsrechtlichen Richtlinien (GoB) nach der linearen Methode abgeschrieben. Die Ermittlung der Abschreibungen erfolgte unter Berücksichtigung der geplanten Sachanlagenzugänge in 2019 und 2020.

|                                               |            |            |            |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 7. <u>sonstige betriebliche Aufwendungen:</u> | <u>575</u> | <u>483</u> | <u>448</u> |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|

Hierbei handelt es sich u. a. um Grundbesitzabgaben, sonstige Gebühren und Beiträge, Aufwendungen für Versicherungen, Rechts-, Prüfungs- und Beratungskosten sowie Aufwendungen für andere Dienst- und Fremdleistungen. Die anderen Dienst- und Fremdleistungen beinhalten in 2020 unter anderem zusätzliche Aufwendungen für die Auswertung des Videomaterials der Kanalbefahrung. Außerdem umfassen die sonstigen betrieblichen Aufwendungen den Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Lüdinghausen sowie das Entgelt für die kaufmännische Geschäftsbesorgung durch die Stadtwerke Coesfeld GmbH.

|                                                 |          |          |          |
|-------------------------------------------------|----------|----------|----------|
| 8. <u>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge:</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
|-------------------------------------------------|----------|----------|----------|

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge sind für 2020 nicht zu erwarten.



|                                             | 2020<br>T € | 2019<br>T € | 2018<br>T € |
|---------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 9. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen:</u> | <u>87</u>   | <u>204</u>  | <u>214</u>  |

Der Ansatz umfasst die Zinsaufwendungen für Fremddarlehen von Dritten einschließlich Kontokorrentzinsen. Der Zinsaufwand verringert sich infolge der planmäßigen Fremdkapitalrückführung.

|                              |              |              |              |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 10. <u>Jahresüberschuss:</u> | <u>1.708</u> | <u>1.417</u> | <u>1.428</u> |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|

Zum ausgewiesenen Jahresergebnis bleibt anzumerken, dass dieses nach handelsrechtlichen bzw. eigenbetriebsrechtlichen Grundsätzen für die Gewinn- und Verlustrechnung ermittelt wurde. Im Gegensatz dazu steht die gebührenrechtliche Betrachtung nach den Vorschriften des kommunalen Abgabenrechts.

---

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

---

Vermögensplan

---

für das Geschäftsjahr 2020

---

|                                              | <u>T €</u> | <u>T €</u>   |
|----------------------------------------------|------------|--------------|
| <b>I. Mittelbedarf:</b>                      |            |              |
| <b>Sachanlagen:</b>                          |            | 3.145        |
| <b>Umlaufvermögen:</b>                       |            | 0            |
| <b>Kreditwirtschaft:</b>                     |            |              |
| Darlehenstilgungen                           |            | 403          |
|                                              |            | <u>3.548</u> |
| <b>II. Mittelherkunft:</b>                   |            |              |
| <b>Im Wege der Innenfinanzierung:</b>        |            |              |
| Abschreibungen auf Sachanlagen               | 1.441      |              |
| ./.. Entnahme Anschlussbeiträge              | 435        |              |
| ./.. Entnahme Zuweisungen des Landes         | 109        |              |
| Verrechnung Cash-flow                        | 700        | 1.597        |
| <b>Im Wege der Außenfinanzierung:</b>        |            |              |
| Kanalanschlussbeiträge                       | 478        |              |
| Fremddarlehen                                | 1.333      |              |
| Investitionszuschüsse der Stadt Lüdinghausen | 140        | 1.951        |
|                                              |            | <u>3.548</u> |

---

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

---

Planungsübersicht zum Vermögensplan

---

für das Geschäftsjahr 2020

---

| Plan-Nr.                             |                                                                  | Investitionen 2020<br>T € |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>1.</b>                            | <b>Grundstücke</b>                                               |                           |
| 1.01                                 | RRB / RKB Tetekum-Buschkämpe                                     | 120                       |
|                                      |                                                                  | <b>120</b>                |
| <b>2.</b>                            | <b>Pumpwerke</b>                                                 |                           |
| 2.01                                 | Erneuerung Schließanlage                                         | 20                        |
| 2.02                                 | Photovoltaikanlage Pumpwerk 3, Valve                             | 150                       |
| 2.03                                 | Dachsanierung Pumpwerk 3, Valve                                  | 150                       |
| 2.04                                 | Überplanung Pumpwerk 1, Vossweg                                  | 100                       |
|                                      |                                                                  | <b>420</b>                |
| <b>3.</b>                            | <b>Kanalisation</b>                                              |                           |
| 3.01                                 | Kanalisation GE Tetekum-Buschkämpe (2. BA)                       | 400                       |
| 3.02                                 | NW-Kanalisation Ludwig-Uhland-Straße                             | 150                       |
| 3.03                                 | Kanalisation GE südöstlich Selmer Straße/B58                     | 190                       |
| 3.04                                 | Kanalsanierung Halterner Straße                                  | 260                       |
| 3.05                                 | Kanalsanierung Straße Kranichholz                                | 50                        |
| 3.06                                 | Kanalsanierung Neustraße                                         | 60                        |
| 3.07                                 | Erneuerung NW-Kanalisation Tüllinghofer Straße                   | 355                       |
| 3.08                                 | SW-Druckrohrleitung LH-Nord bis Kläranlage                       | 100                       |
| 3.09                                 | Kanalerneuerung Janackerstiege                                   | 50                        |
| 3.10                                 | Erneuerung Grundstücksanschlussleitungen Wilhelmstr./Münsterstr. | 130                       |
| 3.11                                 | Erschließung Baugebiet Aabach                                    | 50                        |
| 3.12                                 | Erschließung Baugebiet Leversumer Straße-Südwest                 | 400                       |
| 3.13                                 | Erschließung Baugebiet Am Hüwel/Seppenrader Bach-Nord            | 100                       |
| 3.14                                 | Erschließung Bau-/Gewerbegebiete                                 | 200                       |
| 3.15                                 | Kleinere Maßnahmen                                               | 40                        |
|                                      |                                                                  | <b>2.535</b>              |
| <b>4.</b>                            | <b>Sonstige Maßnahmen</b>                                        |                           |
| 4.01                                 | Software Kanalnetzverwaltung                                     | 20                        |
|                                      |                                                                  | <b>20</b>                 |
| <b>5.</b>                            | <b>Unvorhergesehenes</b>                                         | <b>50</b>                 |
| <b>Gesamtsumme der Investitionen</b> |                                                                  | <b>3.145</b>              |

## Verpflichtungsermächtigungen

Im Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2020 zu veranschlagende Verpflichtungsermächtigungen für Investitionsmaßnahmen in den Geschäftsjahren 2021 - 2023.

|           |                                           | 2021<br>T €  | 2022<br>T € | 2023<br>T € |
|-----------|-------------------------------------------|--------------|-------------|-------------|
| <b>1.</b> | <b>Grundstücke</b>                        | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>2.</b> | <b>Pumpwerke</b>                          | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>3.</b> | <b>Kanalisation</b>                       |              |             |             |
| 3.01      | Kanalsanierung Straße Kranichholz         | 500          | 0           | 0           |
| 3.02      | Kanalsanierung Neustraße                  | 250          | 0           | 0           |
| 3.03      | SW-Druckrohleitung LH-Nord bis Kläranlage | 1.000        | 0           | 0           |
| 3.04      | NW-Kanal Leversumer Straße                | 50           | 250         | 0           |
| 3.05      | Erschließung Bau-/Gewerbegebiete          | 500          | 500         | 500         |
| 3.06      | Kleinere Maßnahmen                        | 40           | 40          | 40          |
|           |                                           | <b>2.340</b> | <b>790</b>  | <b>540</b>  |
| <b>4.</b> | <b>Sonstige Maßnahmen</b>                 | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>5.</b> | <b>Unvorhergesehenes</b>                  | <b>50</b>    | <b>50</b>   | <b>50</b>   |
|           | <b>Gesamtsumme der Investitionen</b>      | <b>2.390</b> | <b>840</b>  | <b>590</b>  |

**Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen**

**3.820**

## Höchstbetrag der Kassenkredite

Im Geschäftsjahr 2020 beträgt der Höchstbetrag der Kassenkredite

**1.000**

---

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

---

Erläuterungen zum Vermögensplan

---

für das Geschäftsjahr 2020

---

## Allgemeines

Im Vermögensplan sind alle vorausschaubaren Einnahmen und Ausgaben anzusetzen, die sich aus Anlagenänderungsvorhaben und aus der Kreditwirtschaft ergeben. Der Vermögensplan entspricht nicht der Bilanz, sondern einer Bewegungsbilanz zwischen den voraussichtlichen Jahresabschlüssen 2019 und 2020.

## Mittelbedarf

Die benötigten Mittel für Maßnahmen im Bereich der Sachanlagen des Anlagevermögens in Höhe von 3,145 Mio. € (88,6 %) ergeben sich im Einzelnen aus der Planungsübersicht zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2020.

Neben vielen kleineren Maßnahmen liegt ein Schwerpunkt der Investitionstätigkeit im Jahr 2020 auf den abwassertechnischen Erschließungen des Gewerbegebietes Tetekum-Buschkämpfe (0,520 Mio. €) sowie des Baugebietes Leversumer Straße-Südwest (0,400 Mio. €). Für geplante Kanalsanierungen an der Halterner Straße, der Straße Kranichholz und der Neustraße sind Investitionen in Höhe von insgesamt 0,370 Mio. € berücksichtigt. Darüber hinaus ist die Erneuerung der Niederschlagswasserkanalisation an der Tüllinghofer Straße für 0,355 Mio. € vorgesehen.

Im Bereich der Kreditwirtschaft sind Tilgungsleistungen für langfristige Fremddarlehen in Höhe von 0,403 Mio. € (11,4 %) berücksichtigt.

## Mittelherkunft

Im Wege der **Innenfinanzierung** stehen die Mittel aus den nach handelsrechtlichen Vorschriften ermittelten Abschreibungen, abzüglich der Entnahme der empfangenen Anschlussbeiträge und Zuweisungen des Landes in Höhe von 0,897 Mio. € (25,3 %) zur Verfügung. Ergänzt werden diese Mittel durch die Einbeziehung von Cash-flow in Höhe von 0,700 Mio. € (19,7 %).

Im Wege der **Außenfinanzierung** werden 0,478 Mio. € (13,5 %) durch Kanalanschlussbeiträge bereitgestellt. Zudem sind Fremddarlehen in Höhe von 1,333 Mio. € (37,6 %) geplant. Aus Investitionszuschüssen der Stadt Lüdinghausen werden 0,140 Mio. € erwartet (3,9 %). Die Aufnahme der vorgesehenen Fremddarlehen erfolgt nach Höhe, Zeit und Form entsprechend des tatsächlichen Bedarfes.

## Verpflichtungsermächtigungen

Für die aufgeführten Maßnahmen sind in 2020 unter Umständen Verpflichtungen einzugehen, die zu Investitionen in den nachfolgenden Wirtschaftsjahren führen.

## Höchstbetrag der Kassenkredite

Die Geldgeschäfte des Eigenbetriebes werden über die Kasse der Stadt Lüdinghausen abgewickelt. Der Höchstbetrag der unterjährigen Kassenkredite für den Eigenbetrieb, der im Geschäftsjahr 2020 zur Abdeckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten aufgenommen werden darf, wurde unter Berücksichtigung der Wirtschaftsplan-2020 auf 1,000 Mio. € festgelegt.



---

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

---

Erfolgsplan

---

für die Geschäftsjahre 2021 - 2023

---

|                                                                                                     | Erfolgsplan<br>2021 |                           | Erfolgsplan<br>2022 |                           | Erfolgsplan<br>2023 |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|
|                                                                                                     | <u>T €</u>          | <u>T €</u>                | <u>T €</u>          | <u>T €</u>                | <u>T €</u>          | <u>T €</u>                |
| 1. Umsatzerlöse                                                                                     |                     | 5.897                     |                     | 5.975                     |                     | 5.926                     |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen                                                                |                     | 8                         |                     | 4                         |                     | 3                         |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                                                                    |                     | <u>107</u>                |                     | <u>98</u>                 |                     | <u>96</u>                 |
|                                                                                                     |                     | 6.012                     |                     | 6.077                     |                     | 6.025                     |
| 4. Materialaufwand                                                                                  |                     |                           |                     |                           |                     |                           |
| a) Aufwendungen für Roh-,<br>Hilfs- und Betriebsstoffe<br>und für bezogene Waren                    |                     | 74                        |                     | 74                        |                     | 74                        |
| b) Aufwendungen für bezogene<br>Leistungen                                                          |                     | <u>2.166</u> <u>2.240</u> |                     | <u>2.166</u> <u>2.240</u> |                     | <u>2.166</u> <u>2.240</u> |
| 5. Personalaufwand                                                                                  |                     | 0                         |                     | 0                         |                     | 0                         |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des Anlage-<br>vermögens und Sachanlagen |                     | 1.458                     |                     | 1.465                     |                     | 1.467                     |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen                                                               |                     | 489                       |                     | 512                       |                     | 451                       |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche<br>Erträge                                                          |                     | 0                         |                     | 0                         |                     | 0                         |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                 |                     | <u>90</u>                 |                     | <u>87</u>                 |                     | <u>79</u>                 |
| 10. Jahresüberschuss                                                                                |                     | <u><u>1.735</u></u>       |                     | <u><u>1.773</u></u>       |                     | <u><u>1.788</u></u>       |

---

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

---

Erläuterungen zum Erfolgsplan

---

für die Geschäftsjahre 2021 - 2023

---

## **Allgemeines**

Der Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2021 - 2023 beinhaltet die vorausschaubaren Aufwendungen und Erträge unter Berücksichtigung unternehmensspezifischer Notwendigkeiten.

## **Entwicklung der Erträge**

Die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren basieren auf Berechnungen der Stadt Lüdinghausen. Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten im Wesentlichen die Auflösung von Zuschüssen.

## **Entwicklung der Aufwendungen**

Der Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren bewegt sich in den Geschäftsjahren 2021 - 2023 voraussichtlich auf dem Niveau von 2020. Auch die Aufwendungen für bezogene Leistungen bleiben nach derzeitigem Planungsstand in den Jahren 2021 - 2023 nahezu konstant. Die Abschreibungen entwickeln sich in den Geschäftsjahren 2021 - 2023 entsprechend des Volumens der realisierten Investitionen. Gegenüber dem Jahr 2020 sinken die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in den Jahren 2021 - 2023 aufgrund voraussichtlich rückläufiger Beratungskosten. Die Planung berücksichtigt in den Jahren 2021 - 2023 gleichbleibende Zinsaufwendungen.

---

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

---

Vermögensplan

---

für die Geschäftsjahre 2021 - 2023

---

|                                              | 2021<br>T €  | 2022<br>T €  | 2023<br>T €  |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>I. Mittelbedarf:</b>                      |              |              |              |
| <b>Sachanlagen:</b>                          | 2.390        | 840          | 590          |
| <b>Umlaufvermögen:</b>                       | 0            | 533          | 480          |
| <b>Kreditwirtschaft:</b>                     |              |              |              |
| Darlehenstilgungen                           | 439          | 457          | 400          |
|                                              | <u>2.829</u> | <u>1.830</u> | <u>1.470</u> |
| <b>II. Mittelherkunft:</b>                   |              |              |              |
| <b>Im Wege der Innenfinanzierung:</b>        |              |              |              |
| Abschreibungen auf Sachanlagen               | 1.458        | 1.465        | 1.467        |
| ./. Entnahme Anschlussbeiträge               | 447          | 455          | 458          |
| ./. Entnahme Zuweisungen des Landes          | 105          | 97           | 95           |
| Verrechnung Cash-flow                        | 29           | 0            | 0            |
|                                              | <u>935</u>   | <u>913</u>   | <u>914</u>   |
| <b>Im Wege der Außenfinanzierung:</b>        |              |              |              |
| Kanalanschlussbeiträge                       | 828          | 755          | 521          |
| Fremddarlehen                                | 781          | 42           | 35           |
| Investitionszuschüsse der Stadt Lüdinghausen | 285          | 120          | 0            |
|                                              | <u>1.894</u> | <u>917</u>   | <u>556</u>   |
|                                              | <u>2.829</u> | <u>1.830</u> | <u>1.470</u> |

---

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

---

Planungsübersicht zum Vermögensplan

---

für die Geschäftsjahre 2021 - 2023

---

| Plan-Nr.  |                                           | 2021<br>T €  | 2022<br>T € | 2023<br>T € |
|-----------|-------------------------------------------|--------------|-------------|-------------|
| <b>1.</b> | <b>Grundstücke</b>                        | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>2.</b> | <b>Pumpwerke</b>                          | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>3.</b> | <b>Kanalisation</b>                       |              |             |             |
| 3.01      | Kanalsanierung Straße Kranichholz         | 500          | 0           | 0           |
| 3.02      | Kanalsanierung Neustraße                  | 250          | 0           | 0           |
| 3.03      | SW-Druckrohleitung LH-Nord bis Kläranlage | 1.000        | 0           | 0           |
| 3.04      | NW-Kanal Leversumer Straße                | 50           | 250         | 0           |
| 3.05      | Erschließung Bau-/Gewerbegebiete          | 500          | 500         | 500         |
| 3.06      | Kleinere Maßnahmen                        | 40           | 40          | 40          |
|           |                                           | <b>2.340</b> | <b>790</b>  | <b>540</b>  |
| <b>4.</b> | <b>Sonstige Maßnahmen</b>                 | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>5.</b> | <b>Unvorhergesehenes</b>                  | <b>50</b>    | <b>50</b>   | <b>50</b>   |
|           | <b>Gesamtsumme der Investitionen</b>      | <b>2.390</b> | <b>840</b>  | <b>590</b>  |



---

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

---

Erläuterungen zum Vermögensplan

---

für die Geschäftsjahre 2021 - 2023

---

### Mittelbedarf

Der Mittelbedarf im Bereich der Sachanlagen wird aus heutiger Sicht in den Jahren 2021 - 2023 insgesamt 3,820 Mio. € betragen. Dies entspricht einem Anteil von 62,3 % am gesamten Mittelbedarf. Die Schwerpunkte der Planung liegen in der Kanalsanierung der Straße Kranichholz, des Neubaus der Schmutzwasser-Druckrohrleitung Lüdinghausen Nord bis Kläranlage und der Erschließung neuer Bau- und Gewerbegebiete.

Die zur Verfügung stehenden Finanzierungsmittel in den Geschäftsjahren 2022 und 2023 überschreiten den Mittelbedarf für Investitionen in das Anlagevermögen und geplante Tilgungsleistungen um 1,013 Mio. € (16,5 %). Dieser Finanzierungsüberhang erhöht das Umlaufvermögen.

Im Bereich der Kreditwirtschaft beinhalten die Wertansätze Mittel für Tilgungsleistungen langfristiger Fremddarlehen in Höhe von 1,296 Mio. € (21,2 %).

### Mittelherkunft

Zur Finanzierung des Mittelbedarfes stehen im Wege der **Innenfinanzierung** die Abschreibungen auf Sachanlagen abzüglich der Entnahme der empfangenen Anschlussbeiträge bzw. der Zuweisungen des Landes in Höhe von 2,733 Mio. € (44,6 %) zur Verfügung. Im Jahr 2021 werden diese Mittel durch die Einbeziehung von Cash-flow in Höhe von 0,029 Mio. € (0,5 %) ergänzt.

Im Wege der **Außenfinanzierung** werden 2,104 Mio. € (34,3 %) durch Kanalanschlussbeiträge bereitgestellt. Zusätzlich werden für die Geschäftsjahre 2021 und 2022 aus Investitionszuschüssen der Stadt Lüdinghausen 0,405 Mio. € (6,6 %) erwartet. Die von der Stadt Lüdinghausen geplante Neuaufnahme von Darlehen beträgt in den Jahren 2021 - 2023 0,858 Mio. € (14,0 %).