

Entwurf

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Wirtschaftsplan 2021

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 2021 des Abwasserwerkes der Stadt Lüdinghausen besteht aus

- dem Erfolgsplan,

- dem Vermögensplan einschließlich der Planungsübersicht,

- dem Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2022 - 2024,

- dem Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2022 - 2024
einschließlich der Planungsübersicht.

Die einzelnen Wertansätze sind den jeweiligen Einzelplänen zu entnehmen.

Inhaltsverzeichnis	<u>Seite</u>
Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2021	3
Erläuterungen zum Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2021	5
Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2021	9
Planungsübersicht zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2021	11
Erläuterungen zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2021	14
Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2022 - 2024	16
Erläuterungen zum Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2022 - 2024	18
Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2022 - 2024	20
Planungsübersicht zum Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2022 - 2024	22
Erläuterungen zum Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2022 - 2024	24

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2021

	Erfolgsplan		Erfolgsplan		Gewinn- und
	2021		2020		Verlustrechnung
	T €	T €	T €	T €	2019
					T €
					T €
1. Umsatzerlöse	6.332		5.966		5.537
2. andere aktivierte Eigenleistungen	9		8		4
3. sonstige betriebliche Erträge	<u>107</u>		<u>111</u>		<u>131</u>
	6.448		6.085		5.672
4. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	81		74		103
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.317</u>		<u>2.200</u>		<u>2.171</u>
	2.398		2.274		2.274
5. Personalaufwand	0		0		0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.421		1.441		1.363
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	734		575		426
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0		0		0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>76</u>		<u>87</u>		<u>114</u>
10. Jahresüberschuss	<u>1.819</u>		<u>1.708</u>		<u>1.495</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Erfolgsplan

für das Geschäftsjahr 2021

Der Erfolgsplan beinhaltet die vorausschaubaren Aufwendungen und Erträge für das Geschäftsjahr 2021. Die Ermittlung der einzelnen Ansätze erfolgte unter Berücksichtigung der unternehmensspezifischen Notwendigkeiten auf der Grundlage der Ergebniswerte des Geschäftsjahres 2019, der absehbaren Entwicklung in 2020, brauchbarer Vergleichszahlen sowie der zu erwartenden Kostensteigerung auf dem Sachkostensektor.

	2021 T €	2020 T €	2019 T €
1. <u>Umsatzerlöse:</u>			
Schmutzwassergebühren	3.365	3.203	3.074
abzgl. Ergebnis Gebührennachkalkulation	0	33	31
zzgl. Inanspruchnahme Gebührennachkalkulation	<u>31</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	3.396	3.170	3.043
 Niederschlagswassergebühren	 2.357	 2.198	 1.822
abzgl. Ergebnis Gebührennachkalkulation	0	0	103
zzgl. Inanspruchnahme Gebührennachkalkulation	<u>103</u>	<u>119</u>	<u>313</u>
	2.460	2.317	2.032
 Abwasserabfuhr- u. Überprüfungsgebühren Außenbereich	 43	 43	 44
abzgl. Ergebnis Gebührennachkalkulation	0	0	0
zzgl. Inanspruchnahme Gebührennachkalkulation	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2</u>
	43	43	46
 Kleininleiterabgabe	 1	 1	 1
Übrige	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1</u>
	5.900	5.531	5.123
 Nebengeschäfte	 0	 0	 0
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	<u>432</u>	<u>435</u>	<u>414</u>
	<u>6.332</u>	<u>5.966</u>	<u>5.537</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>9</u>	<u>8</u>	<u>4</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>107</u>	<u>111</u>	<u>131</u>
--	------------	------------	------------

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

	2021 T €	2020 T €	2019 T €
4. <u>Materialaufwand:</u>			
a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren:</u>	<u>81</u>	<u>74</u>	<u>103</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>2.317</u>	<u>2.200</u>	<u>2.171</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 Jahr 2020 resultiert im Wesentlichen aus zusätzlichen Arbeiten im Rahmen der Sanierung der Geländer, Umwehrungen und Einstiegshilfen der Pumpwerke und Regenbecken.

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>1.421</u>	<u>1.441</u>	<u>1.363</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 2020 und 2021.

7. <u>sonstige betriebliche Aufwendungen:</u>	<u>734</u>	<u>575</u>	<u>426</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 2021 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 2021 nicht zu erwarten.

	2021 T €	2020 T €	2019 T €
9. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen:</u>	<u>76</u>	<u>87</u>	<u>114</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>1.819</u>	<u>1.708</u>	<u>1.495</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 2021

	<u>T €</u>	<u>T €</u>
I. Mittelbedarf:		
Sachanlagen:		3.875
Umlaufvermögen:		0
Kreditwirtschaft:		
Darlehenstilgungen		<u>408</u>
		<u><u>4.283</u></u>
II. Mittelherkunft:		
Im Wege der Innenfinanzierung:		
Abschreibungen auf Sachanlagen	1.421	
./.. Entnahme Anschlussbeiträge	432	
./.. Entnahme Zuweisungen des Landes	105	
Verrechnung Cash-flow	<u>881</u>	<u>1.765</u>
Im Wege der Außenfinanzierung:		
Kanalanschlussbeiträge	674	
Fremddarlehen	1.358	
Investitionszuschüsse der Stadt Lüdinghausen	<u>486</u>	<u>2.518</u>
		<u><u>4.283</u></u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Planungsübersicht zum Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2021

Plan-Nr.		Investitionen 2021 T €
1.	Grundstücke	
1.01	RRB / RKB Eickholter Busch	200
1.02	RRB / RKB Hesselmanngraben / Hinterm Hagen	200
		400
2.	Pumpwerke	
2.01	Photovoltaikanlage Pumpwerk 3, Valve	150
2.02	Dachsanierung Pumpwerk 3, Valve	150
2.03	Überplanung Pumpwerk 1, Vossweg	100
		400
3.	Regenrückhaltebecken	
3.01	Regenklärbecken Julius-Maggi-Straße	200
3.02	Regenklärbecken Nottengartenweg	200
3.03	Regenrückhaltebecken Eickholter Busch	125
3.04	Regenrückhaltebecken Hesselmanngraben	150
		675
4.	Kanalisation	
4.01	Kanalisation GE Tetekum-Buschkämpfe (2. BA)	400
4.02	Kanalsanierung Straße Kranichholz	50
4.03	Kanalsanierung Neustraße	310
4.04	SW-Druckrohrleitung LH-Nord bis Kläranlage	100
4.05	Erneuerung Grundstücksanschlussleitungen Wilhelmstr./Münsterstr.	130
4.06	Erschließung Baugebiet Aabach	50
4.07	Erschließung Baugebiet Leversumer Straße-Nord	50
4.08	Erschließung Baugebiet Am Hesselmanngraben	370
4.09	Erschließung Baugebiet Eickholter Busch	375
4.10	Erschließung Baugebiet Baumschulenweg Südost	50
4.11	Kanalanschluss Neubau Rettungswache Selmer Straße	70
4.12	Erneuerung Grundstücksanschlussleitungen Kleine Münsterstraße	85
4.13	Erneuerung Grundstücksanschlussleitungen Langenbrückenstraße	145
4.14	Erneuerung Grundstücksanschlussleitungen Mühlenstraße 2. BA	125
4.15	Kleinere Maßnahmen	40
		2.350
5.	Sonstige Maßnahmen	0
6.	Unvorhergesehenes	50
Gesamtsumme der Investitionen		3.875

Verpflichtungsermächtigungen

Im Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2021 zu veranschlagende Verpflichtungsermächtigungen für Investitionsmaßnahmen in den Geschäftsjahren 2022 - 2024.

		2022 T €	2023 T €	2024 T €
1.	Grundstücke	0	0	0
2.	Pumpwerke	0	0	0
3.	Regenrückhaltebecken	0	0	0
4.	Kanalisation			
4.01	Kanalsanierung Straße Kranichholz	500	0	0
4.02	SW-Druckrohrleitung LH-Nord bis Kläranlage	1.000	0	0
4.03	NW-Kanal Leversumer Straße	50	250	0
4.04	Erschließung BG Leversumer Straße Nord	400	0	0
4.05	Kleinere Maßnahmen	40	40	40
		1.990	290	40
5.	Sonstige Maßnahmen	0	0	0
6.	Unvorhergesehenes	50	50	50
	Gesamtsumme der Investitionen	2.040	340	90

Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen **2.470**

Höchstbetrag der Kassenkredite

Im Geschäftsjahr 2021 beträgt der Höchstbetrag der Kassenkredite **1.000**

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2021

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 2020 und 2021.

Mittelbedarf

Die benötigten Mittel für Maßnahmen im Bereich der Sachanlagen des Anlagevermögens in Höhe von 3,875 Mio. € (90,5 %) ergeben sich im Einzelnen aus der Planungsübersicht zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2021.

Ein Schwerpunkt der Investitionstätigkeit im Jahr 2021 liegt auf der abwassertechnischen Erschließung des Gewerbegebietes Tetekum-Buschkämpfe (0,400 Mio. €) und der Kanalsanierung Neustraße (0,310 Mio. €). Darüber hinaus ist die Erschließung der Baugebiete Aabach, Leversumer Straße-Nord, Am Hesselmanngraben, Eickholter Busch und Baumschulenweg-Südost für insgesamt 0,895 Mio. € vorgesehen. Des Weiteren sind der Bau von Regenrückhaltebecken im „Eickholter Busch“ sowie am „Hesselmanngraben“ und die dafür zu tätigen Grundstückskäufe mit 0,675 Mio. € veranschlagt.

Im Bereich der Kreditwirtschaft sind Tilgungsleistungen für langfristige Fremddarlehen in Höhe von 0,408 Mio. € (9,5%) 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 0,884 Mio. € (20,6 %) zur Verfügung. Ergänzt werden diese Mittel durch die Einbeziehung von Cash-flow in Höhe von 0,881 Mio. € (20,6 %).

Im Wege der **Außenfinanzierung** werden 0,674 Mio. € (15,7 %) durch Kanalanschlussbeiträge bereitgestellt. Zudem sind Fremddarlehen in Höhe von 1,358 Mio. € (31,7 %) geplant. Aus Investitionszuschüssen der Stadt Lüdinghausen werden 0,486 Mio. € erwartet (11,4 %). Die Aufnahme der vorgesehenen Fremddarlehen erfolgt nach Höhe, Zeit und Form entsprechend des tatsächlichen Bedarfes.

Verpflichtungsermächtigungen

Für die aufgeführten Maßnahmen sind in 2021 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 2021 zur Abdeckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten aufgenommen werden darf, wurde unter Berücksichtigung der Wirtschaftsplan 2021 auf 1,000 Mio. € festgelegt.

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erfolgsplan

für die Geschäftsjahre 2022 - 2024

	Erfolgsplan 2022		Erfolgsplan 2023		Erfolgsplan 2024	
	<u>T €</u>	<u>T €</u>	<u>T €</u>	<u>T €</u>	<u>T €</u>	<u>T €</u>
1. Umsatzerlöse		6.278		6.278		6.248
2. andere aktivierte Eigenleistungen		7		2		0
3. sonstige betriebliche Erträge		<u>98</u>		<u>96</u>		<u>93</u>
		6.383		6.376		6.341
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		81		81		81
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		<u>2.217</u>		<u>2.217</u>		<u>2.219</u>
		2.298		2.298		2.300
5. Personalaufwand		0		0		0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		1.465		1.472		1.421
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		664		673		641
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0		0		0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>72</u>		<u>65</u>		<u>58</u>
10. Jahresüberschuss		<u>1.884</u>		<u>1.868</u>		<u>1.921</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Erfolgsplan

für die Geschäftsjahre 2022 - 2024

Allgemeines

Der Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2022 - 2024 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 2022 - 2024 voraussichtlich auf dem Niveau von 2021. Auch die Aufwendungen für bezogene Leistungen bleiben nach derzeitigem Planungsstand in den Jahren 2022 - 2024 nahezu konstant und sinken gegenüber 2021 um 0,100 Mio. €. Der Rückgang resultiert aus zusätzlichen Arbeiten für die Sanierung der Geländer, Umwehrungen und Einstiegshilfen der Pumpwerke und Regenbecken im Planjahr 2021. Die Abschreibungen entwickeln sich in den Geschäftsjahren 2022 - 2024 entsprechend des Volumens der realisierten Investitionen. Gegenüber dem Jahr 2021 sinken die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in den Jahren 2022 - 2024 aufgrund voraussichtlich rückläufiger Beratungskosten. Beeinflusst wird der Rückgang durch Planungskosten einer Machbarkeitsstudie für weitere Schmutzwasser-Druckrohrleitungen sowie sinkender Kosten für die Erstellung von Einleitungserlaubnissen. Der Zinsaufwand entwickelt sich analog zur Darlehensaufnahme. Ab dem Jahr 2022 ist nach derzeitiger Investitionsplanung keine Neuaufnahme von Darlehen vorgesehen.

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Vermögensplan

für die Geschäftsjahre 2022 - 2024

	2022 T €	2023 T €	2024 T €
I. Mittelbedarf:			
Sachanlagen:	2.040	340	90
Umlaufvermögen:	0	1.318	971
Kreditwirtschaft:			
Darlehenstilgungen	441	385	377
	<u>2.481</u>	<u>2.043</u>	<u>1.438</u>

II. Mittelherkunft:**Im Wege der Innenfinanzierung:**

Abschreibungen auf Sachanlagen	1.465	1.472	1.421
./. Entnahme Anschlussbeiträge	443	454	453
./. Entnahme Zuweisungen des Landes	97	95	92
Verrechnung Cash-flow	5	0	0
	<u>929</u>	<u>923</u>	<u>876</u>

Im Wege der Außenfinanzierung:

Kanalanschlussbeiträge	875	931	562
Fremddarlehen	488	0	0
Investitionszuschüsse der Stadt Lüdinghausen	189	189	0
	<u>1.552</u>	<u>1.120</u>	<u>562</u>
	<u>2.481</u>	<u>2.043</u>	<u>1.438</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Planungsübersicht zum Vermögensplan

für die Geschäftsjahre 2022 - 2024

Plan-Nr.		2022 T €	2023 T €	2024 T €
1.	Grundstücke	0	0	0
2.	Pumpwerke	0	0	0
3.	Regenrückhaltebecken	0	0	0
4.	Kanalisation			
4.01	Kanalsanierung Straße Kranichholz	500	0	0
4.02	SW-Druckrohrleitung LH-Nord bis Kläranlage	1.000	0	0
4.03	NW-Kanal Leversumer Straße	50	250	0
4.04	Erschließung BG Leversumer Straße Nord	400	0	0
4.05	Kleinere Maßnahmen	40	40	40
		1.990	290	40
5.	Sonstige Maßnahmen	0	0	0
6.	Unvorhergesehenes	50	50	50
	Gesamtsumme der Investitionen	2.040	340	90

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Vermögensplan

für die Geschäftsjahre 2022 - 2024

Mittelbedarf

Der Mittelbedarf im Bereich der Sachanlagen wird aus heutiger Sicht in den Jahren 2022 - 2024 insgesamt 2,470 Mio. € betragen. Dies entspricht einem Anteil von 41,4 % am gesamten Mittelbedarf. Die Schwerpunkte der Planung liegen im Neubau der Schmutzwasser-Druckrohrleitung Lüdinghausen Nord bis Kläranlage, der Erschließung des Baugebietes Leversumer Straße Nord und der Kanalsanierung der Straße Kranichholz.

Die zur Verfügung stehenden Finanzierungsmittel in den Geschäftsjahren 2023 und 2024 überschreiten den Mittelbedarf für Investitionen in das Anlagevermögen und geplante Tilgungsleistungen um 2,289 Mio. € (38,4 %). Dieser Finanzierungsüberhang erhöht das Umlaufvermögen.

Im Bereich der Kreditwirtschaft beinhalten die Wertansätze Mittel für Tilgungsleistungen langfristiger Fremddarlehen in Höhe von 1,203 Mio. € (20,2 %).

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 2,724 Mio. € (45,7 %) zur Verfügung. Im Jahr 2022 werden diese Mittel rechnerisch durch die Einbeziehung von Cash-flow in geringer Höhe von 0,004 Mio. € (0,1 %) ergänzt.

Im Wege der **Außenfinanzierung** werden 2,368 Mio. € (39,7 %) durch Kanalanschlussbeiträge bereitgestellt. Zusätzlich werden für die Geschäftsjahre 2022 und 2023 aus Investitionszuschüssen der Stadt Lüdinghausen 0,378 Mio. € (6,3 %) erwartet. Die von der Stadt Lüdinghausen geplante Neuaufnahme von Darlehen beträgt in den Jahren 2022 - 2024 0,488 Mio. € (8,2 %).