



Wirtschaftsplan

Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz

2023

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
I. Vorbemerkungen	1
II. Wirtschaftsplan/Finanzplan Wasserwerk	7
III. Wirtschaftsplan/Finanzplan Strom/Gas (NHC)	17
IV. Wirtschaftsplan/Finanzplan Breitbandkabel-Versorgung	23
V. Wirtschaftsplan/Finanzplan Stromversorgung	29
VII. Wirtschaftsplan/Finanzplan Hallenbäder	37
VIII. Wirtschaftsplan/Finanzplan Wärmeversorgung	47
IX. Wirtschaftsplan/Finanzplan Abwasserbeseitigung	55
X. Wirtschaftsplan/Finanzplan Abfallbeseitigung	67
XI. Wirtschaftsplan/Finanzplan Straßenreinigung	75
XII. Stellenübersicht	82
XIII. Bilanzen 31.12.2021	86
XIV. Anlagennachweise 31.12.2021	90
XV. Darlehensübersichten 31.12.2021	92
XVI. Entwicklung der Schulden	94
XVII. Entwicklung des Vermögens	95

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan

für den Eigenbetrieb Gemeindewerke

der Gemeinde Herzebrock-Clarholz

für das Haushaltsjahr 2023

Wirtschaftsplan 2023

1 Allgemeine Vorbemerkung

1.1 Rechtliche Möglichkeiten

Nach § 107 Abs. 1 der Gemeindeordnung darf eine Gemeinde sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben wirtschaftlich betätigen, wenn

1. ein öffentlicher Zweck die Betätigung erfordert,
2. die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht und
3. bei einem Tätigwerden außerhalb der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen einschließlich der Telekommunikationsdienstleistungen der öffentliche Zweck durch andere Unternehmen nicht besser und wirtschaftlicher erfüllt werden kann.

Die Errichtung von wirtschaftlichen Unternehmen durch die Gemeinde ist also an Voraussetzungen geknüpft, die nebeneinander erfüllt sein müssen. Als wirtschaftliche Betätigung ist der Betrieb von Unternehmen zu verstehen, die als Hersteller, Anbieter oder Verteiler von Gütern oder Dienstleistungen am Markt tätig werden, sofern die Leistung ihrer Art nach auch von einem Privaten mit der Absicht der Gewinnerzielung erbracht werden könnte.

Ein öffentlicher Zweck liegt immer dann vor, wenn die Leistungen und Lieferungen im Aufgabenbereich der Gemeinde liegen und eine im öffentlichen Interesse gebotene Versorgung der Einwohner zum Ziele haben. Das gilt ganz allgemein für die Versorgung mit Energie und Wasser.

Die Voraussetzung der Leistungsfähigkeit entspricht dem allgemeinen Grundsatz (s. auch § 109 GO NW), dass jede wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde sich in Grenzen halten muss. Die Unternehmen und Einrichtungen sind so zu führen, zu steuern und zu kontrollieren, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird.

1.2 Tatsächliche Lage

In der Gemeinde Herzebrock-Clarholz gibt es seit Jahrzehnten das gemeindeeigene wirtschaftliche Unternehmen „Wasserwerk“ für die Wasserförderung, Aufbereitung und Verteilung. Im Jahre 1988 hat der Rat im Hinblick auf eine zukunftsorientierte Energiepolitik beschlossen, ein Nahwärmenetz zu bauen und es dem Wasserwerk zuzuordnen. Außerdem liefen seit langem Bestrebungen, die Angelegenheiten des Hallenbades Herzebrock der wirtschaftlichen Betätigung der Gemeinde anzugliedern. Diese Vorhaben veranlassten den Gemeinderat zum Erlass der Satzung für den Eigenbetrieb Gemeindewerke vom 08.11.1990. Zu diesem Zeitpunkt waren die Aufgaben der Gemeindewerke die Versorgung mit

Wirtschaftsplan 2023

Trinkwasser, Wärme, Strom und alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte, wie insbesondere der Bau, der Betrieb und die Unterhaltung des Hallenbades Herzebrock.

In seiner Sitzung am 07.06.1990 hat der Rat der Gemeinde beschlossen, die Aufgaben der Abwasserbeseitigung auf die Gemeindewerke zum 01.01.1991 zu übertragen.

Und laut Ratsbeschluss vom 02.07.1997 wurde in der Betriebssatzung die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Abfallbeseitigung und Straßenreinigung aufgenommen.

Da bereits das Hallenbad Herzebrock übertragen war und das Clarholzer Bad dringend renoviert werden musste, wurde der Zweck des Eigenbetriebes gemäß Ratsbeschluss vom 18.09.2018 um das Hallenbad Clarholz erweitert.

Weiterhin hat die Gemeinde Beschlüsse zum Strom- und Gasnetz getroffen: In seiner Sitzung am 13.04.2011 hat der Rat der Gemeinde Herzebrock-Clarholz beschlossen, den Vertrag zur Stromkonzession neu zu verhandeln. Dabei sollte eine Netzgesellschaft gegründet werden, die das Stromnetz erwirbt und selbst verpachtet. Im Jahr 2012 wurde daher die Netzgesellschaft Herzebrock-Clarholz GmbH & Co. KG unter Beteiligung der Stadtwerke Gütersloh gegründet.

Mit Beschluss vom 30.09.2015 wurde dann die HCL Netze GmbH & Co. KG unter Beteiligung der Netzgesellschaft Herzebrock-Clarholz GmbH & Co. KG und der RWE Deutschland AG gegründet. Diese Gesellschaft ist die Eigentümerin des Strom- und Gasnetzes und der Konzessionsinhaber der Strom- und Gaskonzession. Der Betrieb der Netze ist wiederum bis 2025 an die Westnetz verpachtet.

Die Beteiligung der Gemeinde an der Netzgesellschaft Herzebrock-Clarholz GmbH & Co. KG ist bei den Gemeindewerken im Wirtschaftsplan der Beteiligung Strom-/Gasnetz (NHC) abgebildet.

Zudem hat der Rat der Gemeinde den Grundsatzbeschluss am 22.11.2017 gefasst, die Netzgesellschaft Herzebrock-Clarholz GmbH & Co. KG zu beauftragen, in der Gemeinde Herzebrock-Clarholz ein flächendeckendes Glasfasernetz zu errichten. Die Eigenkapitaleinlage, der weitere Anteilserwerb und die Beteiligung am Breitbandausbau sind bei den Gemeindewerken im Wirtschaftsplan Breitbandversorgung veranschlagt.

Gemäß Betriebssatzung für die Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz vom 20.12.2018 haben die Gemeindewerke somit folgenden Zweck:

- a) die Versorgung mit Wasser, Wärme und Strom und alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte, wie insbesondere den Betrieb und die Unterhaltung der Hallenbäder im Ortsteil Herzebrock und im Ortsteil Clarholz,
- b) die Beseitigung und Behandlung der Abwässer (Schmutz- und Regenwasser) und alle diesen Betriebszweig fördernden Geschäfte, insbesondere Bau, Betrieb und Unterhaltung der Kläranlage

Wirtschaftsplan 2023

- c) die Entsorgung von Abfällen, einschließlich Einsammeln und Befördern von Abfällen, und sonstige in dem Abfallwirtschaftskonzept des Kreises Gütersloh vorgesehenen Maßnahmen,
- d) die Reinigung der dem öffentlichen Verkehr gewidmeten Straßen, Wege und Plätze (öffentliche Straßen) einschließlich des Winterdienstes,
- e) die Beteiligung am Strom- und Gasnetz (NHC),
- f) die Breitbandversorgung im Gemeindegebiet.

2 Haushaltsrechtliche Abwicklung

2.1 Gesetzliche Bestimmungen

Nach § 97 Abs. 1 Nr. 3 GO NW sind Sondervermögen der Gemeinde wirtschaftliche Unternehmen und organisatorisch verselbstständigte Einrichtungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit und nach Nr. 4 rechtlich unselbstständige Versorgungs- und Versicherungseinrichtungen. Auf Sondervermögen nach Abs. 1 Nr. 3 sind die Vorschriften des § 75 Abs. 1, Abs. 2 Sätze 1 und 2, Abs. 6 und 7, der §§ 84 bis 90, des § 92 Abs. 3 und 7 und der §§ 93, 94 und 96 sinngemäß anzuwenden. Für Sondervermögen nach Abs. 1 Nr. 4 können die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe geltenden Vorschriften sinngemäß angewendet werden. Abs. 3 gilt sinngemäß.

Die gemeindlichen wirtschaftlichen Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Eigenbetriebe) – wie im vorliegenden Fall – werden gem. § 114 GO NW nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Betriebssatzung geführt.

§ 14 der Eigenbetriebsverordnung NW vom 16.11.2004 schreibt die Aufstellung eines Wirtschaftsplanes vor. Dieser besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht.

2.2 Erfolgsplan – (§ 15 EigVO)

Der Erfolgsplan muss alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten. Er ist mindestens wie die Gewinn- und Verlustrechnung zu gliedern.

2.3 Vermögensplan – (§ 16 EigVO)

Der Vermögensplan enthält alle voraussehbaren Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres, die sich aus Investitionen (Erneuerung, Erweiterung, Neubau, Veräußerung) und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebes ergeben. Aus dem Vermögensplan wird auch der Finanzbedarf ersichtlich.

Wirtschaftsplan 2023

2.4 Stellenübersicht – (§ 17 EigVO)

Die Stellenübersicht hat die erforderlichen Stellen der Bediensteten der Gemeindewerke zu enthalten.

3 **Kassenkredit**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Haushaltsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.100.000 € festgesetzt.

4 **Praktische Auswirkungen** (hier Abschnittsbildung)

Um die Wirtschaftlichkeit der einzelnen Betriebszweige, wie „Wasserwerk“, „Strom/Gas (NHC)“, „Breitband-Versorgung“, „Stromversorgung“, „Hallenbäder“, „Wärmeversorgung“, „Abwasserbeseitigung“, „Abfallbeseitigung“ und „Straßenreinigung (Winterdienst)“ besser übersehen zu können, sind für die vorgenannten Betriebszweige Abschnitte gebildet worden. In diesen Abschnitten werden für jeden Betriebszweig ein Erfolgs- und ein Vermögensplan aufgestellt. Diese Maßnahme dient insbesondere der Klarheit.

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan

des Wasserwerkes

der Gemeinde Herzebrock-Clarholz

für das Haushaltsjahr 2023

Wirtschaftsplan 2023

Erfolgsplan Wasserwerk							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
010	1. Umsatzerlöse	1.542.651	1.773.500	1.845.700	1.853.000	1.886.200	1.902.100
020	Auflösung Ertragszuschüsse (bis 2002)	1.272					
030	innerbetrieblicher Ertrag	12.837	20.500	22.700	23.200	23.700	23.200
050	2. andere aktivierte Eigenleistungen						
070	3. sonstige betriebliche Erträge	28.734	9.800	15.000	15.000	15.000	15.000
080	Auflösung Investitionszuschüsse	19.755	22.100	17.900	22.500	20.500	19.500
090	Auflösung KAG Rückstellung						
095	Auflösung sonstige Rückstellungen	3.720					
100	= Summe betriebliche Erträge	1.608.970	1.825.900	1.901.300	1.913.700	1.945.400	1.959.800
120	4. Materialaufwendungen						
130	Aufwendungen für Roh-,Hilfs-,Betriebsstoffe	759.980	863.700	829.200	838.600	842.800	849.900
140	innerbetrieblicher Aufwand						
150	bezogene Waren und Leistungen	224.790	257.700	270.400	278.100	285.600	293.100
170	5. Personalaufwendungen						
180	Entgelte für Beschäftigte	180.201	239.200	186.500	216.700	223.200	229.800
190	soziale Abgaben	52.570	55.000	55.800	60.400	62.200	64.100
210	6. Abschreibungen	169.044	180.500	277.900	230.900	229.600	219.700
230	7. sonstige betriebliche Aufwendungen	174.501	225.300	228.600	230.000	235.300	236.000
240	Aufwendungen für KAG						
250	= Summe betriebliche Aufwendungen	1.561.086	1.821.400	1.848.400	1.854.700	1.878.700	1.892.600
270	Betriebsergebnis	47.884	4.500	52.900	59.000	66.700	67.200
290	8. Erträge aus Wertpapieren	835	900	1.000	1.000	1.000	1.000
300	9. Zinsen und ähnliche Erträge						
310	a) Zinsen Gemeinde	21.346	20.800	20.700	19.800	19.400	18.900
320	b) Zinsen Abwasser	5.001	4.700	4.500	4.200	3.900	3.400
330	10. Abschreibungen auf Finanzanlagen	1.028	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
340	11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.316	9.600	8.200	72.000	83.100	89.300
350	12. Erträge aus Beteiligungen						
360	Finanzergebnis	21.895	22.800	23.000	-42.000	-53.800	-61.000
370	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	69.779	27.300	75.900	17.000	12.900	6.200
380	13. Ertragssteuern	15.413	5.700	14.300	8.800	9.500	4.900
400	14. sonstige Steuern	167	300	200	200	200	200
410	Jahresergebnis	54.199	21.300	61.400	8.000	3.200	1.100

Wirtschaftsplan 2023

Erfolgsplan Wasserwerk

Erläuterungen

Nr. 010: Umsatzerlöse

Die Gebühren werden nach der Beitrags- und Gebührensatzung zur Wasserversorgungssatzung erhoben. In 2021 betrug die verkaufte Frischwassermenge rund 760.000 cbm. Für den geplanten Zeitraum wird die gleiche Trinkwassermenge zugrunde gelegt. Die Gemeindewerke haben die Gebühr für Trinkwasser nach kalkuliert und eine Gebührenerhöhung von 1,44 €/qbm auf 1,52 €/qbm erhöht.

Die Gebührenänderung für das Jahr 2023 betrifft auch die Grundgebühren. Laut Gesetzesvorgaben wird die Grundgebühr nach der Zählergröße berechnet. Die Grundgebühr deckt einen Großteil der Fixkosten. Das bewirkt, dass die Ertragsschwankungen durch Mengenrückgänge geringer ausfallen.

Die Erträge aus der Überlassung von Standrohren beinhaltet den Verkauf von Frischwasser.

Der Kaufvertrag mit den Stadtwerken Gütersloh (SWG) sieht vor, dass das in den eigenen Brunnen geförderte Rohwasser mit 0,34 €/cbm von den Gemeindewerken an die Stadtwerke Gütersloh verkauft wird. Das aufbereitete Trinkwasser wird dann von den Gemeindewerken zum Preis von 0,87 €/cbm gekauft. Bedingt durch den Bau von zwei weiteren Brunnen erhöhen sich die Erlöse aus dem Verkauf von Rohwasser an die Stadtwerke Gütersloh.

Nr. 030: innerbetriebliche Ertrag

Als innerbetriebliche Erträge werden die Erlöse aus der Lieferung von Trinkwasser an die Hallenbäder und an die Kläranlage ausgewiesen.

Nr. 070: sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge für Versicherungserstattungen und für Reparatur-Leistungen die Dritten in Rechnung gestellt werden, sind hier veranschlagt. Zusätzlich werden für die personelle Unterstützung der Gemeinde durch die Gemeindewerke Rechnungen gestellt.

Nr. 080: Auflösung von Zuschüssen

Die Auflösung von Anschlussbeiträgen und Ersatz der Hausanschlusskosten werden seit dem Jahr 2003 als Investitionszuschüsse unter dieser Position aufgelöst. Die von den Anschlussnehmern gezahlten Anschlussbeiträge und Ersatz der Hausanschlusskosten sind einer Rückstellung zuzuführen, aus der

Wirtschaftsplan 2023

jährlich der Auflösungswert in die Erfolgsrechnung zu übernehmen ist. Die Entwicklung im Einzelnen ergibt sich aus dem entsprechenden Anlagenkonto. Eine Auflösung erfolgt über insgesamt 20 Jahre.

Nr. 130: Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Aufwendungen für Strom

u.a. Strombezugskosten für die Brunnenbetriebe. Die zusätzlichen Aufwendungen für den Betrieb von zwei weiteren Brunnen ist berücksichtigt.

Aufwendungen für Bezug & Wechsel v. Wasserzählern

Wasserzähler unterliegen dem Eichgesetz und müssen nach 6 Jahren ausgetauscht werden. Die Wasserzähler werden von einem Unternehmen bezogen. Der Austausch erfolgt durch ein örtliches Installationsunternehmen.

Aufwendungen für Wasser (Reinwasser)

Der Bezug von Reinwasser erfolgt über die Stadtwerke Gütersloh. Der Preis ist vertragsgemäß an eine Preisgleitklausel gebunden.

Nr. 150: bezogene Waren und Leistungen

Unterhaltung des Leitungsnetzes

Für die Unterhaltungsarbeiten am Rohrnetz einschließlich der Reparatur von Rohrbrüchen und für die Reparatur von Schieberkreuzen und Hausanschlussschiebern werden Mittel bereitgestellt. Diese Reparaturen sind Voraussetzungen für den reibungslosen Betrieb des Netzes. Sie erhöhen die Versorgungssicherheit und halten die Wasserverluste niedrig.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die Kosten für die Betriebsführung der neuen Brunnen durch die Stadtwerke Gütersloh werden hier u.a. veranschlagt. Nach dem Bau von zwei weiteren Brunnen steigt dieser Aufwand vertragsgemäß an.

Nr. 180 und Nr. 190: Entgelt für Beschäftigte und soziale Abgaben

Die Personalaufwendungen ergeben sich aus dem Stellenplan und dem Tarifrecht. Bei den Personalkosten ist eine jährliche Tarifierhöhung von 3% eingeplant.

Nr. 210: Abschreibungen

Wirtschaftsplan 2023

Die Abschreibungen werden nach dem Sachanlagenachweis über das Anlagevermögen unter Berücksichtigung der Investitionen aus dem Vorjahr ermittelt. Abschreibungen auf Neuinvestitionen der Folgejahre sind anteilig berücksichtigt. Die Abschreibungen werden als Aufwand im Erfolgsplan veranschlagt und stehen zur Finanzierung von Investitionen im Vermögensplan zur Verfügung.

Nr. 230: sonstige betriebliche Aufwendungen

Kosten der EDV

Die Gemeindewerke nutzen Hard- u. Software der Gemeinde. Hierfür sind die anteiligen Kosten zu tragen.

Wasserentnahmeentgelt

Als Wasserentnahmeentgelt bezeichnet man das nach dem Landeswassergesetz für die Entnahme von Grundwasser und Oberflächenwasser erhobene Entgelt. Das Wasserentnahme-entgelt beträgt 5 Cent pro m³ und ist für Rohwasserentnahme aus den Brunnenanlagen fällig.

Mieten und Pachten

Für die Verwaltung ist ein Gebäude an der Le Chambon-Str. 2 angemietet worden, diese Miete ist anteilig angesetzt.

Verwaltungskostenbeitrag

Die Gemeinde stellt den Gemeindewerken die Unterstützung in den Bereichen Buchhaltung, Datenschutz, Telefon, Zentrale, Gleichstellung, Personalsachbearbeitung, Fuhrpark, Marketing, Vergabe und Vollstreckung in Rechnung.

Prüfung, Beratung, Rechtsschutz

Die Kosten für Prüfung, Beratung und Rechtsschutz fallen für die GPA, die Wirtschaftsprüfung und die Steuerberatung an.

sonstige Versicherungsbeiträge

gültige Versicherungsverträge:

- Gebäudeversicherungen zum gleitenden Neuwert gegen Feuer-, Leitungswasser-, Sturm- und Glasschäden
- Einbruchdiebstahl-, Maschinen-, Elektronik- und Inventarversicherungen
- Kfz-Versicherungen
- Haftpflichtversicherung privater Kfz auf Dienstfahrten
- D & O - Versicherung

Wirtschaftsplan 2023

Nr. 290: Erträge aus Wertpapieren

Durch den Konzernzusammenschluss aus VEBA und VWE resultieren noch RWE-Aktien. Im Jahresabschluss 2021 wurden diese mit einem Wert von 47.072,10 € bilanziert. Regelmäßig wurden in den vergangenen Jahren Dividenden ausgeschüttet. Hier wird ein Betrag in Höhe von 1.000 € angesetzt.

Nr. 310: Zinserträge von Gemeinde

Zinserträge werden für den im Jahr 1993 an die Gemeinde gewährten Kredit vereinnahmt.

Nr. 320 Zinserträge intern

Der Betriebszweig Abwasserbeseitigung muss für das innere Darlehen Zinsen in Höhe von 4.500 € an das Wasserwerk bezahlen.

Nr. 330 Abschreibungen auf Finanzanlagen

Die Gemeindewerke halten 1.335 Aktien an der RWE AG. Im Jahresabschluss 2021 wurden diese mit einem Wert von 47.072,10 € bilanziert. Gemäß Depotauszügen zum Stichtag werden hier Werterhöhungen (+) bzw. Wertminderungen (-) zum Vorjahr dargestellt.

Nr. 340: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für den Aufbau einer eigenen Trinkwasserversorgung (Kauf der Anlagen und Grunderwerb) wurde bei der NRW Bank in 2016 ein Darlehen in Höhe von rd. 1,7 Mio. € aufgenommen, welches mit 0,37 % verzinst wird. Kreditzinsen für zukünftige Investitionen sind eingeplant.

Nr. 380: Ertragssteuern

Seit dem Jahre 2014 können die Gewinne des Wasserwerkes nicht mehr mit den Verlusten der Bäder verrechnet werden.

Nr. 410: Jahresergebnis

Die Überschüsse bzw. Verluste werden in den Vermögensplan übertragen.

Wirtschaftsplan 2023

Vermögensplan Wasserwerk							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Jahresergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	54.199	21.300	61.400	8.000	3.200	1.100
	FINANZIERUNGSMITTEL						
200	Abschreibung einschließlich Abgänge	163.640	180.500	277.900	230.900	229.600	219.700
300	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von Externen	5.448					
400	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von der Gemeinde						
500	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	41.668	55.000	57.100	64.400	57.200	57.200
600	Aufnahme von Darlehn (extern)		528.000	433.000	573.000	353.000	233.000
700	Aufnahme von Darlehn (intern)						
800	Rückflüsse von Darlehn (extern)	1.409.602	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
900	Rückflüsse von Darlehn (intern)	52.511	52.800	53.300	53.300	53.600	53.800
1000	Entnahme Rücklage						
1200	Summe Finanzierungsmittel	1.672.869	825.900	830.900	931.200	703.000	573.300
	FINANZIERUNGSBEDARF						
1300	Investitionen	448.719	528.000	433.000	573.000	353.000	233.000
1400	Auflösung Ertragszuschüsse	21.027	22.100	17.900	22.500	20.500	19.500
1500	Tilgung von Darlehn (extern)	51.090	85.900	88.000	111.700	119.300	91.200
1600	Tilgung von Darlehen (intern)						
1700	Gewährung von Darlehn (extern)	1.400.000					
1800	Gewährung von Darlehn (intern)						
1900	Verfügbare liquide Mittel		211.200	353.400	232.000	213.400	230.700
2000	Ergebnisverwendung						
2100	Summe Finanzierungsbedarf	1.920.836	847.200	892.300	939.200	706.200	574.400
2200	Differenz	-193.769					

Wirtschaftsplan 2023

Wasserwerk Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanz plan 2024	Finanz plan 2025	Finanz plan 2026
000020001	Übernahmen Anlagen aus DATEV zum 31.12.2013	5.404					
020010009	E - Zuschüsse Wasser	41.668					
020020004	A - sonstige Hausanschlüsse	47.526	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
020020005	A - Erneuerung von Schiebern		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
020020007	A - Wasserleitungskataster		10.000	30.000	10.000	10.000	10.000
020020015	A - Erwerb von bew. Anlagevermögen Wasserwerk	4.529	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
020020016	A - Planung, Bau und Anbind.von 2 weiteren Brunnen	462.431	40.000				
020020019	A - Überflurhydranten		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
020020027	A - Wasserleitung Im Fahlenland		60.000				
020020028	A - Wasserleitung Bolandstr.					80.000	
020020032	A - Wasserleitung Sanierung Industriestr.			70.000			
020020033	A - Wasserleitung Glockenteichsiedlung			40.000	230.000		
020020034	A - Wasserleitung Nordumfahrung 1. BA						80.000
020020037	A- Lagerhalle für Trinkwassermaterial		200.000				
020020047	A - Kragarmregal			40.000			
020020053	A - Sanierung Wasserleitung Holzhofstraße		10.000	50.000			
020020054	A - Wasserleitung Neubaugebiet Dieksheide	2.744		20.000	100.000	60.000	
020020056	A - Zugang Wertpapiere	1.028					
020020058	A - Sanierung Wasserleitung Dieselstraße 1. BA				50.000		
020020060	A - Bereitschaftswagen VW T5		15.000				
020020061	A - Trinkwasserleitung Dieselstraße 2. BA						20.000
020020065	A - Wasserleitung Marienfelder Straße					50.000	
020020066	A - Wasserleitung Lückenbebauung Pöppelkamp		35.000				
020020067	A - Betriebsfahrzeug Caddy (Elektro)					30.000	
020020068	A - Rohrnetzberechnung u. Löschwassernachweis			40.000			
020020069	A - Trinkwasserversorgungskonzept				40.000		
020020070	A - öffentliche Trinkwasserbrunnen			20.000	20.000		

Wirtschaftsplan 2023

Vermögensplan Wasserwerk

Maßnahmen

Nr. 100: Jahresergebnis

Das Jahresergebnis aus dem Erfolgsplan wird im Vermögensplan veranschlagt.

Nr. 200: Abschreibungen einschließlich Abgänge:

Abschreibungen (siehe Erläuterung zu Nr. 210 des Erfolgsplanes)

Nr. 600: Aufnahme von Darlehen (extern)

Nr.	Verwendungszweck	Volumen €	Aktueller Zinssatz %	Aufnahme- datum
DARL-0003	Aufbau einer eigenen Trinkwasserversorgung	1.702.700	0,37	12.05.2016

Zur Finanzierung der geplanten Investitionen sind Darlehensaufnahmen vorgesehen.

Nr. 800: Rückflüsse von Darlehen (extern)

Hier werden die Tilgungen des an die Gemeinde gewährten Kredits verbucht.

Nr. 900: Rückflüsse von Darlehen (intern)

Hier werden die Tilgungen des an die Sparte Abwasser gewährten Kredits verbucht.

Nr. 1300: Investitionen

Bezeichnung	Ansatz 2023 €
A - sonstige Hausanschlüsse	80.000
A - Erneuerung von Schiebern	20.000
A - Wasserleitungskataster	30.000

Wirtschaftsplan 2023

A - Erwerb von bew. Anlagevermögen Wasserwerk	18.000
A - Überflurhydranten	5.000
A - Wasserleitung Sanierung Industriestr.	70.000
A - Wasserleitung Glockenteichsiedlung	40.000
A - Kragarmregal	40.000
A - Sanierung Wasserleitung Holzhofstraße	50.000
A - Wasserleitung Neubaugebiet Dieksheide	20.000
A - Rohrnetzberechnung u. Löschwassernachweis	40.000
A - öffentliche Trinkwasserbrunnen	20.000
Summe	433.000

Nr. 1400: Auflösung Zuschüsse

Die Auflösung der Zuschüsse aus Beiträgen und Erstattungen der Hausanschlusskosten sind im Vermögensplan bereitzustellen und werden im Erfolgsplan als Erlöse vereinnahmt.

Nr. 1500: Tilgung von Darlehen (extern)

Für das bestehende Darlehen für den Aufbau einer eigenen Trinkwasserversorgung sind Tilgungen zu leisten. Tilgungen von Krediten für zukünftige Investitionen sind eingeplant.

Nr. 1700 Gewährung von Darlehen (extern)

Nr.	Verwendungszweck	Volumen €	Aktueller Zinssatz %	Aufnahme datum
DARL-0041	Darlehen Wasserwerk an Gemeinde 1997	400.085	5,15	01.07.2003

Nr. 1800 Gewährung von Darlehen (intern)

Nr.	Verwendungszweck	Restschuld €	Aktueller Zinssatz %	Aufnahme datum
DARL-0032	Gewährtes Darlehen an Sparte Abwasser	895.012	0,50	01.01.2002

Nr. 1900: Verfügbare liquide Mittel

Der „Überschuss“ aus dem Vermögensplan wird als Vorschuss liquide Mittel ausgewiesen.

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan der Beteiligung Strom-/Gasnetz (NHC) der Gemeinde Herzebrock-Clarholz für das Haushaltsjahr 2023

Wirtschaftsplan 2023

Erfolgsplan Strom / Gas (NHC)							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
010	1. Umsatzerlöse						
020	Auflösung Ertragszuschüsse (bis 2002)						
030	innerbetrieblicher Ertrag						
050	2. andere aktivierte Eigenleistungen						
070	3. sonstige betriebliche Erträge						
080	Auflösung Investitionszuschüsse						
090	Auflösung KAG Rückstellung						
095	Auflösung sonstige Rückstellungen						
100	= Summe betriebliche Erträge						
120	4. Materialaufwendungen						
130	Aufwendungen für Roh-,Hilfs-,Betriebsstoffe						
140	innerbetrieblicher Aufwand						
150	bezogene Waren und Leistungen						
170	5. Personalaufwendungen						
180	Entgelte für Beschäftigte						
190	soziale Abgaben						
210	6. Abschreibungen						
230	7. sonstige betriebliche Aufwendungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
240	Aufwendungen für KAG						
250	= Summe betriebliche Aufwendungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
270	Betriebsergebnis		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
290	8. Erträge aus Wertpapieren						
300	9. Zinsen und ähnliche Erträge						
310	a) Zinsen Gemeinde						
320	b) Zinsen Abwasser						
330	10. Abschreibungen auf Finanzanlagen						
340	11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.041	8.500	7.900	7.300	6.600	6.000
350	12. Erträge aus Beteiligungen		215.000	180.500	128.000	180.000	159.500
360	Finanzergebnis	-9.041	206.500	172.600	120.700	173.400	153.500
370	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-9.041	201.500	167.600	115.700	168.400	148.500
380	13. Ertragssteuern		66.500	55.300	38.200	55.600	49.000
400	14. sonstige Steuern						
410	Jahresergebnis	-9.041	135.000	112.300	77.500	112.800	99.500

Wirtschaftsplan 2023

Erfolgsplan Strom / Gas (NHC)

Erläuterungen

Nr. 10 – 100: Erträge

Klassische betriebliche Erträge werden nicht erzielt, da es sich um eine Beteiligung handelt.

Nr. 230: sonstige betriebliche Aufwendungen

Für Prüfungs- und Beratungskosten sowie für sonstige Verwaltungskosten wird ein Planansatz von 5.000 € gebildet.

Nr. 340: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zur Finanzierung des Eigenkapitalanteils an der Netzbeteiligung am Strom- und Gasnetz wurde ein Kommunalkredit aufgenommen.

Nr. 350: Erträge aus Beteiligungen

Lt. Gesellschaftervertrag werden die Gewinne der HCL-Netzt GmbH & Co. KG (in der das Eigentum der Strom- und Gasnetze der Gemeinde liegt) als sonstige betriebliche Erträge vereinnahmt.

Nr. 380 Ertragssteuern

Vom Jahresergebnis sind Körperschaftssteuern und Solidaritätszuschläge zu entrichten.

Nr. 410: Jahresergebnis

Die Jahresgewinne werden in den Vermögensplan umgebucht.

Wirtschaftsplan 2023

Vermögensplan Strom / Gas (NHC)							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Jahresergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	-9.041	135.000	112.300	77.500	112.800	99.500
	FINANZIERUNGSMITTEL						
200	Abschreibung einschließlich Abgänge						
300	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von Externen						
400	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von der Gemeinde						
500	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten						
600	Aufnahme von Darlehn (extern)						
700	Aufnahme von Darlehn (intern)						
800	Rückflüsse von Darlehn (extern)						
900	Rückflüsse von Darlehn (intern)						
1000	Entnahme Rücklage			5.400	40.200	4.900	18.200
1200	Summe Finanzierungsmittel			5.400	40.200	4.900	18.200
	FINANZIERUNGSBEDARF						
1300	Investitionen						
1400	Auflösung Ertragszuschüsse						
1500	Tilgung von Darlehn (extern)	117.648	117.700	117.700	117.700	117.700	117.700
1600	Tilgung von Darlehen (intern)						
1700	Gewährung von Darlehn (extern)						
1800	Gewährung von Darlehn (intern)						
1900	Verfügbare liquide Mittel		17.300				
2000	Ergebnisverwendung						
2100	Summe Finanzierungsbedarf	117.648	135.000	117.700	117.700	117.700	117.700
2200	Differenz	-126.689					

Vermögensplan Strom / Gas (NHC)

Maßnahmen

Nr. 100: Jahresergebnis

Aus dem Erfolgsplan werden die Jahresergebnisse übertragen.

Nr. 600: Aufnahme von Darlehen

Nr.	Verwendungszweck	Volumen €	Aktueller Zinssatz %	Aufnahme- datum
DARL-0025	Beteiligung HCL Netze GmbH & Co. KG	2.000.000	0,53	19.02.2016

Nr. 1000: Entnahme Rücklage

Das Defizit aus dem Vermögensplan wird als Entnahme Rücklage ausgewiesen.

Nr. 1500: Tilgung von Darlehen (extern)

Das Darlehen zur Finanzierung des Eigenkapitalanteils wird getilgt.

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan

der Breitbandversorgung

der Gemeinde Herzebrock-Clarholz

für das Haushaltsjahr 2023

Wirtschaftsplan 2023

Erfolgsplan Breitbandkabel-Versorgung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
010	1. Umsatzerlöse						
020	Auflösung Ertragszuschüsse (bis 2002)						
030	innerbetrieblicher Ertrag						
050	2. andere aktivierte Eigenleistungen						
070	3. sonstige betriebliche Erträge						
080	Auflösung Investitionszuschüsse						
090	Auflösung KAG Rückstellung						
095	Auflösung sonstige Rückstellungen						
100	= Summe betriebliche Erträge						
120	4. Materialaufwendungen						
130	Aufwendungen für Roh-,Hilfs-,Betriebsstoffe						
140	innerbetrieblicher Aufwand						
150	bezogene Waren und Leistungen						
170	5. Personalaufwendungen						
180	Entgelte für Beschäftigte						
190	soziale Abgaben						
210	6. Abschreibungen						
230	7. sonstige betriebliche Aufwendungen						
240	Aufwendungen für KAG						
250	= Summe betriebliche Aufwendungen						
270	Betriebsergebnis						
290	8. Erträge aus Wertpapieren						
300	9. Zinsen und ähnliche Erträge	11.500	9.000	44.000	42.000	40.000	38.000
310	a) Zinsen Gemeinde						
320	b) Zinsen Abwasser						
330	10. Abschreibungen auf Finanzanlagen						
340	11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	39.193	38.200	36.900	35.400	34.000	32.500
350	12. Erträge aus Beteiligungen	195.549					37.000
360	Finanzergebnis	167.856	-29.200	7.100	6.600	6.000	42.500
370	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	167.856	-29.200	7.100	6.600	6.000	42.500
380	13. Ertragssteuern			2.300	2.200	2.000	10.400
400	14. sonstige Steuern						
410	Jahresergebnis	167.856	-29.200	4.800	4.400	4.000	32.100

Erfolgsplan Breitbandkabel-Versorgung

Erläuterungen

Nr. 10 – 100: Erträge

Klassische betriebliche Erträge werden nicht erzielt, da es sich um eine Beteiligung handelt.

Nr. 300: Zinsen und ähnliche Erträge

Hier sind die Zinserträge aus dem Gesellschafterdarlehen zu verbuchen.

Nr. 340: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zur Finanzierung der Gesellschafterdarlehen wurden Kommunalkredite aufgenommen.

Nr. 350: Erträge aus Beteiligungen

Aufgrund der hohen Vorlaufkosten für den Breitbandausbau ist im Finanzplanungszeitraum nicht mit einem Finanzertrag zu rechnen. Voraussichtlich werden ab dem Jahr 2026 erstmalig Erträge aus der Beteiligung an der NHC realisiert.

Nr. 410: Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird in den Vermögensplan übertragen.

Wirtschaftsplan 2023

Vermögensplan Breitbandkabel-Versorgung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Jahresergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	167.856	-29.200	4.800	4.400	4.000	32.100
	FINANZIERUNGSMITTEL						
200	Abschreibung einschließlich Abgänge						
300	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von Externen						
400	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von der Gemeinde						
500	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten						
600	Aufnahme von Darlehn (extern)						
700	Aufnahme von Darlehn (intern)						
800	Rückflüsse von Darlehn (extern)		31.000	133.000	133.000	133.000	133.000
900	Rückflüsse von Darlehn (intern)						
1000	Entnahme Rücklage		452.000	16.000	16.400	16.800	
1200	Summe Finanzierungsmittel		483.000	149.000	149.400	149.800	133.000
	FINANZIERUNGSBEDARF						
1300	Investitionen						
1400	Auflösung Ertragszuschüsse						
1500	Tilgung von Darlehn (extern)	53.007	153.800	153.800	153.800	153.800	153.800
1600	Tilgung von Darlehen (intern)						
1700	Gewährung von Darlehn (extern)		300.000				
1800	Gewährung von Darlehn (intern)						
1900	Verfügbare liquide Mittel						11.300
2000	Ergebnisverwendung						
2100	Summe Finanzierungsbedarf	53.007	453.800	153.800	153.800	153.800	165.100
2200	Differenz	114.849					

Vermögensplan Breitbandkabel-Versorgung

Maßnahmen

Nr. 100: Jahresergebnis

Aus dem Erfolgsplan werden die Jahresergebnisse übertragen.

Nr. 800: Rückflüsse von Darlehn (extern)

Hier wird die Tilgung des Gesellschafterdarlehens durch die NHC an die Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz verbucht.

Nr. 1000: Entnahme Rücklage

Im Wirtschaftsplan entsteht ein Defizit, das in Zukunft durch Überschüsse gedeckt wird.

Nr. 1500: Tilgung von Darlehn (extern)

Die Kredite für die Eigenkapitalverzinsung und das Finanzierungsdarlehen werden nach den Zins- und Tilgungsplänen getilgt.

Nr.	Verwendungszweck	Volumen €	Aktueller Zinssatz %	Aufnahme datum
DARL-0026	Beteiligung Breitband Versorgung	2.000.000	1,82	30.08.2018
DARL-0043	Gewährtes Darlehen Netzgesellschaft	2.000.000	0,28	01.07.2020

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan

der Stromversorgung

der Gemeinde Herzebrock-Clarholz

für das Haushaltsjahr 2023

Wirtschaftsplan 2023

Erfolgsplan Stromversorgung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
010	1. Umsatzerlöse			44.000	54.000	85.800	89.700
020	Auflösung Ertragszuschüsse (bis 2002)						
030	innerbetrieblicher Ertrag						
050	2. andere aktivierte Eigenleistungen						
070	3. sonstige betriebliche Erträge						
080	Auflösung Investitionszuschüsse			12.500	12.500	12.500	12.500
090	Auflösung KAG Rückstellung						
095	Auflösung sonstige Rückstellungen						
100	= Summe betriebliche Erträge			56.500	66.500	98.300	102.200
120	4. Materialaufwendungen						
130	Aufwendungen für Roh-,Hilfs-,Betriebsstoffe			33.000	44.000	60.000	66.000
140	innerbetrieblicher Aufwand						
150	bezogene Waren und Leistungen	9.001		10.200	10.700	11.200	11.200
170	5. Personalaufwendungen						
180	Entgelte für Beschäftigte			500	1.500	2.000	2.000
190	soziale Abgaben			100	200	300	300
210	6. Abschreibungen			9.500	23.300	37.100	47.100
230	7. sonstige betriebliche Aufwendungen			800	2.800	2.800	2.800
240	Aufwendungen für KAG						
250	= Summe betriebliche Aufwendungen	9.001		54.100	82.500	113.400	129.400
270	Betriebsergebnis	-9.001		2.400	-16.000	-15.100	-27.200
290	8. Erträge aus Wertpapieren						
300	9. Zinsen und ähnliche Erträge						
310	a) Zinsen Gemeinde						
320	b) Zinsen Abwasser						
330	10. Abschreibungen auf Finanzanlagen						
340	11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			2.900	11.200	22.500	25.500
350	12. Erträge aus Beteiligungen						
360	Finanzergebnis			-2.900	-11.200	-22.500	-25.500
370	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-9.001		-500	-27.200	-37.600	-52.700
380	13. Ertragssteuern						
400	14. sonstige Steuern						
410	Jahresergebnis	-9.001		-500	-27.200	-37.600	-52.700

Erfolgsplan Stromversorgung

Erläuterungen

Photovoltaikanlagen:

Zurzeit werden Machbarkeitsstudien zu den Photovoltaikanlagen durch das beauftragte Ing.-Büro erstellt. Diese werden im Februar 2023 abgeschlossen sein. Die derzeitige Kostenschätzung basiert noch auf Ausschreibungsergebnissen aus 2021.

Ladesäulen:

In der Ratssitzung vom 27.04.2022 wurde beschlossen, zehn Ladesäulen von den Gemeindewerken Herzebrock-Clarholz errichten und betreiben zu lassen.

Nr. 010: Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse beinhalten den Verkauf von Strom aus Photovoltaikanlagen auf öffentlichen Gebäuden und den Strom der durch Ladesäulen im Gemeindegebiet geliefert wird.

Nr. 080: Auflösung von Zuschüssen

Investitionszuschüsse der Ladesäulen werden unter dieser Position aufgelöst. Diese sind einer Rückstellung zuzuführen, aus der jährlich der Auflösungswert in die Erfolgsrechnung zu übernehmen ist. Die Entwicklung im Einzelnen ergibt sich aus dem entsprechenden Anlagenkonto. Eine Auflösung erfolgt über insgesamt 10 Jahre.

Nr. 130: Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Bei den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (RHB) werden die Stromaufwendungen für die Ladesäulen verbucht.

Nr. 150: bezogene Waren und Leistungen

Die bezogenen Leistungen bezieht sich hauptsächlich auf die Betriebsführung der Ladesäulen.

Nr. 180 und Nr. 190: Entgelt für Beschäftigte und soziale Abgaben

Wirtschaftsplan 2023

Die Personalaufwendungen ergeben sich aus dem Stellenplan und dem Tarifrecht. Bei den Personalkosten ist eine jährliche Tarifierhöhung von 3% eingeplant.

Nr. 210: Abschreibungen

Die Abschreibungen werden nach dem Sachanlagenachweis über das Anlagevermögen unter Berücksichtigung der Investitionen aus dem Vorjahr ermittelt. Abschreibungen auf Neuinvestitionen der Folgejahre sind anteilig berücksichtigt. Die Abschreibungen werden als Aufwand im Erfolgsplan veranschlagt und stehen zur Finanzierung von Investitionen im Vermögensplan zur Verfügung.

Nr. 230: sonstige betriebliche Aufwendungen

Verwaltungskostenbeitrag

Die Gemeinde stellt den Gemeindewerken die Unterstützung in den Bereichen Buchhaltung, Datenschutz, Telefon, Zentrale, Gleichstellung, Personalsachbearbeitung, Fuhrpark, Marketing, Vergabe und Vollstreckung in Rechnung.

Nr. 340: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen sind für die am Kapitalmarkt aufzunehmenden Kredite zu zahlen.

Nr. 410: Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird in den Vermögensplan vorgetragen.

Wirtschaftsplan 2023

Vermögensplan Stromversorgung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Jahresergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	-9.001		-500	-27.200	-37.600	-52.700
	FINANZIERUNGSMITTEL						
200	Abschreibung einschließlich Abgänge			9.500	23.300	37.100	47.100
300	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von Externen			125.000			
400	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von der Gemeinde			13.000	17.800	9.800	10.800
500	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten						
600	Aufnahme von Darlehn (extern)			95.000	552.200	200.000	
700	Aufnahme von Darlehn (intern)						
800	Rückflüsse von Darlehn (extern)						
900	Rückflüsse von Darlehn (intern)						
1000	Entnahme Rücklage				21.900	40.300	54.400
1200	Summe Finanzierungsmittel			242.500	615.200	287.200	112.300
	FINANZIERUNGSBEDARF						
1300	Investitionen			220.000	552.200	200.000	
1400	Auflösung Ertragszuschüsse			12.500	12.500	12.500	12.500
1500	Tilgung von Darlehn (extern)			9.500	23.300	37.100	47.100
1600	Tilgung von Darlehen (intern)						
1700	Gewährung von Darlehn (extern)						
1800	Gewährung von Darlehn (intern)						
2000	Ergebnisverwendung						
2100	Summe Finanzierungsbedarf			242.000	588.000	249.600	59.600
2200	Differenz	-9.001					

Wirtschaftsplan 2023

Stromversorgung Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanz plan 2024	Finanz plan 2025	Finanz plan 2026
023020011	A- Photovoltaikanlagen				552.200	200.000	
024010001	E - Landeszuwendung für E-Ladesäulen			-125.000			
024020001	A - E-Ladesäulen			220.000			

Vermögensplan Stromversorgung

Maßnahmen

Nr. 100: Jahresergebnis

Die Ergebnisse aus dem Erfolgsplan werden im Vermögensplan veranschlagt.

Nr. 200: Abschreibungen einschließlich Abgänge:

Abschreibungen (siehe Erläuterung zu Nr. 210 des Erfolgsplanes)

Nr. 300: Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von Externen.:

Entsprechende Fördermittel für die Ladesäulen sind genehmigt.

Nr. 400: Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von der Gemeinde:

Lt. Ratsbeschluss vom 27.04.2022 sind anfallende Defizite für die Betreuung und Errichtung der Ladesäulen durch die Gemeinde auszugleichen.

Nr. 600: Aufnahme von Darlehen (extern)

Zur Finanzierung der geplanten Investitionen sind Darlehensaufnahmen vorgesehen.

Nr. 1000: Entnahme Rücklage

Zum Ausgleich des Vermögensplanes werden die Defizite der Photovoltaikanlagen durch Rücklagen gedeckt.

Nr. 1300: Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023
024020001	A - E-Ladesäulen	220.000

Wirtschaftsplan 2023

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023
024010001	E – Landeszuwendungen für E-Ladesäulen	-125.000

In der Ratssitzung vom 27.04.2022 wurde beschlossen, zehn Ladesäulen von den Gemeindewerken Herzebrock-Clarholz errichten und betreiben zu lassen. Hierzu wurden außerplanmäßig bereits Gelder zur Verfügung gestellt. Der Vollständigkeit halber werden nach dem Vergabeverfahren die benötigte Investitionssumme in einer Gesamtsumme für das Jahr 2023 aufgeführt.

Nr. 1500: Tilgung von Darlehen (extern)

Nach den Zins- und Tilgungsplänen sind für Fremddarlehen die Tilgungen zu veranschlagen.

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan

der Hallenbäder

der Gemeinde Herzebrock-Clarholz

für das Haushaltsjahr 2023

Wirtschaftsplan 2023

Erfolgsplan Hallenbäder							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
010	1. Umsatzerlöse	65.068	127.500	127.800	132.700	137.500	142.000
020	Auflösung Ertragszuschüsse (bis 2002)						
030	innerbetrieblicher Ertrag						
050	2. andere aktivierte Eigenleistungen						
070	3. sonstige betriebliche Erträge	46.762	10.000	4.000	4.000	4.000	4.000
080	Auflösung Investitionszuschüsse	4.236	3.800				
090	Auflösung KAG Rückstellung						
095	Auflösung sonstige Rückstellungen	5.000					
100	= Summe betriebliche Erträge	121.067	141.300	131.800	136.700	141.500	146.000
120	4. Materialaufwendungen						
130	Aufwendungen für Roh-,Hilfs-,Betriebsstoffe	74.125	86.200	107.900	113.200	118.500	123.800
140	innerbetrieblicher Aufwand	120.969	122.000	224.800	226.900	229.400	231.800
150	bezogene Waren und Leistungen	72.783	96.700	88.600	90.100	91.900	93.500
170	5. Personalaufwendungen						
180	Entgelte für Beschäftigte	342.281	374.500	392.000	403.600	415.800	428.400
190	soziale Abgaben	94.903	96.500	107.300	110.500	113.800	117.400
210	6. Abschreibungen	293.630	297.100	273.000	271.300	267.600	264.300
230	7. sonstige betriebliche Aufwendungen	82.363	88.600	83.200	86.100	89.100	92.000
240	Aufwendungen für KAG						
250	= Summe betriebliche Aufwendungen	1.081.054	1.161.600	1.276.800	1.301.700	1.326.100	1.351.200
270	Betriebsergebnis	-959.987	-1.020.300	-1.145.000	-1.165.000	-1.184.600	-1.205.200
290	8. Erträge aus Wertpapieren						
300	9. Zinsen und ähnliche Erträge						
310	a) Zinsen Gemeinde						
320	b) Zinsen Abwasser						
330	10. Abschreibungen auf Finanzanlagen						
340	11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.215	19.700	20.600	20.000	19.300	18.700
350	12. Erträge aus Beteiligungen						
360	Finanzergebnis	-19.215	-19.700	-20.600	-20.000	-19.300	-18.700
370	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-979.202	-1.040.000	-1.165.600	-1.185.000	-1.203.900	-1.223.900
380	13. Ertragssteuern						
400	14. sonstige Steuern	6.725	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
410	Jahresergebnis	-985.927	-1.046.700	-1.172.300	-1.191.700	-1.210.600	-1.230.600

Erfolgsplan Hallenbäder

Erläuterungen

Nr. 010: Umsatzerlöse

Die Erlöse im Bereich Hallenbäder setzt sich aus Eintrittsgeldern der Bürger, Abrechnung des Schulschwimmens wie auch durch ganzjährig angebotene Schwimmkurse unter der Leitung des Hallenbad-Personals zusammen.

Nr. 070: sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge beziehen sich auf Versicherungsentschädigungen. Dienstleistungen des Hallenbadpersonals für die Gemeinde sind aufgrund der Beendigung der Corona-Pandemie nicht mehr zu erwarten.

Nr. 130: Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Bei den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (RHB) werden Kosten für Strom und sonstige Hilfs- und Betriebsstoffe verbucht.

Nr. 140: innerbetrieblicher Aufwand

Der innerbetriebliche Verbrauch beinhaltet den Wärmebezug für die beiden Schwimmbäder. Die Preise für die Wärmelieferung sind aufgrund der erhöhten Energiekosten stark gestiegen.

Zusätzlich wird auch der Wasserbezug für die beiden Schwimmbäder und die Wasserversorgung für den Wohnmobilstellplatz dargestellt. .

Nr. 150: bezogene Waren und Leistungen

Personalkostenerstattung an Gemeinde

Die Personalkosten der Hausmeister der Wilbrandschule werden der Gemeinde Herzebrock-Clarholz für die Betreuung des Schwimmbades Clarholz erstattet.

Unterhaltung von Maschinen & technische Anlagen

Die Maschinen und technischen Anlagen werden regelmäßig gewartet.

Wirtschaftsplan 2023

Nr. 180 und Nr. 190: Entgelt für Beschäftigte und soziale Abgaben

Die Personalaufwendungen ergeben sich aus dem Stellenplan und dem Tarifrecht. Bei den Personalkosten ist eine jährliche Tarifierhöhung von 3% eingeplant.

Nr. 210: Abschreibungen

Die Abschreibungen werden nach dem Sachanlagennachweis über das Anlagevermögen unter Berücksichtigung der Investitionen aus dem Vorjahr ermittelt. Abschreibungen auf Neuinvestitionen der Folgejahre sind anteilig berücksichtigt. Die Abschreibungen werden als Aufwand im Erfolgsplan veranschlagt und stehen zur Finanzierung von Investitionen im Vermögensplan zur Verfügung.

Nr. 230: sonstige betriebliche Aufwendungen

Kosten der EDV

Die Gemeindewerke nutzen Hard- u. Software der Gemeinde. Hierfür sind die anteiligen Kosten zu tragen.

Mieten und Pachten

Für die Verwaltung ist ein Gebäude an der Le Chambon-Str. 2 angemietet worden, diese Miete ist anteilig angesetzt.

Verwaltungskostenbeitrag

Die Gemeinde stellt den Gemeindewerken die Unterstützung in den Bereichen Buchhaltung, Datenschutz, Telefon, Zentrale, Gleichstellung, Personalsachbearbeitung, Fuhrpark, Marketing, Vergabe und Vollstreckung in Rechnung.

Prüfung, Beratung, Rechtsschutz

Die Kosten für Prüfung, Beratung und Rechtsschutz fallen für die GPA, die Wirtschaftsprüfung und Steuerberatung an.

sonstige Versicherungsbeiträge

gültige Versicherungsverträge:

- Gebäudeversicherungen zum gleitenden Neuwert gegen Feuer-, Leitungswasser-, Sturm- und Glasschäden
- Einbruchdiebstahl-, Maschinen-, Elektronik- und Inventarversicherungen
- Kfz-Versicherungen
- Haftpflichtversicherung privater Kfz auf Dienstfahrten
- D & O - Versicherung

Wirtschaftsplan 2023

Nr. 340: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Sanierung des Hallenbades Clarholz wurde mit einem Kredit finanziert. Die Neuinvestitionen im Rahmen der Sanierung 2018 im Hallenbad Herzebrock konnten durch zinsfreie Kommunalkredite finanziert werden.

Nr. 400: sonstige Steuern

Als sonstige Steuern sind Grundsteuern für das Hallenbad Herzebrock an die Gemeinde zu zahlen.

Nr. 410: Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird als Verlust im Vermögensplan ausgewiesen.

Wirtschaftsplan 2023

Vermögensplan Hallenbäder							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Jahresergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	-985.927	-1.046.700	-1.172.300	-1.191.700	-1.210.600	-1.230.600
	FINANZIERUNGSMITTEL						
200	Abschreibung einschließlich Abgänge	293.630	297.100	273.000	271.300	267.600	264.300
300	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von Externen						
400	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von der Gemeinde	1.190.072	1.065.500	1.157.000	1.172.000	1.175.000	1.175.000
500	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten						
600	Aufnahme von Darlehn (extern)		222.300	196.000	146.000	106.000	2.606.000
700	Aufnahme von Darlehn (intern)						
800	Rückflüsse von Darlehn (extern)						
900	Rückflüsse von Darlehn (intern)						
1000	Entnahme Rücklage						
1200	Summe Finanzierungsmittel	1.483.702	1.584.900	1.626.000	1.589.300	1.548.600	4.045.300
	FINANZIERUNGSBEDARF						
1300	Investitionen	42.024	222.300	178.000	143.000	103.000	2.603.000
1400	Auflösung Ertragszuschüsse	4.236	3.800				
1500	Tilgung von Darlehn (extern)	99.473	112.900	104.700	113.100	120.000	188.500
1600	Tilgung von Darlehen (intern)						
1700	Gewährung von Darlehn (extern)						
1800	Gewährung von Darlehn (intern)						
1900	Verfügbare liquide Mittel		199.200	171.000	141.500	115.000	23.200
2000	Ergebnisverwendung						
2100	Summe Finanzierungsbedarf	145.733	386.900	453.700	397.600	338.000	2.814.700
2200	Differenz	352.042					

Wirtschaftsplan 2023

Hallenbäder Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanz plan 2024	Finanz plan 2025	Finanz plan 2026
030020007	A - Erwerb von bew.AV Hallenbad Herzebrock	11.903	3.000	9.200	3.000	3.000	3.000
030020027	A - Gestaltung Eingangsbereich HB Herzebrock		30.000				
030020030	A - Gestaltung Durchgang Liegewiese HB Herzebrock			50.000			
030020033	A - Kassenautomat				40.000		
030020035	A - Sanierung Schwimmhalle Herzebrock			50.000	100.000	100.000	2.600.000
030020036	A - Trafostation		30.000				
030020038	A - Photovoltaikanlagen Hallenbad Herzebrock	18.486	151.300	60.000			
030020041	A - Einstiegshilfe Lifter R 37			15.000			
040020003	A - Erwerb von bew.AV Hallenbad Clarholz		3.000				

Vermögensplan Hallenbäder

Maßnahmen

Nr. 100: Jahresergebnis

Die Jahresergebnisse aus dem Erfolgsplan werden im Vermögensplan veranschlagt.

Nr. 200: Abschreibungen einschließlich Abgänge:

Abschreibungen (siehe Erläuterung zu Nr. 210 des Erfolgsplanes)

Nr. 400: Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von der Gemeinde

Die Gemeinde gibt einen jährlichen Zuschuss als Kapitalverstärkung an die Hallenbäder. Hierdurch werden der Betrieb, die Investitionen und der Schuldendienst finanziert.

Nr. 600: Aufnahme von Darlehen (extern)

Nr.	Verwendungszweck	Volumen €	Aktueller Zinssatz %	Aufnahme datum
DARL-0006	Sanierung Hallenbad Clarholz	616.000	3,87	10.12.2010
DARL-0027	Technische und bauliche Sanierung Hallenbad	770.000	0,00	19.09.2019

Nr. 1300: Investitionen

Bezeichnung	Ansatz 2023 in Euro
A - Erwerb von bew.AV Hallenbad Herzebrock	3.000
A - Gestaltung Durchgang Liegewiese HB Herzebrock	50.000
A - Sanierung Schwimmhalle Herzebrock	50.000
A - Photovoltaikanlagen Hallenbad Herzebrock	60.000
A – Einstiegshilfe Hallenbad Herzebrock Lifter R37Summe	15.000
Summe	178.000

Die Sanierung der großen Schwimmhalle mit Schwimmbecken, Lehrschwimmbecken, Eingangshalle und Rutsche ist für die Wirtschaftsjahre 2023, 2024 und 2025 (Planung) und 2026 (Sanierung) vorgesehen.

Wirtschaftsplan 2023

Der Seniorenbeirat hat eine Bezuschussung der Einstiegshilfe für das Hallenbad Herzebrock in Aussicht gestellt.

Zur Finanzierung der geplanten Investitionen sind Darlehensaufnahmen vorgesehen.

Nr. 1500: Tilgung von Darlehen (extern)

Fremddarlehen werden nach den Zins- und Tilgungsplänen getilgt.

Nr. 1900: Verfügbare liquide Mittel

Zum Ausgleich des Vermögensplanes wird die Abdeckung eines Vorschusses liquider Mittel gebildet.

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan

der Wärmeversorgung

der Gemeinde Herzebrock-Clarholz

für das Haushaltsjahr 2023

Wirtschaftsplan 2023

Erfolgsplan Wärmeversorgung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
010	1. Umsatzerlöse	89.954	100.200	174.800	172.500	173.900	175.400
020	Auflösung Ertragszuschüsse (bis 2002)						
030	innerbetrieblicher Ertrag	82.166	89.200	178.200	178.400	179.500	180.600
050	2. andere aktivierte Eigenleistungen						
070	3. sonstige betriebliche Erträge	13.979	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000
080	Auflösung Investitionszuschüsse						
090	Auflösung KAG Rückstellung						
095	Auflösung sonstige Rückstellungen						
100	= Summe betriebliche Erträge	186.098	193.400	360.000	357.900	360.400	363.000
120	4. Materialaufwendungen						
130	Aufwendungen für Roh-,Hilfs-,Betriebsstoffe	103.261	96.900	218.400	220.500	222.600	224.700
140	innerbetrieblicher Aufwand						
150	bezogene Waren und Leistungen	5.732	11.100	12.100	12.300	12.500	12.700
170	5. Personalaufwendungen						
180	Entgelte für Beschäftigte	26.217	26.800	29.200	31.900	32.800	33.800
190	soziale Abgaben	7.473	7.600	8.200	9.000	9.000	9.500
210	6. Abschreibungen	22.319	28.000	30.700	23.800	25.000	25.000
230	7. sonstige betriebliche Aufwendungen	24.979	15.100	39.400	36.700	36.800	36.900
240	Aufwendungen für KAG						
250	= Summe betriebliche Aufwendungen	189.979	185.500	338.000	334.200	338.700	342.600
270	Betriebsergebnis	-3.881	7.900	22.000	23.700	21.700	20.400
290	8. Erträge aus Wertpapieren						
300	9. Zinsen und ähnliche Erträge						
310	a) Zinsen Gemeinde						
320	b) Zinsen Abwasser						
330	10. Abschreibungen auf Finanzanlagen						
340	11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.551	2.900	2.500	4.400	4.700	4.700
350	12. Erträge aus Beteiligungen						
360	Finanzergebnis	-2.551	-2.900	-2.500	-4.400	-4.700	-4.700
370	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-6.432	5.000	19.500	19.300	17.000	15.700
380	13. Ertragssteuern						
400	14. sonstige Steuern						
410	Jahresergebnis	-6.432	5.000	19.500	19.300	17.000	15.700

Erfolgsplan Wärmeversorgung

Erläuterungen

Nr. 010: Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse beinhalten den Verkauf von Nahwärme an die Gemeinde (Schulen und Sporthalle in Herzebrock) und den Verkauf an die Wilbrandschule und Turnhalle in Clarholz. Im Jahr 2023 werden die Gebühren für die Wärmeversorgung auf 0,11993 € netto in Herzebrock und auf 0,34582 € netto in Clarholz erhöht.

Nr. 030: innerbetrieblicher Ertrag

Die Lieferung von Nahwärme an die Betriebszweige Hallenbäder wird als innerbetriebliche Abgabe ausgewiesen.

Nr. 130: Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Bei den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (RHB) werden die Wärmelieferungen vom Biowärmelieferanten und die Gasbezugskosten verbucht.

Nr. 150: bezogene Waren und Leistungen

Die bezogenen Leistungen beziehen sich auf Reparatur- und Wartungsarbeiten an den Heizzentralen.

Nr. 180 und Nr. 190: Entgelt für Beschäftigte und soziale Abgaben

Die Personalaufwendungen ergeben sich aus dem Stellenplan und dem Tarifrecht. Bei den Personalkosten ist eine jährliche Tarifierhöhung von 3% eingeplant.

Nr. 210: Abschreibungen

Die Abschreibungen werden nach dem Sachanlagennachweis über das Anlagevermögen unter Berücksichtigung der Investitionen aus dem Vorjahr ermittelt. Abschreibungen auf Neuinvestitionen der Folgejahre sind anteilig berücksichtigt. Die Abschreibungen werden als Aufwand im Erfolgsplan veranschlagt und stehen zur Finanzierung von Investitionen im Vermögensplan zur Verfügung.

Wirtschaftsplan 2023

Nr. 230: sonstige betriebliche Aufwendungen

Kosten der EDV

Die Gemeindewerke nutzen Hard- u. Software der Gemeinde. Hierfür sind die anteiligen Kosten zu tragen.

Mieten und Pachten

Für die Verwaltung ist ein Gebäude an der Le Chambon-Str. 2 angemietet worden, diese Miete ist anteilig angesetzt.

Verwaltungskostenbeitrag

Die Gemeinde stellt den Gemeindewerken die Unterstützung in den Bereichen Buchhaltung, Datenschutz, Telefon, Zentrale, Gleichstellung, Personalsachbearbeitung, Fuhrpark, Marketing, Vergabe und Vollstreckung in Rechnung.

Prüfung, Beratung, Rechtsschutz

Die Kosten für Prüfung, Beratung und Rechtsschutz fallen für die GPA, die Wirtschaftsprüfung und Steuerberatung an.

sonstige Versicherungsbeiträge

gültige Versicherungsverträge:

- Gebäudeversicherungen zum gleitenden Neuwert gegen Feuer-, Leitungswasser-, Sturm- und Glasschäden
- Einbruchdiebstahl-, Maschinen-, Elektronik- und Inventarversicherungen
- Kfz-Versicherungen
- Haftpflichtversicherung privater Kfz auf Dienstfahrten
- D & O - Versicherung

Nr. 340: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen sind für die am Kapitalmarkt aufgenommenen Kredite zu zahlen. Sie beinhalten die Baukosten für die Nahwärmeleitung und die Heizzentralen in der Von-Zumbusch-Schule/Dreifach-Sporthalle und im Hallenbad Clarholz. Für die Neuinvestitionen sind weitere Zinsaufwendungen eingeplant.

Nr. 410: Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird in den Vermögensplan vorgetragen.

Wirtschaftsplan 2023

Vermögensplan Wärmeversorgung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Jahresergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	-6.432	5.000	19.500	19.300	17.000	15.700
	FINANZIERUNGSMITTEL						
200	Abschreibung einschließlich Abgänge	22.319	28.000	30.700	23.800	25.000	25.000
300	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von Externen						
400	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von der Gemeinde						
500	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten						
600	Aufnahme von Darlehn (extern)		60.000		25.000	80.000	
700	Aufnahme von Darlehn (intern)						
800	Rückflüsse von Darlehn (extern)						
900	Rückflüsse von Darlehn (intern)						
1000	Entnahme Rücklage						
1200	Summe Finanzierungsmittel	22.319	88.000	30.700	48.800	105.000	25.000
	FINANZIERUNGSBEDARF						
1300	Investitionen		60.000		25.000	80.000	
1400	Auflösung Ertragszuschüsse						
1500	Tilgung von Darlehn (extern)	7.072	12.900	10.300	14.600	15.900	13.300
1600	Tilgung von Darlehen (intern)						
1700	Gewährung von Darlehn (extern)						
1800	Gewährung von Darlehn (intern)						
1900	Verfügbare liquide Mittel		20.100	39.900	28.500	26.100	27.400
2000	Ergebnisverwendung						
2100	Summe Finanzierungsbedarf	7.072	93.000	50.200	68.100	122.000	40.700
2200	Differenz	8.815					

Wirtschaftsplan 2023

Wärmeversorgung Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanz plan 2024	Finanz plan 2025	Finanz plan 2026
050020007	A - Entsalzungsanlage und Schlammfang		60.000				
050020008	A - Kesselanlage Schulzentrum					80.000	
060020002	A - Motor Blockheizkraftwerk Clarholz				25.000		

Vermögensplan Wärmeversorgung

Maßnahmen

Nr. 100: Jahresergebnis

Die Ergebnisse aus dem Erfolgsplan werden im Vermögensplan veranschlagt.

Nr. 200: Abschreibungen einschließlich Abgänge:

Abschreibungen (siehe Erläuterung zu Nr. 210 des Erfolgsplanes)

Nr. 600: Aufnahme von Darlehen (extern)

Nr.	Verwendungszweck	Volumen €	Aktueller Zinssatz %	Aufnahme datum
DARL-0001	Aufbau Nahwärme Hallenbad Clarholz	80.000	3,87	10.12.2010
DARL-0011	Aufbau Nahwärme Hallenbad Herzebrock	142.114	0,21	10.07.1996

Nr. 1500: Tilgung von Darlehen (extern)

Nach den Zins- und Tilgungsplänen sind für Fremddarlehen die Tilgungen zu veranschlagen.

Nr. 1900: Abdeckung Vorschuss liquide Mittel

Zum Ausgleich des Vermögensplanes wird die Abdeckung eines Vorschusses liquider Mittel gebildet.

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan

der Abwasserbeseitigung

der Gemeinde Herzebrock-Clarholz

für das Haushaltsjahr 2023

Wirtschaftsplan 2023

Erfolgsplan Abwasserbeseitigung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
010	1. Umsatzerlöse	3.746.104	3.783.300	3.970.300	4.116.800	4.121.800	4.131.800
020	Auflösung Ertragszuschüsse (bis 2002)	215.736		256.100	181.800	150.600	131.500
030	innerbetrieblicher Ertrag	25.557	33.000	27.100	27.600	28.100	28.600
050	2. andere aktivierte Eigenleistungen						
070	3. sonstige betriebliche Erträge	29.147	19.400	34.800	34.600	34.600	34.600
080	Auflösung Investitionszuschüsse	205.117	284.100	97.600	76.100	76.100	76.100
090	Auflösung KAG Rückstellung			50.000			
095	Auflösung sonstige Rückstellungen						
100	= Summe betriebliche Erträge	4.221.661	4.119.800	4.435.900	4.436.900	4.411.200	4.402.600
120	4. Materialaufwendungen						
130	Aufwendungen für Roh-,Hilfs-,Betriebsstoffe	272.408	296.400	286.000	293.300	296.100	303.900
140	innerbetrieblicher Aufwand	914	2.100	2.700	2.700	2.700	2.700
150	bezogene Waren und Leistungen	939.972	822.200	1.056.200	1.067.000	1.084.400	1.100.700
170	5. Personalaufwendungen						
180	Entgelte für Beschäftigte	679.212	707.400	749.000	785.400	808.900	833.200
190	soziale Abgaben	185.886	208.500	198.000	217.900	224.400	231.300
210	6. Abschreibungen	1.393.645	1.422.600	1.458.900	1.500.000	1.600.000	1.650.000
230	7. sonstige betriebliche Aufwendungen	426.330	436.400	479.200	508.500	514.800	521.400
240	Aufwendungen für KAG						
250	= Summe betriebliche Aufwendungen	3.898.366	3.895.600	4.230.000	4.374.800	4.531.300	4.643.200
270	Betriebsergebnis	323.294	224.200	205.900	62.100	-120.100	-240.600
290	8. Erträge aus Wertpapieren						
300	9. Zinsen und ähnliche Erträge						
310	a) Zinsen Gemeinde						
320	b) Zinsen Abwasser	740	500				
330	10. Abschreibungen auf Finanzanlagen						
340	11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	212.340	198.100	145.900	160.000	180.000	200.000
350	12. Erträge aus Beteiligungen						
360	Finanzergebnis	-211.599	-197.600	-145.900	-160.000	-180.000	-200.000
370	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	111.695	26.600	60.000	-97.900	-300.100	-440.600
380	13. Ertragssteuern						
400	14. sonstige Steuern	897	900	1.100	1.000	1.000	1.000
410	Jahresergebnis	110.798	25.700	58.900	-98.900	-301.100	-441.600

Erfolgsplan Abwasserbeseitigung

Erläuterungen

Nr. 010: Umsatzerlöse

Gebühren Abwasserbeseitigung

Die Gebühren werden nach der Satzung über die Erhebung von Abwassergebühren, Kanalanschlussbeiträgen und Kostenersatz für Hausanschlüsse erhoben. Zum Jahreswechsel 2023 senken sich die Schmutzwassergebühren auf 3,33 €/m³.

Gebühren Abwasserbeseitigung Straßenwasser

Die Erträge aus Niederschlagswasser-Gebühren für Gemeinde-, Land- und Bundesstraßen werden hier erfasst. Ebenso werden an dieser Stelle die Niederschlagswasser-Gebühren für öffentliche Plätze integriert. Die Niederschlagswassergebühr 2023 beläuft sich auf 0,59 €/m².

Gebühren Abwasserbeseitigung Grundstücksentwässerung

In den Umsatzerlösen sind die Niederschlagswasser-Gebühren der Anschlussnehmer enthalten. Die Niederschlagswassergebühr 2023 beläuft sich auf 0,59 €/m².

Nr. 020: Auflösung Ertragszuschüsse

Nach den allgemeinen Bilanzierungsgrundsätzen sind die von den Anschlussnehmern gezahlten Ertragszuschüsse einer Rückstellung zuzuführen, aus der jährlich der Auflösungswert in die Erfolgsrechnung zu übernehmen ist. Die Entwicklung im Einzelnen ergibt sich aus dem Anlagenkonto Bauzuschüsse.

Nr. 030: innerbetrieblicher Ertrag

Die internen Gebühren für die Abwasserbeseitigung beinhalten die Gebühren für das Klärwerk und die Schwimmbäder.

Nr. 070: sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge für Versicherungserstattungen und für Leistungen gegenüber Dritten werden hier veranschlagt.

Wirtschaftsplan 2023

Nr. 080: Auflösung Investitionszuschüsse (ab 2003)

Seit 2003 wird die Auflösung der Investitionszuschüsse separat ausgewiesen.

Nr. 130: Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Aufwendungen für Betriebsstoffe/Verbrauchsmitteln beinhalten die Kosten für Fällungsmittel (Kalk, Flockungsmittel). Die Aufwendungen für Strom beziehen sich auf den Stromverbrauch des Klärwerks und der Pumpwerke. Zukünftig werden die neu gebauten Photovoltaikanlagen zu Einsparungen im Strombereich führen. Gleichzeitig wird aber mit einer hohen Kostensteigerung im Energiebereich gerechnet.

Nr.140 innerbetriebliche Aufwand

Der innerbetriebliche Verbrauch bezieht sich auf den Trinkwasserbezug für die Kläranlage Herzebrock und das Hauptpumpwerk in Clarholz.

Nr. 150: bezogene Waren und Leistungen

Entsorgung Reststoffe

Unter dieser Position werden die Entsorgungskosten für Sieb-, Rechenrückstände und Klärschlamm verbucht. Der eingesetzte Faulturm bewirkt eine Verringerung des Klärschlammes und führt somit zu Einsparungen bei den Entsorgungskosten.

Unterhaltung von Maschinen & technische Anlagen

Unter der Position Unterhaltung von Maschinen u. technische Anlagen werden sämtliche Reparatur- und Wartungsarbeiten verbucht, die auf der Kläranlage entstehen.

Unterhaltung von Ver- und Entsorgungsleitungen

Unter der Position Unterhaltung von Ver- und Entsorgungsleitungen werden sämtliche Reparatur- und Wartungsarbeiten verbucht, die am gesamten Kanalnetz entstehen und von der Selbstüberwachungsverordnung gefordert werden.

Nr. 180 und Nr. 190: Entgelt für Beschäftigte und soziale Abgaben

Die Personalaufwendungen ergeben sich aus dem Stellenplan und dem Tarifrecht. Bei den Personalkosten ist eine jährliche Tarifierhöhung von 3% eingeplant.

Nr. 210: Abschreibungen

Wirtschaftsplan 2023

Die Abschreibungen werden nach dem Sachanlagenachweis über das Anlagevermögen unter Berücksichtigung der Investitionen aus dem Vorjahr ermittelt. Abschreibungen auf Neuinvestitionen der Folgejahre sind anteilig berücksichtigt. Die Abschreibungen werden als Aufwand im Erfolgsplan veranschlagt und stehen zur Finanzierung von Investitionen im Vermögensplan zur Verfügung.

Nr. 230: sonstige betriebliche Aufwendungen

Kosten der EDV

Die Gemeindewerke nutzen Hard- u. Software der Gemeinde. Hierfür sind die anteiligen Kosten zu tragen.

Mieten und Pachten

Die Gemeindewerke zahlen Pachten für die Flächen der Regenrückhaltebecken.

Für die Verwaltung ist ein Gebäude an der Le Chambon-Str. 2 angemietet worden, diese Miete ist anteilig angesetzt.

Verwaltungskostenbeitrag

Die Gemeinde stellt den Gemeindewerken die Unterstützung in den Bereichen Buchhaltung, Datenschutz, Telefon, Zentrale, Gleichstellung, Personalsachbearbeitung, Fuhrpark, Marketing, Vergabe und Vollstreckung in Rechnung.

Prüfung, Beratung, Rechtsschutz

Die Kosten für Prüfung, Beratung und Rechtsschutz fallen für die GPA, die Wirtschaftsprüfung und Steuerberatung an.

sonstige Versicherungsbeiträge

gültige Versicherungsverträge:

- Gebäudeversicherungen zum gleitenden Neuwert gegen Feuer-, Leitungswasser-, Sturm- und Glasschäden
- Einbruchdiebstahl-, Maschinen-, Elektronik- und Inventarversicherungen
- Kfz-Versicherungen
- Haftpflichtversicherung privater Kfz auf Dienstfahrten
- D & O - Versicherung

Nr. 320: Zinserträge intern

Die an die Sparte Winterdienst vergebenen Kredite sind abgelöst worden, so dass keine Zinserträge zu erwarten sind.

Wirtschaftsplan 2023

Nr. 340: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen sind für die am Kapitalmarkt aufgenommenen Kredite zu zahlen.

Nr. 400: sonstige Steuern

Als sonstige Steuern werden die KFZ-Steuern verbucht.

Nr. 410: Jahresergebnis

Die Jahresergebnisse werden in den Vermögensplan übertragen.

Wirtschaftsplan 2023

Vermögensplan Abwasserbeseitigung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Jahresergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	110.798	25.700	58.900	-98.900	-301.100	-441.600
	FINANZIERUNGSMITTEL						
200	Abschreibung einschließlich Abgänge	1.395.145	1.422.600	1.458.900	1.500.000	1.600.000	1.650.000
300	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von Externen	882.607	19.000				
400	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von der Gemeinde						
500	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	28.988	82.000	58.000	58.000	58.000	58.000
600	Aufnahme von Darlehn (extern)		2.243.300	2.458.800	1.516.700	1.292.700	1.004.600
700	Aufnahme von Darlehn (intern)						
800	Rückflüsse von Darlehn (extern)						
900	Rückflüsse von Darlehn (intern)	7.740	5.700				
1000	Entnahme Rücklage					164.700	206.000
1100	Verfügbare liquide Mittel	-900.000					
1200	Summe Finanzierungsmittel	3.214.481	3.772.600	3.975.700	3.074.700	3.115.400	2.918.600
	FINANZIERUNGSBEDARF						
1300	Investitionen	273.377	2.184.000	2.458.800	1.466.700	1.292.700	1.004.600
1400	Auflösung Ertragszuschüsse	420.853	284.100	353.700	257.900	226.700	207.600
1500	Tilgung von Darlehn (extern)	555.175	423.100	999.500	1.184.400	1.241.000	1.210.900
1600	Tilgung von Darlehen (intern)	52.511	52.700	53.300	53.600	53.900	53.900
1700	Gewährung von Darlehn (extern)	1.700.000					
1800	Gewährung von Darlehn (intern)						
1900	Verfügbare liquide Mittel		774.100	169.300	13.200		
2000	Ergebnisverwendung						
2100	Summe Finanzierungsbedarf	3.001.916	3.718.000	4.034.600	2.975.800	2.814.300	2.477.000
2200	Differenz	323.363	80.300				

Wirtschaftsplan 2023

Abwasserbeseitigung Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanz plan 2024	Finanz plan 2025	Finanz plan 2026
073020006	A - Kläranlagenerweiterung	-532.226					
740120001	A - Hausanschlüsse Schmutzwasser	46.297	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
740120004	A - Beseitigung Kanalschäden SÜVVKan Schmutzwasser		80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
740120010	A - Neubaugebiet Dieksheide Schmutzwasser		200.000	100.000	100.000		
740120011	A - Schmutzwasser Dieselstr. 1. BA Konzept 9			70.000	200.000		
740120012	A - Schmutzwasser Dieselstraße 2. Bauabschnitt					150.000	
740120016	A- Schmutzwasserkanal Marienfelder Str.					100.000	
740120017	A - SchmutzwasserLückenbebauung Pöppelkamp		80.000				
740220001	A - Hausanschlüsse Regenwasser	23.047	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
740220004	A - Beseitigung Kanalschäden SÜVVKan (Regenwasser)		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
740220006	A - Neubaugebiet Dieksheide Regenwasser	4.080	250.000	100.000	100.000		
740220007	A - Anschluss KITA Berliner Straße Regenwasser	6.557	10.000				
740220008	A - Regenwasser Dieselstr. 1. BA Konzept 9			25.000	200.000		
740220009	A - Regenwasser Dieselstr. 2. Bauabschnitt					150.000	
740220013	A - Regenwasserkanal B 64 und Blumenstraße	10.662		10.000			
740220015	A - Niederschlagswasserkanal Marienfelder Str.					100.000	
740220016	A - Regenwasser Lückenbebauung Pöppelkamp		80.000				
740320001	A - Hausanschlüsse Mischwasser	13.612	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
740320003	A - Mischwasserkanal Im Fahlenland		150.000				
740320005	A - Mischwasserkanal San 5 Ortsteil Clarholz		250.000				
740320006	A - Mischwasserkanal Blumenstraße 2. BA		10.000	10.000	90.000		
740320007	A - Mischwasserkanal Breslauer Straße					60.000	300.000
740320008	A - Beseitigung Kanalschäden SÜVVKan (Mischwasser)		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
740320009	A - Debusstraße (ISEK)		20.000	50.000			
740320010	A - Uthofstraße Denkmalplatz (ISEK)			20.000	50.000		
740320013	A - Mischwasserkanal Holzhofstraße		30.000	200.000			
740320020	A - Mischkanal Sanierung Industriestr.	11.627		350.000			
740410002	E - Zuschüsse Druckleitungen	3.970					
740520001	A - Erneuerung & Sanierung Hauspumpstationen	35.806	75.000	100.000	100.000	100.000	100.000
740520002	A - Pumpen für Hauspumpstationen	92.106	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
740520004	A - Druckleitungen Außenbereich - Hauspumpstation	19.246	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
750120001	A - Erneuerung & Sanierung Pumpwerke Schmutzwasser	6.962					
750120002	A - Pumpen für Pumpwerke Schmutzwasserkanal	4.591					
750120004	A - Hydraul. Sanierung Pumpwerk Heitmann			220.000			
750120005	A - Umrüstung Fernwarttechnik Schmutzwasserpumpw.			50.000			
750120006	A - Sanie. Schaltschrank Hauptpumpwerk Steinbreite		10.000				
750120007	A - Sanierung Hauptpumpwerk Pötter		10.000				

Wirtschaftsplan 2023

Abwasserbeseitigung Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanz plan 2024	Finanz plan 2025	Finanz plan 2026
750120008	A - Sanierung Schacht u. Pumpwerk Schwarzer Weg		15.000				
750120009	A - Rechner Pumpwerk Schmutzwasser			7.500			
750220005	A - Umrüstung Fernwarttechnik Mischwasserpumpw.			70.000			
750220006	A - Rechner Pumpwerk Mischwasser			7.500			
760420003	A - Regenrückhaltebecken Marienfelder Str.						50.000
760420004	A - Regenrückhaltebecken Dieksheide		240.000	100.000			
770520006	A - Belüftungsschläuche Belebungsbecken			150.000			
770520007	A - 4 Gebläse für die Belebung			125.000			
770620002	A - Absturzsicherung Nachklärbecken		35.000				
770720001	A - Erwerb von unbeweglichem AV - Faulung	5.972					
770820001	A - Pumpen für die Entwässerung	2.422					
770820004	A - Erwerb von unbewegl. Anlagever. - Entwässerung	3.119					
770820006	A - Erwerb von immat. Anlagever. - Entwässerung	2.769					
771020001	A - Beteiligung Klärschlammkooperation		6.000	63.800	118.700	124.700	46.600
780120001	A - Erwerb von bew. AV sonst. technisch	2.744	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
780120003	A - Erweiterung des Vorfluters Ruthenbach	2.536					
780120006	A - Notstromaggregat	17.767					
780120007	A - Server Aquasys			35.000			
780120008	A - Abwasserbeseitigungskonzept			30.000			
780120009	A - Agria Mulcher			42.000			
780120010	A - Vermessungsgerät Kataster			15.000			
780210001	E - Zuschüsse Abwasser sonst. kaufmännisch	25.018					
780220001	A - Erwerb von bew.AV sonst. kaufmännisch	685	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
780320001	A - Erwerb von bew.AV sonst. Labor	2.491					
780420001	A - Ersatz Bereitschaftswagen T5		35.000				
780420002	A - Erwerb von bew. Anlagevermögen KFZ	1.500					
783020001	A - Photovoltaik Nr. 7 Klärwerk Betriebsgebäude	1.684	37.800	10.000			
783020002	A - Photovoltaik Nr. 6 Klärwerk Maschinenhaus	1.684	42.500	20.000			
783020003	A - Photovoltaik Hauptpumpwerk Clarholz				50.000		

Vermögensplan Abwasserbeseitigung

Maßnahmen

Nr. 100: Jahresergebnis

Das positive Ergebnis aus dem Erfolgsplan wird im Vermögensplan veranschlagt.

Nr. 200: Abschreibungen einschließlich Abgänge:

Abschreibungen (siehe Erläuterung zu Nr. 210 des Erfolgsplanes)

Nr. 500: Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten

Bei den Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten werden Anschlussbeiträge und Hausanschlusskosten für Baulücken und für Grundstücke im Außenbereich erhoben, die nachträglich an die öffentliche Wasserversorgung angeschlossen werden. Mit dem Jahr 2022 wurden die Beiträge auf 5 €/m² modifizierte Fläche erhöht.

Nr. 600: Aufnahme von Darlehen (extern)

	Verwendungszweck	Volumen €	Aktueller Zinssatz %	Aufnahme datum
DARL-0024	Kläranlage	602.884	5,54	11.11.1999
DARL-0019	Kläranlage	310.028	5,73	01.01.2004
DARL-0015	Klärwerk	1.116.919	3,98	28.12.2006
DARL-0000	Übernahme des Anlagevermögens	1.733.610	3,00	01.02.2022
DARL-0031	GW Trinkwasser an GW Abwasser	1.413.722	0,50	01.01.2002
DARL-0042	IKK Quartiersversorgung Energetische Sanierung	2.019.370	0,05	06.05.2019
DARL-0002	Bau eines Regenrückhaltebeckens Schomäckerstraße	49.500	0,57	17.10.2008
DARL-0007	Bau eines Regenrückhaltebeckens Schomäckerstraße	1.900	2,65	30.10.2008
DARL-0008	Bau eines Regenrückhaltebeckens Schomäckerstraße	70.000	0,71	24.04.2008
DARL-0009	Bau eines Regenrückhaltebeckens Schomäckerstraße	56.000	2,55	29.04.2008
DARL-0012	Bau eines Regenrückhalte- und Klärbeckens	350.400	1,72	19.08.2010
DARL-0013	Bau eines Regenrückhalte- und Klärbeckens	87.600	1,89	19.11.2010
DARL-0014	Bau eines Regenrückhalte- und Klärbeckens	448.500	0,00	19.08.2010
DARL-0017	Entwässerung des Baugebietes Prickartzweg	847.000	1,41	23.06.2014

Wirtschaftsplan 2023

DARL-0018	Erneuerung Mischwasserkanal "Am Wald"	390.000	0,50	04.01.2017
DARL-0020	Entwässerung des Neubaugebietes "Feldbusch Ost"	330.900	0,54	14.09.2017
DARL-0021	Änderung Mischwasserkanals in Trennsystem Kreuzstr	252.600	0,53	13.09.2017
DARL-0022	Bau eines Retentionsbodenfilters	825.000	0,52	19.12.2017
DARL-0023	Eigenkapital der Gemeindewerke	2.000.000	1,74	30.08.2018
DARL-0028	Sanierung Kläranlage	2.000.000	0,30	16.04.2019
DARL-0029	Sanierung Kläranlage	2.000.000	0,44	16.04.2019

Zur Finanzierung der geplanten Investitionen sind Darlehensaufnahmen vorgesehen.

Nr. 1300: Investitionen

Bezeichnung	Ansatz 2023
A - Hausanschlüsse Schmutzwasser	85.000
A - Beseitigung Kanalschäden SÜVVKan Schmutzwasser	80.000
A - Neubaugebiet Dieksheide Schmutzwasser	100.000
A - Schmutzwasser Dieselstr. 1. BA Konzept 9	70.000
A - Hausanschlüsse Regenwasser	60.000
A - Beseitigung Kanalschäden SÜVVKan (Regenwasser)	20.000
A - Neubaugebiet Dieksheide Regenwasser	100.000
A - Regenwasser Dieselstr. 1. BA Konzept 9	25.000
A - Regenwasserkanal B 64 und Blumenstraße	10.000
A - Hausanschlüsse Mischwasser	60.000
A - Mischwasserkanal Blumenstraße 2. BA	10.000
A - Beseitigung Kanalschäden SÜVVKan (Mischwasser)	100.000
A - Debusstraße (ISEK)	50.000
A - Uthofstraße Denkmalplatz (ISEK)	20.000
A - Mischwasserkanal Holzhofstraße	200.000
A - Mischkanal Sanierung Industriestr.	350.000
A - Erneuerung & Sanierung Hauspumpstationen	100.000
A - Pumpen für Hauspumpstationen	70.000
A - Druckleitungen Außenbereich - Hauspumpstation	20.000
A - Hydraul. Sanierung Pumpwerk Heitmann	220.000
A - Umrüstung Fernwarttechnik Schmutzwasserpumpw.	50.000
A - Rechner Pumpwerk Schmutzwasser	7.500
A - Umrüstung Fernwarttechnik Mischwasserpumpw.	70.000
A - Rechner Pumpwerk Mischwasser	7.500

Wirtschaftsplan 2023

A - Regenrückhaltebecken Dieksheide	100.000
A - Belüftungsschläuche Belebungsbecken	150.000
A - 4 Gebläse für die Belebung	125.000
A - Beteiligung Klärschlammkooperation	63.800
A - Erwerb von bew. AV sonst. technisch	10.000
A - Server Aquasys	35.000
A - Abwasserbeseitigungskonzept	30.000
A - Agria Mulcher	42.000
A - Vermessungsgerät Kataster	15.000
A - Erwerb von bew.AV sonst. kaufmännisch	3.000
A - Photovoltaik Nr. 7 Klärwerk Betriebsgebäude	10.000
A - Photovoltaik Nr. 6 Klärwerk Maschinenhaus	20.000

Nr. 1400: Auflösung Ertragszuschüsse

Die Auflösung der Ertrags-/Investitionszuschüsse sind im Vermögensplan bereitzustellen und werden im Erfolgsplan als Erlöse vereinnahmt.

Nr. 1500: Tilgung von Darlehen (extern)

Fremddarlehen werden nach den Zins- und Tilgungsplänen getilgt.

Nr. 1900: Verfügbare liquide Mittel

Zum Ausgleich des Vermögensplanes wird die Abdeckung eines Vorschusses liquider Mittel gebildet.

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan

der Abfallbeseitigung

der Gemeinde Herzebrock-Clarholz

für das Haushaltsjahr 2023

Wirtschaftsplan 2023

Erfolgsplan Abfallbeseitigung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
010	1. Umsatzerlöse	1.059.412	1.149.000	1.263.700	1.288.000	1.321.000	1.360.000
020	Auflösung Ertragszuschüsse (bis 2002)						
030	innerbetrieblicher Ertrag	1.152	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
050	2. andere aktivierte Eigenleistungen						
070	3. sonstige betriebliche Erträge	1.430					
080	Auflösung Investitionszuschüsse						
090	Auflösung KAG Rückstellung		23.400	20.700	14.100	20.000	7.200
095	Auflösung sonstige Rückstellungen	134.621					
100	= Summe betriebliche Erträge	1.196.616	1.173.800	1.285.600	1.303.300	1.342.200	1.368.400
120	4. Materialaufwendungen						
130	Aufwendungen für Roh-,Hilfs-,Betriebsstoffe						
140	innerbetrieblicher Aufwand						
150	bezogene Waren und Leistungen	998.399	1.029.400	1.140.000	1.159.700	1.193.300	1.212.700
170	5. Personalaufwendungen						
180	Entgelte für Beschäftigte	60.099	68.700	64.400	61.200	63.000	65.000
190	soziale Abgaben	17.111	18.500	18.700	16.200	16.700	17.200
210	6. Abschreibungen	236	1.000				
230	7. sonstige betriebliche Aufwendungen	55.079	56.100	59.700	63.400	66.400	70.700
240	Aufwendungen für KAG						
250	= Summe betriebliche Aufwendungen	1.130.924	1.173.700	1.282.800	1.300.500	1.339.400	1.365.600
270	Betriebsergebnis	65.691	100	2.800	2.800	2.800	2.800
290	8. Erträge aus Wertpapieren						
300	9. Zinsen und ähnliche Erträge						
310	a) Zinsen Gemeinde						
320	b) Zinsen Abwasser						
330	10. Abschreibungen auf Finanzanlagen						
340	11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.007	100				
350	12. Erträge aus Beteiligungen						
360	Finanzergebnis	-1.007	-100				
370	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	64.684		2.800	2.800	2.800	2.800
380	13. Ertragssteuern			2.800	2.800	2.800	2.800
400	14. sonstige Steuern						
410	Jahresergebnis	64.684					

Erfolgsplan Abfallbeseitigung

Erläuterungen

Nr. 010: Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse beinhalten die Gebühren für Restmüll und Bioabfall, die Entgelte aus dem Recyclinghof und den Aufwendungsersatz DSD (Duales System Deutschland) für die Abfallberatung und die Containerstandortreinigung. Für das Jahr 2023 sind Gebührenerhöhungen beschlossen worden.

Nr. 150: Aufwendungen für bezogene Waren und Leistungen

Einsammel- und Abfuhrkosten für Abfall

Die bezogenen Leistungen beziehen sich auf die Kosten der Entsorgungsunternehmen für die Logistik.

Containerstandortreinigung

Die Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz haben den Verein Pro-Arbeit e.V., Rheda-Wiedenbrück, mit der Reinigung von Containerstellplätzen beauftragt.

Deponiekosten

Deponiekosten fallen für die Entsorgung von u.a. Siedlungsabfällen (Restmüll und Bioabfälle), Sperrmüll, Holzentsorgung, Bauschutt, Baum- und Strauchschnitt an und werden nach der Entgeltordnung für kommunale Abfälle des Kreises Gütersloh berechnet.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz haben den Verein Pro-Arbeit e.V., Rheda-Wiedenbrück, mit der Leerung der öffentlichen Abfallbehälter beauftragt.

Nr. 180 und Nr. 190: Entgelt für Beschäftigte und soziale Abgaben

Die Personalaufwendungen ergeben sich aus dem Stellenplan und dem Tarifrecht. Bei den Personalkosten ist eine jährliche Tarifierhöhung von 3% eingeplant.

Nr. 230: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Kosten der EDV

Die Gemeindewerke nutzen Hard- u. Software der Gemeinde. Hierfür sind die anteiligen Kosten zu tragen. Lizenzgebühren, Wartungs- und Servicepauschalen sind an die regio IT zu zahlen.

Mieten und Pachten

Für die Verwaltung ist ein Gebäude an der Le Chambon-Str. 2 angemietet worden, diese Miete ist anteilig angesetzt.

Verwaltungskostenbeitrag

Wirtschaftsplan 2023

Die Gemeinde stellt den Gemeindewerken die Unterstützung in den Bereichen Buchhaltung, Datenschutz, Telefon, Zentrale, Gleichstellung, Personalsachbearbeitung, Fuhrpark, Marketing, Vergabe und Vollstreckung in Rechnung.

Prüfung, Beratung, Rechtsschutz

Die Kosten für Prüfung, Beratung und Rechtsschutz fallen für die GPA, die Wirtschaftsprüfung und Steuerberatung an.

Aufwendungen für Rat, Ausschüsse, Beiräte

Aufwendungsersatz für politische Gremien.

sonstige Versicherungsbeiträge

gültige Versicherungsverträge:

- Gebäudeversicherungen
- Eigenschadenversicherung
- Rechtsschutz
- Unfallversicherung

Wirtschaftsplan 2023

Vermögensplan Abfallbeseitigung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Jahresergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	64.684					
	FINANZIERUNGSMITTEL						
200	Abschreibung einschließlich Abgänge	236	1.000				
300	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von Externen						
400	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von der Gemeinde						
500	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten						
600	Aufnahme von Darlehn (extern)		10.000				
700	Aufnahme von Darlehn (intern)						
800	Rückflüsse von Darlehn (extern)						
900	Rückflüsse von Darlehn (intern)						
1000	Entnahme Rücklage						
1200	Summe Finanzierungsmittel	236	11.000				
	FINANZIERUNGSBEDARF						
1300	Investitionen	20.827	11.000				
1400	Auflösung Ertragszuschüsse						
1500	Tilgung von Darlehn (extern)						
1600	Tilgung von Darlehen (intern)						
1700	Gewährung von Darlehn (extern)						
1800	Gewährung von Darlehn (intern)						
2000	Ergebnisverwendung						
2100	Summe Finanzierungsbedarf	20.827	11.000				
2200	Differenz	44.093					

Wirtschaftsplan 2023

Abfallbeseitigung Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanz plan 2024	Finanz plan 2025	Finanz plan 2026
080020001	A - Grunderwerb Am Pferdekamp	20.827	10.000				
080020003	A - Erwerb von beweglichem AV Abfall		1.000				

Vermögensplan Abfallbeseitigung

Maßnahmen

Nr. 600 und 1300: Aufnahme von Darlehn (extern) und Investitionen
Es sind keine Investitionen geplant.

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan

der Straßenreinigung (Winterdienst)

der Gemeinde Herzebrock-Clarholz

für das Haushaltsjahr 2023

Wirtschaftsplan 2023

Erfolgsplan Straßenreinigung (Winterdienst)							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
010	1. Umsatzerlöse	45.406	39.000	129.300	131.300	133.700	140.500
020	Auflösung Ertragszuschüsse (bis 2002)						
030	innerbetrieblicher Ertrag	91	100	100	100	100	100
050	2. andere aktivierte Eigenleistungen						
070	3. sonstige betriebliche Erträge						
080	Auflösung Investitionszuschüsse						
090	Auflösung KAG Rückstellung		59.500				
095	Auflösung sonstige Rückstellungen	107.203					
100	= Summe betriebliche Erträge	152.700	98.600	129.400	131.400	133.800	140.600
120	4. Materialaufwendungen						
130	Aufwendungen für Roh-,Hilfs-,Betriebsstoffe	8.089	4.000	5.300	5.800	6.000	6.200
140	innerbetrieblicher Aufwand						
150	bezogene Waren und Leistungen	156.431	45.800	75.200	75.500	76.400	76.700
170	5. Personalaufwendungen						
180	Entgelte für Beschäftigte	12.125	14.600	13.200	10.400	10.700	16.000
190	soziale Abgaben	3.585	4.100	3.000	2.900	2.900	3.900
210	6. Abschreibungen	9.843	10.800	7.100	11.400	12.400	12.400
230	7. sonstige betriebliche Aufwendungen	10.765	17.800	24.300	24.100	24.100	24.100
240	Aufwendungen für KAG						
250	= Summe betriebliche Aufwendungen	200.838	97.100	128.100	130.100	132.500	139.300
270	Betriebsergebnis	-48.138	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
290	8. Erträge aus Wertpapieren						
300	9. Zinsen und ähnliche Erträge						
310	a) Zinsen Gemeinde						
320	b) Zinsen Abwasser						
330	10. Abschreibungen auf Finanzanlagen						
340	11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.142	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
350	12. Erträge aus Beteiligungen						
360	Finanzergebnis	-2.142	-1.500	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
370	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-50.280					
380	13. Ertragssteuern						
400	14. sonstige Steuern						
410	Jahresergebnis	-50.280					

Erfolgsplan Straßenreinigung (Winterdienst)

Erläuterungen

Nr. 010: Umsatzerlöse

Winterdienstgebühren

Bei den Umsatzerlösen werden die Gebühren für den Winterdienst vereinnahmt.

Gebührenpflichtig sind die Eigentümer der angeschlossenen Grundstücke. Die Gebühren sind für das Jahr 2023 von 0,35 Ct auf 2,26 Ct je qm Grundstücksfläche erhöht worden.

Winterdienst Schulbuslinien

Die Gemeinde erstattet den Gemeindewerken die Kosten für den Winterdienst auf den Schulbuslinien.

Gemeindeanteil Winterdienst

Die Gemeinde erstattet den Gemeindewerken die Kosten für den Gemeindeanteil an der öffentlichen Verkehrsfläche.

Erstattung Landesbetrieb Straßenbau NRW

Der Landesbetrieb Straßenbau NRW erstattet den Gemeindewerken die Kosten für den Winterdienst auf den Radwegen entlang der Bundes- und Landesstraßen.

Nr. 130: Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe

Aufwendungen Betriebsstoffe/Verbrauchsmaterial

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe beziehen sich auf den Bezug von Streumitteln.

Nr. 150: bezogene Waren und Leistungen

Personalkostenerstattung an Gemeinde

Rufbereitschaft Bauhof

Erstattung KFZ-Gestellung

In den bezogenen Leistungen sind die Personal- und Fahrzeugkosten des kommunalen Bauhofes für den Winterdienst enthalten. Die Anzahl der Arbeitsstunden ist abhängig davon, wie streng der Winter wird.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die Handstrekolonne Clarholz ist extern vergeben.

Nr. 180 und Nr. 190: Entgelt für Beschäftigte und soziale Abgaben

Wirtschaftsplan 2023

Die Personalaufwendungen ergeben sich aus dem Stellenplan und dem Tarifrecht. Bei den Personalkosten ist eine jährliche Tarifierhöhung von 3% eingeplant.

Nr. 210: Abschreibungen

Abschreibungen auf Sachanlagen

Die Abschreibungen werden nach dem Sachanlagennachweis über das Anlagevermögen unter Berücksichtigung der Investitionen aus dem Vorjahr ermittelt. Abschreibungen auf Neuinvestitionen der Folgejahre sind anteilig berücksichtigt. Die Abschreibungen werden als Aufwand im Erfolgsplan veranschlagt und stehen zur Finanzierung von Investitionen im Vermögensplan zur Verfügung.

Nr. 230: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Kosten der EDV

Die Gemeindewerke nutzen Hard- u. Software der Gemeinde. Hierfür sind die anteiligen Kosten zu tragen. Lizenzgebühren, Wartungs- und Servicepauschalen sind an die regio IT zu zahlen.

Mieten und Pachten

Die Gemeindewerke zahlen an die Gemeinde Miete für die Unterbringung der Winterdienstgeräte sowie die Lagerung der Big Bags für Streusalz. Zusätzlich wird für die Aufstellung des Salzsilos Miete für die Bauhoffläche an die Gemeinde gezahlt. Ein neues Salzsilo und die Errichtung einer Halle für die Lagerung von Anbauten für den Winterdienst sind in Planung. Für die Verwaltung ist ein Gebäude an der Le Chambon-Str. 2 angemietet worden, diese Miete ist anteilig enthalten.

Verwaltungskostenbeitrag

Die Gemeinde stellt den Gemeindewerken die Unterstützung in den Bereichen Buchhaltung, Datenschutz, Telefon, Zentrale, Gleichstellung, Personalsachbearbeitung, Fuhrpark, Marketing, Vergabe und Vollstreckung in Rechnung.

.

Nr. 340: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsaufwendungen aus externen Darlehn

Zur Finanzierung von Neuinvestitionen werden Darlehn aufgenommen. Die dafür anfallenden Zinsaufwendungen werden hier verbucht.

Wirtschaftsplan 2023

Vermögensplan Straßenreinigung (Winterdienst)							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Jahresergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	-50.280					
	FINANZIERUNGSMITTEL						
200	Abschreibung einschließlich Abgänge	9.793	10.800	7.100	11.400	12.400	12.400
300	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von Externen						
400	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von der Gemeinde						
500	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten						
600	Aufnahme von Darlehn (extern)		45.000	27.900	14.700		
700	Aufnahme von Darlehn (intern)						
800	Rückflüsse von Darlehn (extern)						
900	Rückflüsse von Darlehn (intern)						
1000	Entnahme Rücklage						
1200	Summe Finanzierungsmittel	9.793	55.800	35.000	26.100	12.400	12.400
	FINANZIERUNGSBEDARF						
1300	Investitionen	4.230	48.100	27.900	14.700	2.700	2.700
1400	Auflösung Ertragszuschüsse						
1500	Tilgung von Darlehn (extern)		2.000	1.700	4.300	5.300	5.300
1600	Tilgung von Darlehen (intern)	7.740	5.700				
1700	Gewährung von Darlehn (extern)						
1800	Gewährung von Darlehn (intern)						
1900	Verfügbare liquide Mittel			5.400	7.100	4.400	4.400
2000	Ergebnisverwendung						
2100	Summe Finanzierungsbedarf	11.970	55.800	35.000	26.100	12.400	12.400
2200	Differenz	-52.457					

Wirtschaftsplan 2023

Straßenreinigung (Winterdienst) Investitionen							
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanz plan 2024	Finanz plan 2025	Finanz plan 2026
093020001	A - Erwerb von bew. Anlagevermögen Winterdienst	4.230	3.100	2.900	2.700	2.700	2.700
093020002	A - Salzlagerhalle/Salzsilo als zusätzl.Speicher		45.000	5.000			
093020004	A - Schneeschild BEMA Serie 700 Typ 1800	1.082					
093020010	A - Albi Schmidt Anbaustreuer Traxos 15			20.000			
093020011	A - Salzstreuer Rauch für Deutz Traktor				12.000		

Vermögensplan Straßenreinigung (Winterdienst)

Maßnahmen

Nr. 200: Abschreibungen einschließlich Abgänge

Abschreibungen (siehe Erläuterung zu Nr. 210 des Erfolgsplanes)

Nr. 600: Aufnahme von Darlehn (extern)

Zur Finanzierung neuer Investitionen werden Darlehn aufgenommen.

Nr. 1300: Investitionen

Bezeichnung	Ansatz 2023
A - Erwerb von bew. Anlagevermögen Winterdienst	2.900
A - Salzlagerhalle/Salzsilo als zusätzl.Speicher	5.000
A - Albi Schmidt Anbaustreuer Traxos 15	20.000
Summe	27.000

Laut Abstimmung mit der Bauhofleitung sind weitere Fahrzeuganschaffungen erst ab dem Jahr 2030 geplant.

Zur Finanzierung der geplanten Investitionen sind Darlehensaufnahmen vorgesehen.

Nr. 1500: Tilgung von Darlehn (extern)

Nach dem Zins- und Tilgungsplan werden die Fremddarlehn getilgt.

Wirtschaftsplan 2023

STELLENPLAN 2023

Betriebsleiter: Bürgermeister Marco Diethelm

Stellvertretender Betriebsleiter: Herr Marco Schröder

Stellenübersicht

Entgelt-gruppe	2023	2022	Zahl der tats. besetzten Stellen (30.06.2022)	
14	1	1	1	
11	2	3	1,77	
10	2	2	2	
9b	0	1	0	
9a	2,9	2	2,9	
8	2	2,72	1	
7	5	4	5	
6	9,23	9,13	8,23	
5	2,65	2,65	2,15	
4	0,4	0,4	0,4	
2	3,7	3,7	2,9	
Zwischen- summe	30,88	31,6	27,35	

Besoldungs- gruppe				
12	1	0	0	
Zwischen- summe	1	0	0	

Auszu- bildende				
	2	2	1	
Zwischen- summe	2	2	1	

Gesamt	33,88	33,6	28,35	
---------------	-------	------	-------	--

Wirtschaftsplan 2023

Bereich: Verwaltung

Entgelt- gruppe	2023	2022	Zahl der tats. besetzten Stellen (30.06.2022)	Begründung
14	1	1	1	
11	2	3	1,77	Eine Stelle ist aufgrund einer Stundenreduzierung übergangsweise nur mit 33 Stunden besetzt; Reduzierung um eine Stelle, da diese durch einen Beamten besetzt wird.
10	1	1	1	
9b	0	1	0	Stelle entfällt, da die Aufgaben auf andere Stellen verteilt worden sind.
9a	1,9	1	1,9	Eine Stelle wurde nach Überprüfung der Eingruppierung auf Grundlage der Entgeltordnung von EG8 in EG9a umgewandelt und die Stunden erhöht.
8	0	0,72	0	Eine Stelle wurde nach Überprüfung der Eingruppierung auf Grundlage der Entgeltordnung von EG8 in EG9a umgewandelt.
7	2	1	2	Durch die Umverteilung von Aufgaben wurde eine neue Stelle geschaffen.
6	1,23	1,13	1,23	Stundenerhöhung für eine Personalgestellung an die Gemeinde.
Zwischen- summe	9,13	9,85	8,9	

Besoldungs- gruppe	2023	2022	Zahl der tats. besetzten Stellen (30.06.2022)	Begründung
12	1	0	0	Die in der Organisationsuntersuchung der Kommunalagentur NRW geforderte Stelle des kaufmännischen Leiters wird durch einen Beamten besetzt.
Zwischen- summe	1	0	0	

Wirtschaftsplan 2023

Bereich: Wasserwerk/Klärwerk

Entgelt- gruppe	2023	2022	Zahl der tats. besetzten Stellen (30.06.2022)	Begründung
10	1	1	1	
8	2	2	1	Eine Stelle (Fachkraft für Wasserversorgung) ist nicht besetzt.
7	2	2	2	
6	8	8	7	Eine Stelle ist bereits 2022 extern besetzt worden, eine weitere Stelle wird im Laufe des Jahres durch den fertig werdenden Auszubildenden besetzt, der einen Einjahresvertrag erhält und die Gemeindewerke 2024 verlässt.
2	0,5	0,5	0,5	
Zwischen- summe	13,5	13,5	11,5	

Bereich: Hallenbäder

Entgelt- gruppe	2023	2022	Zahl der tats. besetzten Stellen (30.06.2022)	Begründung
9a	1	1	1	
7	1	1	1	
5	2,65	2,65	2,15	Eine halbe Stelle ist aktuell vakant, da es schwierig ist, Fachangestellte für Bädertechnik mit nur einer halben Stelle zu akquirieren.
4	0,4	0,4	0,4	
2	3,2	3,2	2,4	
Zwischen- summe	8,25	8,25	6,95	

Wirtschaftsplan 2023

Auszubildende

Auszu- bildende	2023	2022	Zahl der tats. besetzten Stellen (30.06.2022)	Begründung
Fachkraft für Abwasser- technik	1	1	1	Der Auszubildende legt seine Prüfung im Sommer 2023 ab und wird anschließend mit einem Einjahresvertrag übernommen. Ein neuer Auszubildender wird vorerst nicht eingestellt.
FA für Bädertechnik	1	1	0	Im Jahr 2022 konnte kein geeigneter Auszubildender gefunden werden.
Zwischen- summe	2	2	1	

Wirtschaftsplan 2023

Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz

Betriebszweige: Versorgung, Hallenbäder, Wärme-/Stromversorgung

Bilanz zum 31.12.2021

AKTIVA

	31.12.2021 €	31.12.2020 €
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	570.010,44	611.326,42
2. Geleistete Anzahlungen	<u>0,00</u>	<u>5.403,90</u>
	570.010,44	616.730,32
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.682.691,00	2.774.253,85
2. Technische Anlagen und Maschinen	2.458.673,60	2.558.847,55
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.992.907,57	2.175.902,65
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>650.511,24</u>	<u>235.561,89</u>
	7.784.783,41	7.744.565,94
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	6.364.805,20	6.364.805,20
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>47.072,10</u>	<u>46.044,15</u>
	6.411.877,30	6.410.849,35
	<u>14.766.671,15</u>	<u>14.772.145,61</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	149.789,10	144.801,56
2. Tauschgrundstücke	<u>201.376,82</u>	<u>201.376,82</u>
	351.165,92	346.178,38
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	144.654,18	183.356,86
2. Forderungen gegen die Gemeinde	409.964,79	482.487,05
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	695.548,68	521.955,10
4. innerbetriebliche Forderungen	2.833.903,52	2.283.765,86
5. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>139.421,36</u>	<u>90.608,53</u>
	4.223.492,53	3.562.173,40
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>815.946,46</u>	<u>1.066.441,26</u>
	5.390.604,91	4.974.793,04
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>4.871,75</u>	<u>12.515,00</u>
	<u>20.162.147,81</u>	<u>19.759.453,65</u>

Wirtschaftsplan 2023

Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz

Betriebszweige: Versorgung, Hallenbäder, Wärme-/Stromversorgung

Bilanz zum 31.12.2020

PASSIVA

	31.12.2021 €	31.12.2020 €
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	2.000.000,00	2.000.000,00
II. Kapitalrücklage	11.795.220,01	11.671.935,88
III. Verlustvortrag	-2.476.287,72	-2.576.853,04
IV. Jahresfehlbetrag	<u>-788.346,13</u>	<u>-966.222,63</u>
	10.530.586,16	10.128.860,21
B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE	0,00	1.271,61
C. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE	702.352,02	688.522,05
D. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Steuerrückstellungen	25.280,00	6.000,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>81.929,17</u>	<u>57.381,42</u>
	107.209,17	63.381,42
E. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.347.635,17	8.675.924,99
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	197.676,70	84.781,82
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	111.282,86	69.211,61
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>165.405,73</u>	<u>47.499,94</u>
	8.822.000,46	8.877.418,36
	<u>20.162.147,81</u>	<u>19.759.453,65</u>

.945,75

Wirtschaftsplan 2023

Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz

Betriebszweige: Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Straßenreinigung

Bilanz zum 31.12.2021

AKTIVA

	31.12.2021 €	31.12.2020 €
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	142.742,50	152.937,00
	142.742,50	152.937,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	6.736.382,47	6.877.644,86
2. Technische Anlagen und Maschinen	25.116.460,17	26.079.167,65
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	164.104,42	189.881,94
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	450.851,42	441.982,22
	32.467.798,48	33.588.676,67
	32.610.540,98	33.741.613,67
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	100.802,67	87.612,43
	100.802,67	87.612,43
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	252.896,69	115.754,35
2. Forderungen gegen die Gemeinde	1.700.000,00	900.000,00
3. Innerbetriebliche Forderungen	18.090,00	25.830,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	3.493,51	1.407,59
	1.974.480,20	1.042.991,94
	2.075.282,87	1.130.604,37
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		
	6.303,30	17.995,92
	34.692.127,15	34.890.213,96

Wirtschaftsplan 2023

Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz

Betriebszweige: Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Straßenreinigung

Bilanz zum 31.12.2020

PASSIVA

	31.12.2021 €	31.12.2020 €
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	5.565.000,00	5.565.000,00
II. Kapitalrücklagen		
1. Allgemeine Rücklage	1.300.031,25	1.300.031,25
2. Zweckgebundene Rücklage	<u>5.416.884,07</u>	<u>5.416.884,07</u>
	6.716.915,32	<u>6.716.915,32</u>
III. Bilanzverlust		
1. Verlust-/Gewinnvortrag	-119.871,16	154.926,11
2. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u>13.201,72</u>	<u>-274.797,27</u>
	-106.669,44	-119.871,16
	12.175.245,88	12.162.044,16
B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE	1.393.553,34	1.609.289,70
C. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE	3.831.171,32	3.140.271,65
D. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Sonstige Rückstellungen	<u>292.483,05</u>	<u>419.391,28</u>
	292.483,05	419.391,28
E. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.523.953,01	12.025.427,64
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	331.034,51	1.203.215,03
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	2.025.973,18	1.989.445,03
4. Innerbetriebliche Verbindlichkeiten	2.851.993,52	2.309.595,86
5. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>266.719,34</u>	<u>31.533,61</u>
	16.999.673,56	17.559.217,17
	<u>34.692.127,15</u>	<u>34.890.213,96</u>

Wirtschaftsplan 2023

Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz, Betriebszweige: Versorgung, Hallenbäder, Wärme-/Stromversorgung

Anlage zum Anhang

Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2021

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen				Restbuchwerte	
	01.01.2021	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	31.12.2021	Abschreibungen des Geschäftsjahres				31.12.2021	31.12.2020
						01.01.2021	Geschäftsjahres	Abgänge	31.12.2021		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände											
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.096.598,45	0,00	0,00	0,00	1.096.598,45	485.272,03	41.315,98	0,00	526.588,01	570.010,44	611.326,42
Geleistete Anzahlungen	5.403,90	0,00	0,00	5.403,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.403,90
	1.102.002,35	0,00	0,00	5.403,90	1.096.598,45	485.272,03	41.315,98	0,00	526.588,01	570.010,44	616.730,32
II. Sachanlagen											
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.703.269,29	13.107,59	0,00	0,00	4.716.376,88	1.929.015,44	104.670,44	0,00	2.033.685,88	2.682.691,00	2.774.253,85
2. Technische Anlagen und Maschinen											
Wasserversorgungsanlagen	7.980.834,09	45.260,88	0,00	0,00	8.026.094,97	5.657.554,11	116.181,00	0,00	5.773.735,11	2.252.359,86	2.323.279,98
Andere Anlagen	1.425.135,22	0,00	0,00	0,00	1.425.135,22	1.189.567,65	29.253,83	0,00	1.218.821,48	206.313,74	235.567,57
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.442.613,32	10.577,40	0,00	9.026,29	3.444.164,43	1.266.710,67	193.571,48	9.025,29	1.451.256,86	1.992.907,57	2.175.902,65
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	235.561,89	414.949,35	0,00	0,00	650.511,24	0,00	0,00	0,00	0,00	650.511,24	235.561,89
	17.787.413,81	483.895,22	0,00	9.026,29	18.262.282,74	10.042.847,87	443.676,75	9.025,29	10.477.499,33	7.784.783,41	7.744.565,94
III. Finanzanlagen											
1. Beteiligungen											
Netzgesellschaft HC GmbH & Co.KG	6.350.821,69	0,00	0,00	0,00	6.350.821,69	0,00	0,00	0,00	0,00	6.350.821,69	6.350.821,69
NHC Verwaltungs-GmbH	13.983,51	0,00	0,00	0,00	13.983,51	0,00	0,00	0,00	0,00	13.983,51	13.983,51
2. Wertpapiere des Anlagevermögens											
RWE AG	76.896,00	0,00	0,00	0,00	76.896,00	30.851,85	-1.027,95	0,00	29.823,90	47.072,10	46.044,15
	25.331.117,36	483.895,22	0,00	14.430,19	25.800.582,39	10.558.971,75	483.964,78	9.025,29	11.033.911,24	14.766.671,15	14.772.145,61
IV. Umlaufvermögen											
Tauschgrundstücke	201.376,82	0,00	0,00	0,00	201.376,82	0,00	0,00	0,00	0,00	201.376,82	201.376,82
	25.532.494,18	483.895,22	0,00	14.430,19	26.001.959,21	10.558.971,75	483.964,78	9.025,29	11.033.911,24	14.968.047,97	14.973.522,43

Wirtschaftsplan 2023

Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz, Betriebszweige: Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Straßenreinigung

Anlage zum Anhang

Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2021

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Restbuchwerte	
	01.01.2021	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	31.12.2021	01.01.2021	Abschreibungen des Geschäftsjahres	Umbuchungen	Abgänge	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	653.691,26	2.768,50	0,00	157,81	656.301,95	500.754,26	12.805,19	0,00	0,00	513.559,45	142.742,50	152.937,00
Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	653.691,26	2.768,50	0,00	157,81	656.301,95	500.754,26	12.805,19	0,00	0,00	513.559,45	142.742,50	152.937,00
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	10.722.113,39	42.340,69	0,00	90.706,92	10.673.747,16	3.844.468,53	92.896,16	0,00	0,00	3.937.364,69	6.736.382,47	6.877.644,86
2. Technische Anlagen und Maschinen	52.985.307,41	325.643,37	59.659,42	93.149,04	53.257.461,16	26.886.139,76	1.254.861,23	0,00	0,00	28.141.000,99	25.116.460,17	26.079.167,65
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung												
Fahrzeuge	159.294,58	0,00	0,00	0,00	159.294,58	105.852,24	8.302,58	0,00	0,00	114.154,82	45.139,76	53.442,34
Betriebs- und Geschäftsausstattung	543.901,79	18.761,41	0,00	6.979,33	555.683,87	407.462,19	34.859,30	0,00	5.602,28	436.719,21	118.964,66	136.439,60
Geringwertige Wirtschaftsgüter	19.640,17	0,00	0,00	0,00	19.640,17	19.640,17	0,00	0,00	0,00	19.640,17	0,00	0,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	441.982,22	415.852,52	-59.659,42	347.323,90	450.851,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.851,42	441.982,22
	64.852.239,56	802.597,99	0,00	538.159,19	65.116.678,36	31.263.562,89	1.390.919,27	0,00	5.602,28	32.648.879,88	32.467.798,48	33.588.676,67
	65.505.930,82	805.366,49	0,00	538.317,00	65.772.980,31	31.764.317,15	1.403.724,46	0,00	5.602,28	33.162.439,33	32.610.540,98	33.741.613,67

Wirtschaftsplan 2023

Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz

Betriebszweige: Wasserversorgung, Hallenbäder, Wärmeversorgung

Übersicht über die Entwicklung der Darlehen im Wirtschaftsjahr 2021

Kreditinstitut	Darlehens- nummer	Ursprungs- höhe €	Stand 01.01.2021 €	Neu- aufnahme €	Planmäßige Tilgung €	Sonder- tilgung €	Stand 31.12.2021 €	Zinsen 2021 €
Wasserwerk								
NRW Bank	4 202 084 572	1.702.700,00	1.702.700,00		51.090,00		1.651.610,00	6.229,10
KfW	11 160 765	2.000.000,00	1.764.704,00		117.648,00		1.647.056,00	9.041,15
Norddeutsche Landesbank	6 294 197 016	2.000.000,00	1.865.579,29		53.006,86		1.812.572,43	33.593,14
Kreissparkasse Wiedenbrück	605 386 085	2.000.000,00	2.000.000,00		0,00		2.000.000,00	5.600,00
			7.332.983,29	0,00	221.744,86	0,00	7.111.238,43	54.463,39
Hallenbad Clarholz								
DZ HYP	3 305 585 600	616.000,00	500.430,66		13.912,82		486.517,84	19.166,38
			500.430,66	0,00	13.912,82	0,00	486.517,84	19.166,38
Hallenbad Herzebrock								
NRW Bank	4 203 329 281	770.000,00	748.610,00		85.560,00		663.050,00	0,00
			748.610,00	0,00	85.560,00	0,00	663.050,00	0,00
Wärmeversorgung								
KfW	9 492 879	142.113,58	28.910,05		5.265,28		23.644,77	53,80
DZ HYP	3 305 586 400	80.000,00	64.990,99		1.806,86		63.184,13	2.489,14
			93.901,04	0,00	7.072,14	0,00	86.828,90	2.542,94
		GESAMT	8.675.924,99	0,00	328.289,82	0,00	8.347.635,17	76.172,71

Wirtschaftsplan 2023

Übersicht über die Entwicklung der Darlehen im Wirtschaftsjahr 2021

Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz

Betriebszweig: Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Straßenreinigung

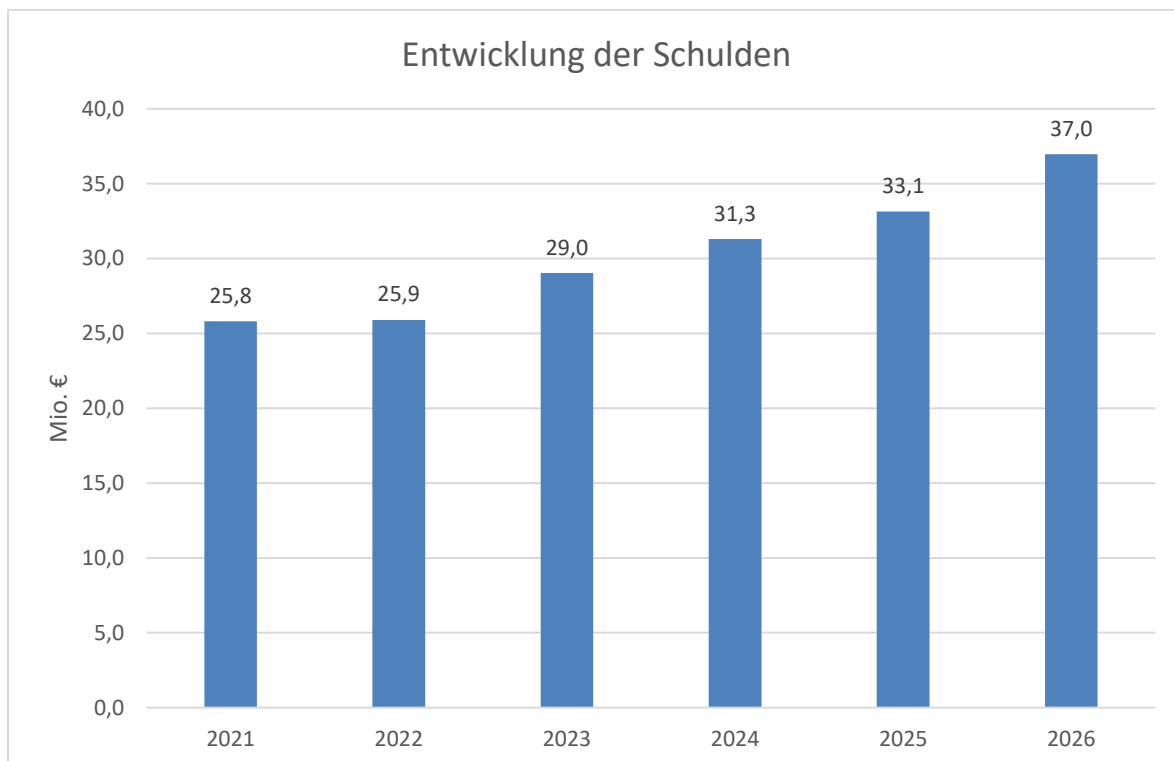
Übersicht über die Entwicklung der Darlehen im Wirtschaftsjahr 2021

Kreditinstitut	Darlehens- nummer	Ursprungs- höhe €	Stand 01.01.2021 €	Neu- aufnahme €	Planmäßige Tilgung €	Sonder- tilgung €	Stand 31.12.2021 €	Zinsen 2021 €
Abwasserbeseitigung								
NRW Bank	4 201 237 700	847.000,00	796.180,00		33.880,00		762.300,00	10.987,27
NRW Bank	3 611 188 461	49.500,00	35.640,00		1.980,00		33.660,00	196,09
NRW Bank	3 611 119 334	1.900,00	1.368,00		76,00		1.292,00	35,00
NRW Bank	3 611 119 367	70.000,00	49.000,00		2.800,00		46.200,00	335,48
NRW Bank	3 611 119 326	56.000,00	39.200,00		2.240,00		36.960,00	963,90
NRW Bank	3 611 221 312	350.400,00	276.816,00		14.016,00		262.800,00	4.640,70
NRW Bank	3 611 221 320	87.600,00	70.080,00		3.504,00		66.576,00	1.203,81
NRW Bank	3 611 221 650	448.500,00	354.315,00		17.940,00		336.375,00	0,00
DZ HYP	3 305 584 900	1.116.918,79	496.326,46		58.913,31		437.413,15	18.891,25
DZ HYP	3 023 190 604	338.092,21	71.851,61		22.495,07		49.356,54	3.639,45
DZ HYP	3 023 190 607	602.883,88	134.821,01		38.514,50		96.306,51	6.883,68
DZ HYP	3 023 190 608	511.291,88	187.754,05		27.267,67	160.486,38	0,00	9.340,83
NRW Bank	4 202 330 660	390.000,00	390.000,00		0,00		390.000,00	1.950,00
NRW Bank	4 202 588 218	252.600,00	252.600,00		0,00		252.600,00	1.338,80
NRW Bank	4 202 589 745	330.900,00	330.900,00		0,00		330.900,00	1.786,88
NRW Bank	4 202 678 563	825.000,00	825.000,00		0,00		825.000,00	4.290,00
NRW Bank	4 202 917 946	2.000.000,00	1.908.418,01		41.865,70		1.866.552,31	32.873,59
NRW Bank	4 203 146 685	2.000.000,00	2.000.000,00		0,00		2.000.000,00	8.800,00
NRW Bank	4 203 147 675	2.000.000,00	2.000.000,00		0,00		2.000.000,00	6.000,00
KfW	1 339 794 4	2.019.370,00	1.805.157,50		75.496,00		1.729.661,50	883,71
			12.025.427,64	0,00	340.988,25	160.486,38	11.523.953,01	115.040,44
GESAMT			12.025.427,64	0,00	340.988,25	160.486,38	11.523.953,01	115.040,44

Wirtschaftsplan 2023

Entwicklung der Schulden 2021 bis 2026

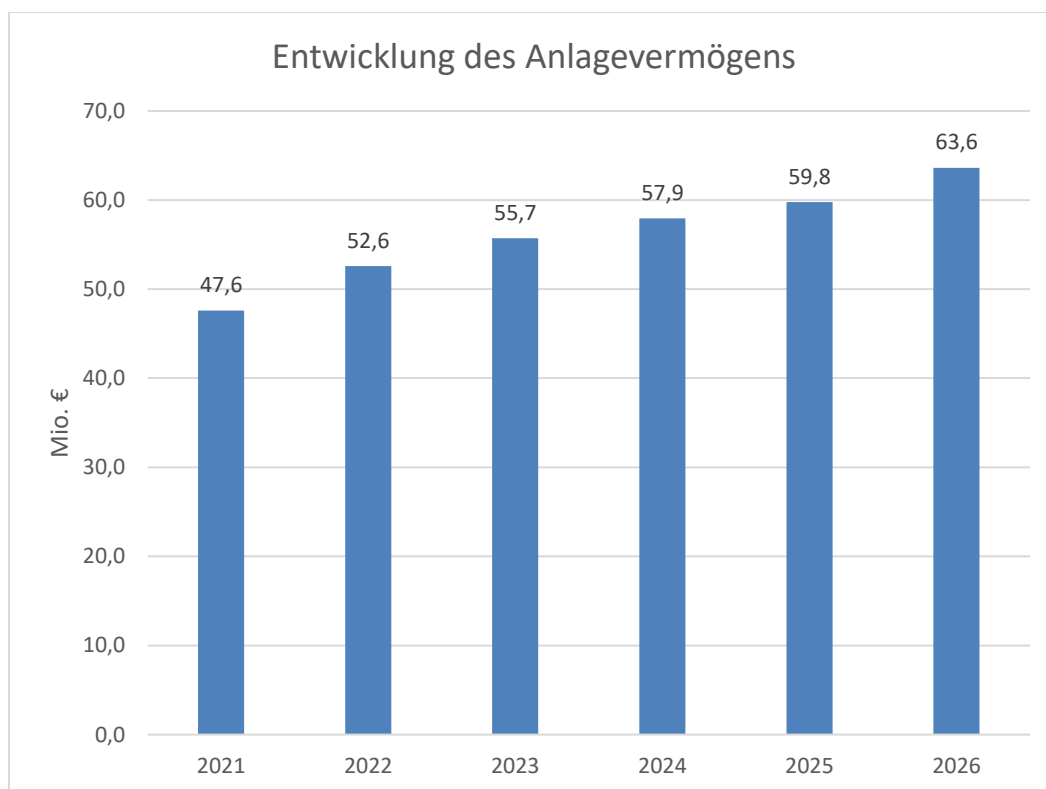
Jahr	Betrag	
2021	25,8	Mio. €
2022	25,9	Mio. €
2023	29,0	Mio. €
2024	31,3	Mio. €
2025	33,1	Mio. €
2026	37,0	Mio. €



Wirtschaftsplan 2023

Entwicklung des Anlagevermögens 2021 bis 2026

Jahr	Betrag	
2021	47,6	Mio. €
2022	52,6	Mio. €
2023	55,7	Mio. €
2024	57,9	Mio. €
2025	59,8	Mio. €
2026	63,6	Mio. €



Wirtschaftsplan 2023