

Wirtschaftsplan 2024

Wasserwerk Zeven



Inhalt

Erläuterungen 3

Erfolgsplan 4

für das Geschäftsjahr 2024.....4

2023 - 20275

Vermögensplan..... 6

für das Geschäftsjahr 2024.....6

Finanzplan 2023 – 2027 7

Übersicht (A) Entwicklung der Ausgaben und
der Deckungsmittel des Vermögensplans8

Übersicht (B) Entwicklung der Einnahmen und
Ausgaben ohne Steuern, die sich auf die
Finanzplanung für den Haushalt der
Samtgemeinde Zeven auswirken.....9

Investitionsprogramm..... 10

für den Planungszeitraum 2024.....10

für den Planungszeitraum 2023 - 2027.....10

Darlehensübersicht..... 11

Entwicklung der langfristigen Darlehen für das
Wirtschaftsjahr 2024.....11

Impressum

Herausgeber: Samtgemeinde Zeven – Wasserwerk, Vitus-Platz 1, 27404 Zeven

Verantwortlich: Ralph Keuntje, Bereichsleiter kaufmännische Dienste, Prokurist

Fotos: Pixabay (S. 1)

Erläuterungen

Der Wirtschaftsplan 2024 einschließlich Investitionsprogramm 2023 – 2027 wurde nach der Verordnung für Eigenbetriebe und andere prüfungspflichtige Einrichtungen (Eigenbetriebsverordnung – EigBetrVO Nds.) erstellt.

Der Erfolgsplan berücksichtigt alle zu erwartenden Aufwendungen und Erträge des Wirtschaftsjahres. Er ist wie die Gewinn- und Verlustrechnung gegliedert.

Die Wasser- und Grundgebühren wurden entsprechend der Neukalkulation zum 01.01.2024 eingeplant.

Den Verkaufserlösen wurde eine Trinkwasserabgabe von 1,738 Mio. m³ zugrunde gelegt. Verglichen mit der Wasserabgabe 2022 von 1,749 verbleibt die Abgabe auf nahezu gleichem Niveau. Der Materialaufwand sowie der Aufwand für Unterhaltungen am Rohrnetz wurden steigend angesetzt. Die Abschreibungen haben eine leicht ansteigende Entwicklung.

Es wird mit T€ 171 die höchstzulässige Konzessionsabgabe verrechnet.

Der Erfolgsplan schließt mit einem Jahresüberschuss von T€ 80 ab.

Der Vermögensplan enthält alle vorhersehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus dem Anlagen- und langfristigen Finanzierungsbereich ergeben.

Insgesamt werden Einnahmen und Ausgaben in Höhe von T€ 2.290 erwartet.

Der fünfjährige Finanzplan enthält alle zurzeit erkennbaren erforderlichen Investitionen und die voraussichtlich zur Verfügung stehenden Einnahmen.

Der Investitionsplan sieht Investitionen in Höhe von T€ 1.746 vor. Die planmäßigen Tilgungen betragen T€ 505. Die Finanzierung der Investitionen soll aus eigenen Mitteln und einer Darlehensaufnahme erfolgen.

Erfolgsplan

für das Geschäftsjahr 2024

	Ansatz 2024 in T€	Ansatz 2023 in T€	Ist 2022 in €
Umsatzerlöse	2.144	1.711	1.780.437,81
Aktiviertete Eigenleistungen	9	8	7.741,99
Sonstige betriebliche Erträge	45	5	3.050,47
	2.198	1.724	1.791.230,27
Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs – und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	520	534	492.658,46
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	580	445	556.468,29
	1.100	979	1.049.126,75
Abschreibungen	415	381	364.770,84
Sonstige betriebliche Aufwendungen	466	311	288.508,86
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	2	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	106	62	42.953,61
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	31	2	2.006,30
Ergebnis nach Steuer	82	-7	43.863,91
Sonstige Steuern	2	2	2.021,15
Jahresüberschuss	80	-9	41.842,76
Einstellung in die zweckgebundenen Rücklagen	-80	9	- 41.842,76
Gewinn	0,00	0,00	0,00

Erfolgsplan

2023 - 2027

	Ansatz 2023 in T€	Ansatz 2024 in T€	Ansatz 2025 in T€	Ansatz 2026 in T€	Ansatz 2027 in T€
Umsatzerlöse	1.711	2.144	2.210	2.280	2.350
Aktiviertete Eigenleistungen	8	9	10	10	10
Sonstige betriebliche Erträge	5	45	6	6	6
	1.724	2.198	2.226	2.296	2.366
Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs – und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	534	520	574	579	580
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	445	580	600	620	630
	979	1.100	1.174	1.199	1.210
Abschreibungen	381	415	446	451	448
Sonstige betriebliche Aufwendungen	311	466	312	320	330
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	2	2	2	2
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	62	106	150	185	219
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	31	40	39	45
Ergebnis nach Steuer	-7	82	106	104	116
Sonstige Steuern	2	2	2	2	2
Jahresüberschuss	-9	80	104	102	114
Einstellung in die zweckgebundenen Rücklagen	9	-80	-104	-102	-114
Gewinn	0	0	0	0	0

Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2024

Einnahmen in T€	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
Abschreibungen	415	381	365
Auflösungen Baukostenzuschüsse	0	0	0
Baukostenzuschüsse	100	50	110
Jahresüberschuss	80	-9	41
Darlehensaufnahmen	1.600	1.000	650
Veränderung sonstiger Bilanzposten	0	0	0
Abbau Liquidität	56	0	107
Summe	2.251	1.422	1.273

Ausgaben in T€	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ist 2022
Darlehensabnahme	505	293	366
Zunahme Liquidität	0	201	0
Investition lt. Aufstellung	1.746	928	580
Veränderung sonstiger Bilanzposten	0	0	327
Gewinnabführung Vorjahr	0	0	0
Summe	2.251	1.422	1.273

Finanzplan 2023 – 2027

bestehend aus:

- I. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (A)
- II. Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Wasserwerkes ohne Steuern, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Samtgemeinde Zeven auswirken (B)

Übersicht (A)

Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans

Einnahmen in T€	Summe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
I. Eigene Mittel						
1. Abschreibungen	2.141	381	415	446	451	448
2. Auflösung Baukostenzuschüsse	0	0	0	0	0	0
3. Baukostenzuschüsse	450	50	100	100	100	100
4. Jahresgewinne	391	-9	80	104	102	114
5. Liquide Mittel	354	0	56	20	109	169
II. Fremde Mittel						
1. Darlehensaufnahme	5.600	1.000	1.600	1.000	1.000	1.000
2. Kapitalzuführung	0	0	0	0	0	0
Summe der Einnahmen	8.936	1.422	2.251	1.670	1.762	1.831

Ausgaben in T€	Summe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
I. Kapitaldienst						
1. Darlehenstilgungen gemäß Plan	2.941	293	505	630	722	791
II. Investitionen gemäß Plan	5.794	928	1.746	1.040	1.040	1.040
III. Übriges						
1. Gewinnabführung Vorjahr	0	0	0	0	0	0
2. Liquide Mittel, sonstige Bilanzposten	201	201	0	0	0	0
Summe der Ausgaben	8.936	1.422	2.251	1.670	1.762	1.831

Übersicht (B)

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben ohne Steuern, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Samtgemeinde Zeven auswirken

Einnahmen in T€	Gesamt	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Verlustausgleich Vorjahre	0	0	0	0	0	0
Zuweisung der Samtgemeinde zur allgemeinen Rücklage	0	0	0	0	0	0
Summe der Einnahmen	0	0	0	0	0	0

Ausgaben in T€	Gesamt	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Gewinnabführung Vorjahr	0	0	0	0	0	0
Verwaltungskostenentsch.	135	27	27	27	27	27
Avalprovision	195	29	34	41	44	47
Konzessionsabgabe	171	0	171	0	0	0
Summe der Ausgaben	501	56	232	68	71	74

Investitionsprogramm

für den Planungszeitraum 2024

Investitionen	in €
Grundstücke und Gebäude	27.000,00
Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	719.000,00
Maschinen und maschinelle Anlagen	0,00
Verteilungsanlagen	994.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.000,00
Insgesamt	1.746.000,00

Investitionsprogramm

für den Planungszeitraum 2023 - 2027

Investitionen in T€	Gesamt	2023	2024	2025	2026	2027
Grundstücke und Gebäude	174	72	27	25	25	25
Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	1.077	58	719	100	100	100
Maschinen und maschinelle Anlagen	150	0	0	50	50	50
Verteilungsanlagen	4.334	751	994	850	850	850
Betriebs- und Geschäftsausstattung	98	47	6	15	15	15
Insgesamt	5.833	928	1.746	1.040	1.040	1.040

Darlehensübersicht

Entwicklung der langfristigen Darlehen für das Wirtschaftsjahr 2024

	Sachkonto	Ursprungs- betrag	Stand 01.01.2024	Tilgung 2024	Zinsen 2024	Stand 31.12.2024
Kfw Kreditanstalt für Wiederaufbau Kto.-Nr. 7611814	310060	200.000,00	47.042,00	11.766,00	1.786,07	35.276,00
Kfw Kreditanstalt für Wiederaufbau Kto.-Nr. 16746315	310061	200.000,00	66.656,00	22.224,00	157,46	44.432,00
Kfw Kreditanstalt für Wiederaufbau Kto.-Nr. 10185959	310062	350.000,00	167.209,00	38.892,00	76,32	128.317,00
Kfw Kreditanstalt für Wiederaufbau Kto.-Nr. 16846182	310063	250.000,00	131.935,00	27.780,00	473,92	104.155,00
Zevener Volksbank Kto.-Nr. 3022481007	310064	150.000,00	73.595,07	6.274,20	3.025,80	67.320,87
Kfw Kreditanstalt für Wiederaufbau Kto.-Nr. 1350847	310065	150.000,00	26.464,00	8.824,00	824,77	17.640,00
Landesbank Baden-Württemberg Kto.-Nr. 617413460	310066	1.000.000,00	550.247,53	99.999,97	105,05	450.247,56
Kfw Kreditanstalt für Wiederaufbau Kto.-Nr. 14799067	310069	500.000,00	388.888,00	55.556,00	36,80	333.332,00
Kfw Kreditanstalt für Wiederaufbau Kto.-Nr. 9079382	310074	100.000,00	5.856,00	5.856,00	188,575	0,00
Zevener Volksbank Kto.-Nr. 3022481005	310076	175.000,00	83.474,70	6.921,91	3.000,59	76.552,79
Kfw Kreditanstalt für Wiederaufbau Kto.-Nr. 9620649	310077	175.000,00	18.396,00	9.212,00	490,84	9.184,00
Kfw Kreditanstalt für Wiederaufbau Kto.-Nr. 11731443	310070	650.000,00	650.000,00	77.224,00	16.382,69	577.776,00
N.N. 2023	N.N.	600.000,00	600.000,00	60.000,00	18.000,00	540.000,00
N.N. 2024	N.N.	1.600.000,00	0,00	80.000,00	24.000,00	1.520.000,00
Gesamt		3.900.000,00	2.809.763,30	505.530,08	68.548,86	3.904.233,22