



Wirtschaftsplan 2021-2025

Hochrechnung	2020	Seite
Wirtschaftsplan	2021	
Mittelfristplanung	2022 - 2025	

1.	Wirtschaftsplan	2
1.1.	Kurzerläuterung	3-4
2.	Stellenplan 2021	4
3.	Mitarbeiterentwicklung	5

1. Wirtschaftsplan

Bezeichnung	Ist	Plan	Hochr.	WiPlan	Mittelfristplanung			
	2019	2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Angaben in T€								
Gebühreneinnahmen	37.596,1	37.370,0	39.106,2	39.962,1	41.981,1	42.601,2	42.964,2	43.280,8
Gebührenausschleichkonto	236,8	0,0	0,0	-1,9	-1,4	-7,6	-9,7	4,3
Bestandveränderungen / aktivierte Eigenleistungen								
Erträge im Verbundbereich ("Konzerngesellschaften")								
Erträge von der Stadt								
Erträge aus der Aufl. von Rückst.	4,9							
übrige betriebliche Erträge	48,2	39,0	38,0	39,0	39,0	39,0	39,0	39,0
(1) Betriebsleistung	37.885,9	37.409,0	39.144,2	39.999,2	42.018,7	42.632,5	42.993,5	43.324,1
(2) Materialaufwand	12.971,6	12.985,3	13.617,7	14.368,5	15.838,7	15.913,8	16.006,2	16.025,0
(3) Personalaufwand	432,4	455,8	447,5	473,8	497,5	508,9	509,9	509,9
(4) Diestleistungs- und Pachtentgelt (ESWE)	24.574,5	23.784,6	24.931,9	24.904,7	25.334,4	25.857,4	26.276,3	26.588,1
(5) Verwaltungsumlage Stadt	90,0	91,3	91,3	92,7	94,1	95,5	95,5	95,5
(6) übrige Betriebliche Aufwendungen	114,5	116,9	147,4	171,1	116,2	116,2	116,3	116,3
Betriebsaufwand	38.183,1	37.433,9	39.235,8	40.010,8	41.880,8	42.491,8	43.004,1	43.334,7
Betriebsergebnis	-297,1	-24,9	-91,6	-11,6	138,0	140,7	-10,6	-10,6
Finanzergebnis	13,5	9,7	2,0	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
(7) Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	19,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Steuern	0,2							
Jahresergebnis	-283,8	-15,2	-109,1	-3,6	146,0	148,7	-2,6	-2,6
Prämissen								
Absatzmenge	14.872 Tm³	14.761 Tm³	15.482 Tm³	15.021 Tm³	15.045 Tm³	15.105 Tm³	15.182 Tm³	15.187 Tm³
davon Vj.	-170 Tm³		-8 Tm³					

1.1. Erläuterung zu den einzelnen Positionen der Planungsrechnung

(1) Betriebsleistung

Die Betriebsleistung besteht aus Wassergebühreneinnahmen. Diese sind unterteilt in eine mengenabhängige Verbrauchsgebühr sowie eine jährliche Grundgebühr je Zähler. Im Rahmen der Planung wurde für das Jahr 2021 eine Wasserabsatzmenge von 15.021 Tm³ berücksichtigt. Da sich die Bezugskosten ab 2021 aller Voraussicht nach deutlich erhöhen werden, wurde auch eine Gebührenanpassung ab 2021 auf 2,58 €/m³ netto eingeplant. In 2022 ff. würde es jedoch zu weiteren Erhöhungen kommen. Die genauen Zahlen stehen aktuell jedoch noch nicht vor Mai 2021 fest.

(2) Materialaufwand

Der Materialaufwand besteht überwiegend aus den Wasserbezugskosten sowie Kosten für sechs per Gestellungsvertrag gestellte Mitarbeiter von ESWE. Die Bezugskosten sind bis 2020 vertraglich festgelegt. Für 2021 wurde eine Steigerung der Bezugskosten um weitere 14,1 ct/m³ ab dem 01.07.2021 angenommen. Für die Jahre 2022-2025 wurde von einer weiteren Steigerung auf 0,96 €/m³ ausgegangen. Die endgültigen Preise stehen voraussichtlich erst im Mai 2021 fest. Der Anstieg beim Materialaufwand ist insbesondere auf gestiegene Bezugskosten zurückzuführen.

(3) Personalaufwand

Der Personalaufwand der WLW beinhaltet die Personalkosten für sechs angestellte WLW-MA sowie den Betriebsleiter. Als Tarifsteigerung wurden für 2020 1,06 % und für 2021 ff. 2,50% angesetzt.

(4) Dienstleistungs- und Pachtentgelt

Das Pacht- und Dienstleistungsentgelt beinhaltet die Kosten der ESWE Versorgungs AG. Hierin enthalten ist auch die Konzessionsabgabe an die Landeshauptstadt Wiesbaden. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus höheren Investitionen und Instandhaltungen im Wasserversorgungsnetz der ESWE sowie höheren Wegenutzungskosten aufgrund der höheren Gebühreneinnahmen.

(5) Verwaltungsumlage Stadt

Die Verwaltungsumlage der Stadt Wiesbaden ist eine Umlage für die Dienstleistungen der städtischen Querschnittsämter (Rechtsamt, Kämmerei, Revision), welche von der WLW in Anspruch genommen wird.

(6) Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten überwiegend andere Dienst- und Fremdleistungen, Prüfungs- und Beratungskosten, Beiträge sowie Nebenkosten des Geldverkehrs.

(7) Steuern vom Einkommen und Ertrag / sonstige Steuern

In 2020 werden 19,5 T€ Steuern vom Einkommen und Ertrag ausgewiesen. Diesem Betrag liegen Feststellungen der Betriebsprüfung für die Jahre 2012-2016 zu Grunde.

Aufgrund der fehlenden Gewinnerzielungsabsicht wird weiterhin kein Steueraufwand geplant.

(8) Ausblick

Für das Geschäftsjahr 2021 gehen wir von einer leichten Unterdeckung in Höhe von 3,6 T€ aus.

Der Eigenbetrieb ist gemäß Satzung nicht gewinnorientiert, was in dem engen Verhältnis von Aufwand und Erlöse zum Ausdruck kommt – zugleich entspricht dies auch dem § 10 (2) KAG, wonach Gebühren entsprechend kostendeckend erhoben werden sollen.

2. Stellenplan 2021

Angestellte Stellenwert	WLW MA Anzahl	gestellte MA Stellenwert	ESWE Anzahl
TVÖD E4		TVV E4	
TVÖD E5		TVV E5	
TVÖD E6		TVV E6	4
TVÖD E7		TVV E7	2
TVÖD E8		TVV E8	
TVÖD E9a	4	TVV E9	
TVÖD E10	1	TVV E10	
TVÖD E11		TVV E11	
TVÖD E12		TVV E12	
TVÖD E13		TVV E13	
TVÖD E14		TVV E14	
TVÖD E15	1	TVV E15	
AT	1		
Summe:	7		6

Gesamtsumme:		13
---------------------	--	-----------

3. Mitarbeiterentwicklung

Bereich	IST 19 (31.12.19)	Plan 20 (31.12.20)	Plan 21 (31.12.21)	Plan 22 (31.12.22)
Betriebsleitung	1	1	1	1
davon BA				
Verwaltung	6	6	6	6
davon BA	0	0	0	0
Wassernetzbetrieb	6	6	6	6
davon BA				
Summe	13	13	13	13

BA = befristet angestellte Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter

WLW Wasserversorgungsbetriebe der Landeshauptstadt Wiesbaden

Betriebsleitung