Betrieb

Abwasserbeseitigung

Hückeswagen

W i r t s c h a f t s p l a n

2 0 1 1

-E n t w u r f-

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Wirtschaftsplan

für das
Wirtschaftsjahr 2011

I. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2011 wird

im Erfolgs-/Ergebnisplan	in den Erträgen auf	4.106.800,00 €
	in den Aufwendungen	3.519.570,00 €
	Jahresüberschuss	684.500,00 €
im Vermögensplan	in Aktiva	2.308.000,00 €
	in Passiva	2.308.000,00 €

festgesetzt.

II. Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2011 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 1.682.000 € festgesetzt.

III. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

IV. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2011 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000 € festgesetzt.

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Erfolgs-/Ergebnisplan 2011 (nach den Vorschriften des HGB)

Nr.	Konto SAP	Bezeichnung	Ist 2009 / EURO	Ansatz 2010 / EURO	Ansatz 2011 / EURO	Plan 2012 / EURO	Plan 2013 / EURO	Plan 2014 / EURO	Erl. Nr.
1.		**Umsatzerlöse**							
	432100	**Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**	*3.696.225,06*	**3.760.100,00**	**3.696.100,00**	**3.804.400,00**	**3.944.700,00**	**3.938.700,00**	01
	438100	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten f. Gebührenausgleich**	2.144,00	**83.300,00**	**185.500,00**	**104.200,00**	**0,00**	**0,00**	01
	544600	**Einstellungen / Zuschreibungen in Sonderposten f. Gebührenausgleich**	-223.891,41	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	437300	**Erträge aus der Auflösung passivierter Sonderposten**	255.751,57	**228.000,00**	**225.200,00**	**213.700,00**	**209.200,00**	**197.700,00**	02
		Zwischensumme	***3.730.229,22***	**4.071.400,00**	**4.106.800,00**	**4.122.300,00**	**4.153.900,00**	**4.136.400,00**	
		Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen							
	471200	**Aktivierte Eigenleistungen Personal**	0,00	**14.060,00**	**14.440,00**	**14.630,00**	**14.800,00**	**14.960,00**	03
		Zwischensumme	***0,00***	**14.060,00**	**14.440,00**	**14.630,00**	**14.800,00**	**14.960,00**	
2.		**Sonstige betriebliche Erträge**							
	441200	**Mieten und Pachten**	1.054,19	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	
	441900	**Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte (Erst. Hausanschlusskosten)**	7.145,86	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	04
	442300	**Erstattungen von Kommunen (Personalkosten)**	12.792,90	**13.580,00**	**13.790,00**	**13.950,00**	**14.130,00**	**14.260,00**	05
	442400	**Erstattungen von Zweckverbänden**	49.275,74	**33.920,00**	**25.440,00**	**24.630,00**	**23.810,00**	**23.810,00**	06
	431100	**Verwaltungsgebühren (Kanalanschlussgenehmigung)**	726,00	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	
	452200	**Vollstreckungsgebühren**	74,50	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	
	452210	**Säumniszuschläge**	99,00	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	
	452220	**Mahngebühren**	62,00	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	
	452230	**Stundungszinsen**	376,00	**200,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	
	452700	**Schadenersatz**	0,00	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	
	458100	**Erträge aus Zuschreibung (Anlagevermögen)**	8.790,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	458300	**Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen**	57.700,76	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	07
	459100	**Andere sonstige ordentliche Erträge**	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		Zwischensumme	***138.096,95***	**75.300,00**	**67.830,00**	**67.180,00**	**66.540,00**	**66.670,00**	

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Erfolgs-/Ergebnisplan 2011 (nach den Vorschriften des HGB)

Nr.	Konto SAP	Bezeichnung	Ist 2009 / EURO	Ansatz 2010 / EURO	Ansatz 2011 / EURO	Plan 2012 / EURO	Plan 2013 / EURO	Plan 2014 / EURO	Erl. Nr.
3.		**Materialaufwand**							
		a) für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe							
	522100	**Aufwendungen für Strom**	30.534,81	**44.500,00**	**36.300,00**	**38.150,00**	**40.050,00**	**42.050,00**	08
	522770	**Aufwendungen für Wasser**	1.953,13	**2.800,00**	**2.900,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	
		b) für bezogene Leistungen							
	523100	**Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw.**	135.259,72	**180.000,00**	**180.000,00**	**150.000,00**	**150.000,00**	**150.000,00**	09
	523120	**Aufwendungen für Pflege Außenanlagen**	0,00	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	
	523130	**Aufwendungen für Reinigung und Winterdienst für Grundstücke**	0,00	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	
	523300	**Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und techn. Anlagen**	27.712,49	**35.000,00**	**35.000,00**	**35.000,00**	**35.000,00**	**35.000,00**	
	524900	**Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (Hausanschlusskosten)**	22.318,38	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	04
	525400	**Erstattungen an Zweckverbände (Unterh. RÜR/RRB Wupperverband)**	109.438,00	**215.320,00**	**236.000,00**	**240.000,00**	**240.000,00**	**240.000,00**	10
	525700	**Erstattung an sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Leist. Städt. Betriebe)**	101.703,44	**110.000,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	
	529920	**Kosten für Gutachten, Untersuchungen etc.**	5.023,20	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	
	529923	**Reinigung Entwässerungsanlagen (Pumpstat.)**	4.629,40	**4.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	11
	529924	**Reinigung Kanalnetz (Kanalleitungen)**	23.661,34	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	
	529921	**Kosten der Grubenüberwachung**	476,00	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	
	529922	**Kosten der Grubenausfuhr**	42.383,05	**42.000,00**	**42.000,00**	**42.000,00**	**42.000,00**	**42.000,00**	
	529200	**Verbandsumlagen für Dienstleistungen**	1.150.081,00	**1.145.000,00**	**1.144.000,00**	**1.172.000,00**	**1.198.000,00**	**1.228.000,00**	12
		Zwischensumme	***1.655.173,96***	**1.862.120,00**	**1.875.700,00**	**1.879.650,00**	**1.907.550,00**	**1.939.550,00**	
4.		**Personalaufwendungen**							
	501200	**Vergütungen Tarifbeschäftigte**	103.959,06	**105.150,00**	**106.900,00**	**107.970,00**	**109.050,00**	**110.140,00**	
	501210	**Leistungszulagen**	0,00	**1.040,00**	**1.600,00**	**1.890,00**	**2.180,00**	**2.200,00**	
	502200	**Beiträge Versorgungskassen Tarifbeschäftigte**	7.015,85	**8.230,00**	**8.410,00**	**8.510,00**	**8.620,00**	**8.710,00**	
	503200	**Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tarifbeschäftigte**	19.492,55	**22.850,00**	**23.340,00**	**23.620,00**	**23.910,00**	**24.150,00**	
	504200	**Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Tarifbeschäftigte**	0,00	**400,00**	**400,00**	**400,00**	**400,00**	**400,00**	
	507100	**Aufwendungen für Rückstellung für nicht genommenen Urlaub**	-1.470,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Erfolgs-/Ergebnisplan 2011 (nach den Vorschriften des HGB)

Nr.	Konto SAP	Bezeichnung	Ist 2009 / EURO	Ansatz 2010 / EURO	Ansatz 2011 / EURO	Plan 2012/ EURO	Plan 2013/ EURO	Plan 2014 / EURO	Erl. Nr.
	507200	**Aufwendungen für Rückstellung für Überstunden**	-685,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	509100	**Pauschalierte Lohnsteuer**	483,12	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	
		Zwischensumme	***128.795,58***	**138.170,00**	**141.150,00**	**142.890,00**	**144.660,00**	**146.100,00**	13
5.		**Bilanzielle Abschreibung**							
	572100	**Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände**							
		des Anlagevermögens	3.327,00	**2.600,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	
	573200	**Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen**							
		bebauter Grundstücke	49.068,00	**48.000,00**	**52.000,00**	**53.000,00**	**53.000,00**	**53.000,00**	
	574300	**Abschreibungen auf Entwässerungs- / Abwasserbeseitigungsanlagen**	677.325,58	**686.100,00**	**697.400,00**	**701.200,00**	**706.700,00**	**695.500,00**	
	575200	**Abschreibungen auf technische Anlagen**	58.989,00	**65.000,00**	**98.000,00**	**106.000,00**	**106.000,00**	**95.000,00**	
	576100	**Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung**	271,00	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**100,00**	
		Zwischensumme	***788.980,58***	**802.000,00**	**850.200,00**	**863.000,00**	**868.500,00**	**846.100,00**	14
6.		**Sonstige betriebliche Aufwendungen**							
	529925	**Indirekteinleiter**	476,00	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	
	529926	**Dichtigkeitsprüfung von Grundstücksentwässerungsanlagen**	3.034,50	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	15
	529927	**Aufwendungen Kanaldatenbank**	1.139,08	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	
	529928	**Abwasseruntersuchungen**	0,00	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	
	529929	**Fernaugeuntersuchungen**	23.921,43	**25.000,00**	**30.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	16
	529930	**Kosten Veranlagungsverfahren BEW**	51.000,36	**52.530,00**	**51.500,00**	**53.050,00**	**55.000,00**	**56.650,00**	17
	529931	**Fortschreibung Abwasserbeseitigungskonzept**	0,00	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	18
	525300	**Erstattungen an Kommunen**	189.998,45	**184.500,00**	**162.560,00**	**168.700,00**	**161.750,00**	**159.750,00**	19
	525400	**Erstattung an Zweckverbände**	21.256,21	**32.600,00**	**30.800,00**	**30.800,00**	**30.800,00**	**30.800,00**	20
	522800	**Aufwendungen für Abwasser**	89,52	**600,00**	**600,00**	**600,00**	**600,00**	**600,00**	
	525200	**Erstattungen an Land (Abwasserabgaben)**	57.000,00	**57.000,00**	**57.000,00**	**57.000,00**	**57.000,00**	**57.000,00**	
	541200	**Aufwendungen für Aus- und Fortbildung**	2.343,44	**2.600,00**	**2.600,00**	**2.600,00**	**2.600,00**	**2.600,00**	

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Erfolgs-/Ergebnisplan 2011 (nach den Vorschriften des HGB)

Nr.	Konto SAP	Bezeichnung	Ist 2009 / EURO	Ansatz 2010 / EURO	Ansatz 2011 / EURO	Plan 2012 / EURO	Plan 2013 / EURO	Plan 2014 / EURO	Erl. Nr.
	541300	**Aufwendungen für übernommene Reisekosten**	24,46	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	
	541700	**Personalnebenaufwendungen**	0,00	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	
	542100	**Mieten, Pachten, Erbbauzins**	2.730,90	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	
	542200	**Leasing**	219,84	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	
	542310	**Bankgebühren**	98,80	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	
	542700	**Prüfung, Beratung, Rechtsschutz**	15.526,35	**14.000,00**	**14.500,00**	**15.000,00**	**15.500,00**	**16.000,00**	21
	543100	**Büromaterial**	0,00	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	
	543300	**Zeitungen und Fachliteratur**	554,69	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	
	543500	**Telefon**	4.058,62	**4.250,00**	**4.250,00**	**4.250,00**	**4.250,00**	**4.250,00**	
	543900	**Sonstige Geschäftsaufwendungen**	355,00	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	
	544100	**Versicherungsbeiträge**	1.217,00	**1.400,00**	**1.500,00**	**1.600,00**	**1.700,00**	**1.700,00**	22
	544120	**Unfallversicherung**	291,48	**400,00**	**400,00**	**400,00**	**400,00**	**400,00**	
	544300	**Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen**	2.308,18	**2.310,00**	**2.310,00**	**2.310,00**	**2.310,00**	**2.310,00**	
	549200	**Aufwendungen für Schadensfälle**	0,00	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	
		Zwischensumme	***377.644,31***	**421.490,00**	**402.320,00**	**395.610,00**	**391.210,00**	**391.360,00**	
7.		**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**							
	461300	**Zinserträge von Kommunen**	3.852,96	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	
	461700	**Zinseerträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen**	3.438,74	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	
		Zwischensumme	***7.291,70***	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	23
8.		**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**							
	551300	**Zinsaufwendungen an Kommunen**	0,00	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	23
	551700	**Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen**	34.545,81	**33.500,00**	**46.500,00**	**85.500,00**	**78.700,00**	**74.000,00**	24
	551800	**Zinsaufwendungen an Kreditinstitute**	165.912,24	**162.000,00**	**157.400,00**	**152.800,00**	**148.000,00**	**143.000,00**	24
	551900	**Zinsaufwendungen an sonstigen inl. Bereich**	54.036,80	**49.800,00**	**45.300,00**	**40.300,00**	**35.000,00**	**29.300,00**	24
		Zwischensumme	***254.494,85***	**246.300,00**	**250.200,00**	**279.600,00**	**262.700,00**	**247.300,00**	
9.		**JAHRESÜBERSCHUSS**	***670.528,59***	**705.680,00**	**684.500,00**	**658.360,00**	**675.620,00**	**662.620,00**	25

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Erläuterungen zum Erfolgs-/Ergebnisplan 2011:

Mit der Änderung der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) ist gemäß § 18 in den Wirtschaftsplan auch eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung einzubeziehen. Neben den Vorjahresansätzen und den Ergebnissen des Vorvorjahres werden demzufolge die Planzahlen für drei Folgejahre angegeben.
Näher erläutert werden im Wesentlichen nur die Ansätze für 2011.

Erl.Nr.		EURO
01	Kalkulierte Gebühren nach der zum 01.01.2007 eingeführten getrennten Abwassergebühr. Berechnungsgrundlage für die Gebühren Schmutzwasser ist der Frischwasserverbrauch. Maßstab für die Niederschlagswassergebühr sind die abflusswirksamen privaten bzw. öffentlichen Flächen nach Quadratmetern. Die nach KAG durchgeführte Gebührenkalkulation für 2011 ergab folgende Beträge:	
	Gebühren Schmutzwasser Kanalbenutzer	2.319.600
	Niederschlagswassergebühr	1.233.300
	Kleineinleiterabgabe	3.700
	Abwassergebühren geschlossene Grube	7.200
	Ausfuhrgebühren geschlossene Grube	25.100
	Abwassergebühren Kleinkläranlagen	34.600
	Ausfuhrgebühren Kleinkläranlagen	13.700
	Abwassergebühren vollbiologische Anlagen	52.900
	Ausfuhrgebühren vollbiologische Anlagen	6.000
	Als Subventionierung der Gebühren 2011 ist eine Entnahme aus der Rückstellung für „Rückzahlungsverpflichtungen aus Kostenüberdeckungen nach dem KAG" vorgesehen.	185.500
02	Mit der Änderung der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) in 2004 ist eine **Auflösung der Baukostenzuschüsse** in Höhe von 5 % nicht mehr zulässig. Vielmehr soll die Auflösung entsprechend der jährlichen Abschreibung vorgenommen werden. In Abstimmung mit dem Wirtschaftsprüfer werden die bis 2005 eingenommenen Beträge wie bisher mit 5 %; danach in Anlehnung an den durchschnittlichen Abschreibungssatz mit 2 % aufgelöst.	
03	Ingenieurleistungen des betriebseigenen Personals zu Lasten des Vermögensplanes.	
04	Positionen für die Abwicklung von Kosten bzw. Erstattungen für die Erstellung von **Hausanschlüssen.**	

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Erläuterungen zum Erfolgs-/Ergebnisplan 2011:

Erl.Nr.		EURO
05	Die Leistungen des betriebseigenen Personals für den Haushalt der Stadt sind dem Betrieb zu erstatten.	
06	Erstattungen des Wupperverbandes gemäß vertraglicher Vereinbarungen für:	
	Reinigung von Bachverrohrungen	1.500
	Betriebskosten westliches Gemeindegebiet	23.940
07	Die **Auflösung bzw. Zuführung in Rückstellungen** ergeben sich im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.	
08	Durch den Abschluss eines neuen Kommunalvertrages mit dem Versorgungsunternehmen konnte der Ansatz im Vergleich zum Vorjahr gesenkt werden. In Folgejahren werden weitere Preissteigerungen erwartet.	
09	Neben dem laufendem **Sanierungs- bzw. Unterhaltungsaufwand** werden hier zusätzliche Mittel für Schachtsanierungen eingeplant.	
10	Erstattung **Betriebskosten der Regenrückhalte- bzw. Regenüberlaufbecken** nach den Angaben des Wupperverbandes.	
11	Die Aufwendungen für die Reinigung der Entwässerungsanlagen sind gestiegen, so dass nach aktuellen Erkenntnissen der Ansatz für die Folgejahre angepasst wird.	
12	Kostenentwicklung gemäß Mitteilung des **Wupperverbandes**	
13	Die Planwerte bei den **Personalaufwendungen** wurden auf der Grundlage der neuen Orientierungsdaten des Landes NRW mit einer Steigerung von jeweils + 1% angepasst. Darüber hinaus erhöht sich bis zum Jahr 2013 die tarifliche Leistungszulage auf 2%.	

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Erläuterungen zum Erfolgs-/Ergebnisplan 2011:

Erl.Nr.		EURO
14	**Abschreibung** für die Anlagegüter des Betriebes unter Berücksichtigung von künftigen Investitionen sowie Ablauf der Nutzungsdauer (z.B. technischen Erneuerungen an Regenbauwerken bzw. Pumpstationen)	
15	Mit der Novellierung des Landeswassergesetzes (LWG) wurde die **Dichtigkeitsprüfung** auf die Gemeinden übertragen. Die eingeplanten Mittel dienen zur Beratung und Information der Bürger.	
16	Neben den üblichen Maßnahmen gem. der Selbstüberwachungsverordnung Kanal werden für die Fremdwasseruntersuchung zusätzliche Mittel eingeplant.	
17	Der Vertrag mit der **BEW** *über die Veranlagung und Einziehung der Entwässerungsgebühren* umfasst neben dem **Veranlagungsverfahren** auch die Leistung der **Zählerablesung**. Die Entwicklung der Vergütung richtet sich nach Maßgabe einer Preisanpassungsklausel	
18	Zur **Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes** werden ggfls. Ingenieurleistungen erforderlich.	
19	**Erstattung von Verwaltungskostenbeiträgen** gemäß Kosten- und Leistungsrechnung des allgemeinen Haushaltes. Eine Überprüfung der Zeitanteile führte zu einer veränderten Kostenverteilung, so dass die Ansätze geringfügig gesenkt werden können.	
20	Enthalten sind**:** **Kooperation Wupperverband:** a) Gem. vertraglicher Vereinbarung im Bereich der kommunalen Siedlungswasserwirtschaft	23.500
	b) Für den Betrieb und die Pflege des Geoportal „Kanalinformation Stadt Hückeswagen" werden Kosten in Höhe von 4.000 € eingeplant	4.000
	Einplanung von jährlichen **Pflege- und Nutzungskosten für SAP und LOGA**	3.300
21	Einplanung der jährlichen Kosten für die **Jahresabschlussprüfung** unter Berücksichtigung von Preissteigerungen.	
22	Einplanung unter Berücksichtigung voraussichtlicher Beitragsanpassungen.	

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Erläuterungen zum Erfolgs-/Ergebnisplan 2011:

Erl.Nr.		**EURO**
23	Guthabenzinsen bzw. **Zinsaufwendungen** für das Girokonto des Betriebes sowie **Zinserträge** für gewährte Kassenkredite an den Haushalt der Stadt in Abhängigkeit der Liquidität des Betriebes.	
24	Die **Zinsaufwendungen** für die **laufenden Darlehen** des Betriebes steigen im Vergleich zum Vorjahr, da die Zinsaufwendungen für die Aufnahme eines langfristigen Kredites zur Finanzierung der Kapitalrückführung an den städtischen Haushalt eingeplant wurde.	
25	Im Vergleich zur **Gebührenkalkulation** weist der **Erfolgs-/Ergebnisplan** für das Wirtschaftsjahr 2011 einen Gewinn in Höhe von 684.500 € aus. Maßgeblich hierfür sind im Wesentlichen folgende Positionen:	
	Verbesserung aus dem Finanzergebnis	= - 235.200
	zur kalk.Verzinsung in der Gebührenkalkulation rd.	= +699.050
		= +463.850
	Verbesserung aus der Auflösung der Baukostenzuschüsse (Konto 437300)	= +225.200
	ergibt einen betrieblichen Gewinn in Höhe von rd.	= +689.050
	Mit Hinweis auf den Grundsatzbeschluss des Rates im Rahmen der Beratungen zur Haushaltssatzung ist es voraussichtlich erforderlich, die **Jahresüberschüsse** der kommenden Jahre in voller Höhe an den städt. Haushalt abzuführen, um die Genehmigungsfähigkeit der kommenden Haushaltsjahre zu ermöglichen. Über die Verwendung des Jahresüberschusses hat – nach Vorberatung im Betriebsausschuss – der Rat der Stadt zu entscheiden.	

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Vermögensplan 2011

(gem. § 16 EigVO)

Konto / Auftrag	Bezeichnung	Ansatz 2010 EURO	Ansatz 2011 EURO	Erl. Nr.
	A k t i v a			
	I. Anlagevermögen			
	Sachanlagen			
2300.0006	**Mitverlegung von Druckleitungen**	5.000	**5.000**	
2300.0007	**Anschaffung von Geräten**	3.000	**3.000**	
2300.0008	**Technische Erneuerung von Regenüberlauf/-Regenrückhaltebecken und Pumpwerken**	20.000	**390.000**	01
2300.0010	**Sanierung des Kanalnetzes**	180.000	**250.000**	02
2300.0011	**Entwässerung Gewerbegebiet Winterhagen/Scheideweg (West 2)**		**80.000**	03
2300.0023	**Entwässerung Stadtstraße**	290.000		
2300.0024	**Regenentwässerung am Etapler Platz (vor der Glashalle)**	30.000		
2300.0025	**Regenentwässerung Rosengarten**	18.000		
	II. Schuldendienst			
	Darlehenstilgung	166.000	**180.000**	04
	Tilgung für Umschuldungen	0	**0**	
	III. Eigenkapital			
	Rückführung von Eigenkapital	0	**1.400.000**	05
	Gesamtsumme Aktiva:	**712.000**	**2.308.000**	

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Vermögensplan 2011

(gem. § 16 EigVO)

Konto / Auftrag	Bezeichnung	Ansatz 2010 EURO	Ansatz 2011 EURO	Erl. Nr.
	P A S S I V A			
	II. Rücklagen			
	Rücklagen	0	**0**	
2310.1000	**Kanalanschlussbeiträge**	1.000	**1.000**	06
	III. Verbindlichkeiten			
	Kreditbedarf	137.000	**1.682.000**	07
	Kreditbedarf für Umschuldungen	0	**0**	
	IV. Finanzüberschuss			
	= Abschreibung € 850.200,00			
	. / . = Aufl. Baukostenzuschüsse € 225.200,00	574.000	**625.000**	08
	Gesamtsumme Passiva:	**712.000**	**2.308.000**	

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Investitionsprogramm 2010 - 2014

Bezeichnung	Ges.-kosten TEUR	Zweckgeb. Einnnahmen TEUR		Ausgaben in TEUR					Erl. Nr.
		Zuwei-sung.	Son-stige	2010	2011	2012	2013	2014	
Mitverlegung von Druckleitungen	25			5	**5**	5	5	5	
Anschaffung von Geräten	15			3	**3**	3	3	3	
Technische Erneuerung von Regenüberlauf/-Regenrückhaltebecken und Pumpwerken	750			20	**390**	300	20	20	01
Sanierung im Kanalnetz	1.180			180	**250**	250	250	250	02
Entwässerung Winterhagen/Scheideweg (West 2)	80			0	**80**	0	0	0	03
Entwässerung Stadtstraße	290			290					
Gesamt:	**2.340**			**498**	**728**	**558**	**278**	**278**	

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Finanzplanung 2010 - 2014

(gem. § 18 EigVO)

Ausgaben	T EURO					Erl.
	2010	2011	2012	2013	2014	Nr.
1. Baumaßnahmen gem. Investitionsprogramm	546	**728**	558	278	278	01-03
2. Darlehenstilgungen	166	**180**	202	214	225	04
3. Tilgung für Umschuldungen	0	**0**	0	540	0	07
4. Auflösung von Beiträgen	228	**225**	214	209	198	08
5. Abführung von Rücklagekapital an die Stadt	0	**1.400**	0	1.980	0	05
6. Überschuss	0	**0**	0	0	146	
Summe Ausgaben	**940**	**2.533**	**974**	**3.221**	**847**	

Einnahmen	T EURO					Erl.
	2010	2011	2012	2013	2014	Nr.
1. Zuschüsse / Beiträge	**1**	1	1	1	1	06
2. Kreditbedarf	**137**	1.682	110	1.811	0	07
3. Kreditbedarf für Umschuldungen	**0**	0	0	540	0	07
4. Abschreibungen	**802**	850	863	869	846	08
5. Rücklagen	**0**	0	0	0	0	
Summe Einnahmen	**940**	**2.533**	**974**	**3.221**	**847**	

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Erläuterungen zum Vermögensplan 2011, Investitionsprogramm und Finanzplanung 2010 – 2014

Erl.Nr.

01 Der Wupperverband erneuert die defekte Druckleitung zwischen den Pumpwerken Winterhagen und der Industriestraße. Das Investitionsvolumen des Wupperverbandes beträgt hierfür 300.000 €, diese Kosten sind dem Wupperverband zu erstatten. Darüber hinaus sind 90.000 € für die Erneuerung von Pumpen, Druckleitungen, Armaturen der Pumpwerke Großberghauser Straße, Unterscheideweg und Heidt eingeplant.

02 Die Kosten für die Linersanierung gemäß Abwasserbeseitigungskonzept sowie den gesetzlichen Anforderungen steigen im Vergleich zum Vorjahr, da Sanierungen in den letzten Jahren nur teilweise erfolgen konnten. Die partielle Sanierung wird über den Erfolgs-/Ergebnisplan abgewickelt.

03 Im Gewerbegebiet Winterhagen/ Scheideweg soll im Bereich der Bockhacker Straße noch eine zusätzliche Stichstraße mit Trennkanalisation gebaut werden. Das Investitionsvolumen beläuft sich auf 80.000 €.

04 Planmäßige Tilgung für die laufenden Darlehen des Betriebes. Zusätzlich eingeplant werden die Aufnahmen von langfristigen Krediten zur Finanzierung der Kapitalrückführung an den städtischen Haushalt.

05 Nach dem Erlass des Innenministeriums vom 26.10.09 sollen sich die kommunalen Beteiligungen in den Konsolidierungsprozess einbringen. Der Abwasserbetrieb soll mit einer gezielte Kapitalrückführung von 1.400.000 € zur Genehmigungsfähigkeit des städtischen Haushaltes beitragen. Diese Verfahrensweise stellt für den Betrieb kein wirtschaftliches Problem dar, da in den vergangenen Jahren erhebliche Überschüsse entstanden sind, die nicht in den städt. Haushalt abgeführt, sondern in Rücklagen eingestellt wurden. Durch die damit verbundene hohe Eigenkapitalquote des Betriebes ist es auch nach Absprache mit dem Wirtschaftsprüfer unbedenklich, entsprechende Rücklagemittel aufzulösen und somit zur Konsolidierung des städtischen Haushaltes beizutragen. Auswirkungen auf die Abwassergebühren ergeben sich nicht.

06 Wesentliche Einnahmen aus Kanalanschlussbeiträgen werden nicht erwartet.

07 Der Vermögensplan 2011 weist rechnerisch einen Finanzierungsbedarf aus. In Abhängigkeit von der Liquidität des Betriebes ist zu prüfen, in welcher Höhe Darlehen benötigt werden. In 2013 läuft für ein Darlehen des Betriebes die Zinsbindung aus.

08 Die jährliche Abschreibung abzüglich der Auflösung der Baukostenzuschüsse (Kanalanschlussbeiträge) bilden den Finanzüberschuss und dienen als Finanzierungsmittel im Vermögensplan.

Betrieb Abwasserbeseitigung Hückeswagen

Stellenübersicht

(gemäß § 17 EigVO)

	Zahl der Stellen 2011		Zahl der Stellen 2010		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2010		Erläuterungen
Tariflich Beschäftigte	Stellen	Entgeltgruppe	Stellen	Entgeltgruppe	Stellen	Entgeltgruppe	
	2	11 TVöD	2	11 TVöD	2	11 TVöD	
Insgesamt	2		2		2		