

Entwurf

Wirtschaftsplan 2012

für den

Abwasserbetrieb TEO AöR

- Sparte Ostbevern -

Wirtschaftsplan 2012
für den
Abwasserbetrieb TEO AöR - Sparte Ostbevern

	G + V 2010		Erfolgsplan 2011		Erfolgsplan 2012	
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
1. Umsatzerlöse						
a) Schmutz- u. Niederschlagswassergebühren	1.186.348,59		1.310.457		1.276.382	
b) passivierte Ertragszuschüsse	194.373,00		192.900		194.400	
		1.380.721,59		1.503.357		1.470.782
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		1.521,00				
3. sonstige betriebliche Erträge		102.223,06		74.400		102.350
4. Gesamtleistung		1.484.465,65		1.577.757		1.573.132
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-94.973,92		-87.200		-92.000	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-116.942,64		-249.100		-259.500	
		-211.916,56		-336.300		-351.500
5. Rohergebnis		1.272.549,09		1.241.457		1.221.632
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	-117.868,85		-108.800		-195.400	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	-31.420,52		-36.200		-48.900	
		-149.289,37		-145.000		-244.300
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanl.		-616.613,25		-612.500		-624.525
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-374.980,04		-327.950		-175.300
9. Betriebsergebnis		131.666,43		156.007		177.507
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	75.076,17		50.000		14.000	
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-184.173,59		-174.829		-160.829	
12. Finanzergebnis		-109.097,42		-124.829		-146.829
13. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit		22.569,01		31.178		30.678
14. sonstige Steuern		-246,15		-500		0
15. Jahresüberschuss / -fehlbetrag		22.322,86		30.678		30.678
16. Entnahme Kapitalrücklage		2.551.953,43		0		0
17. Verzinsung Eigenkapital		-30.677,52		-30.678		-30.678
18. Bilanzgewinn		2.543.598,77		0		0
<u>Nachrichtlich</u>						
Behandlung des Jahresgewinns:						
a) zum Vortrag in das über- bzw. nächste Jahr	2.543.598,77		0		0	
b) zur Einstellung in Rücklagen	0,00		0		0	

Wirtschaftsplan 2012
für den
Abwasserbetrieb TEO AöR - Sparte Ostbevern

Finanzplanung			
Erfolgsplan			
	2013	2014	2015
	in €	in €	in €
1. Umsatzerlöse			
a) Schmutz- u. Niederschlagswassergebühren	1.275.532	1.278.746	1.279.200
b) passivierte Ertragszuschüsse	194.400	194.400	194.400
	1.469.932	1.473.146	1.473.600
2. Andere aktivierte Eigenleistungen			
3. sonstige betriebliche Erträge	111.350	111.350	111.350
4. Gesamtleistung	1.581.282	1.584.496	1.584.950
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-93.840	-95.717	-97.631
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-264.690	-269.984	-275.383
	-358.530	-365.701	-373.015
5. Rohergebnis	1.222.752	1.218.796	1.211.935
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-197.354	-199.328	-201.321
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	-49.389	-49.883	-50.382
	-246.743	-249.210	-251.703
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanl.	-624.525	-624.525	-624.525
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-178.806	-182.382	-186.030
9. Betriebsergebnis	172.678	162.678	149.678
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	14.000	14.000	14.000
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-156.000	-146.000	-133.000
12. Finanzergebnis	-142.000	-132.000	-119.000
13. Ergebnis der gewöohnl. Geschäftstätigkeit	30.678	30.678	30.678
14. sonstige Steuern	0	0	0
15. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	30.678	30.678	30.678
16. Entnahme Kapitalrücklage	0	0	0
17. Verzinsung Eigenkapital	-30.678	-30.678	-30.678
18. Bilanzgewinn	0	0	0
<u>Nachrichtlich</u>			
Behandlung des Jahresgewinns:			
a) zum Vortrag in das über- bzw. nächste Jahr	0	0	0
b) zur Einstellung in Rücklagen	0	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2012

zu 1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse ergeben sich bei einer gebührenpflichtigen Abwassermenge von 370.000 m³ und einer Schmutzwassergebühr von 2,20 €/m³ sowie einer Niederschlagwassergebühr von 0,50 € je m² bebauter bzw. versiegelter Fläche, wobei ein Nachlass von 50 % bei teilversiegelter Fläche (z.B. Ökopflaster) berücksichtigt wurden. Im Übrigen wird auf die Kalkulation 2012 verwiesen.

zu 2. Sonstige betriebliche Erträge

Der Ansatz von rd. 107 T€ setzt sich wie folgt zusammen:

Interne Erstattung aus dem Gebührenhaushalt Klärschlamm Entsorgung an den Gebührenhaushalt Schmutz- und Niederschlagwasser:

a) für die Klärschlammabfuhr im Außenbereich	9 T€
b) für die Überprüfung der Kleinkläranlagen	4 T€
Klärschlamm Entsorgungsgebühren (erstmalig)	21 T€
Auflösungsbetrag aus Rückstellungen für den Gebührenaussgleich	40 T€
Personalkostenerstattung der Stadtwerke ETO GmbH & Co. KG	28 T€

zu 4. Materialaufwand

Der Ansatz setzt sich zusammen aus den Kosten für:

a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren		
- Stromkosten	81 T€	
- Flockungsmittel:	10 T€	
- Sonstiges	1 T€	92 T€
b) bezogene Leistungen		
- Unterhaltung Klärwerk	105 T€	
- " Kanäle	112 T€	
- " Entwässerungsgräben	10 T€	
- " Pumpwerke	11 T€	
- Entsorgung von Kleinkläranlagen (erstmalig)	21 T€	259 T€

Der Ansatz für Materialaufwand steigt insgesamt um rd. 15 T€. Veränderungen haben sich ergeben beim Strom (+5 T€), den Flockungsmitteln für Klärschlamm (+ 10 T€), der Klärschlamm Entsorgung (+5 T€), der Kanalreinigung (+15 T€) und den Kanalreparaturen (-50 T€). Die Mehraufwendungen beruhen auf die erstmaligen Ansätze im Erfolgsplan für die Entsorgung von Kleinkläranlagen (21 T€).

zu 6. Personalaufwand

Der Ansatz für Personalaufwendungen ist um insgesamt rd. 99 T€ gestiegen. Dieses ist vor allem darin begründet, dass die bisherigen anteiligen Personalkosten der Gemeinde Ostbevern (Betriebsleitung etc.) nicht mehr unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen erscheinen, sondern aufgrund der Gründung des Abwasserbetriebs TEO AöR direkt unter den Personalaufwendungen ausgewiesen werden.

Wirtschaftsplan 2012
für den
Abwasserbetrieb TEO AöR - Sparte Ostbevern

zu 7. Abschreibungen

Die Abschreibungen erhöhen sich im Ansatz um rd. 13 T€ auf rd. 625 T€ aufgrund von Anlagenzugängen in 2011 für die Baugebiete Kohkamp, Wischhausstraße und Brock NW.

zu 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Aus folgenden Positionen setzt sich der Ansatz von rd. 175 T€ zusammen:

- Erst. Querschnittsämler (Telgte u. Ostbevern)	27 T€
- Fortschreibung Kanalkataster und EDV	8 T€
- Versicherungen	17 T€
- Abwasserabgabe	17 T€
- Erschwererbeitrag	25 T€
- Anteilige Personalkosten (Gemeindehaushalt)	38 T€
- Telefon, Arbeitskleidung	9 T€
- Prüfungskosten	5 T€
- Fahrzeugunterhaltung	5 T€
- Sonstiges (u. a. QUM, Beiträge, Pachten)	25 T€

Insgesamt sind bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen gegenüber 2011 rd. 153 T€ weniger veranschlagt. Hauptursachen sind die unter Punkt 6 erwähnten geringeren anteiligen Personalkosten (-107 T€) sowie geringere Kosten für die Querschnittsämler (- 26 T€).

zu 10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Die hier zu verzeichnenden sinkenden Erträge haben ihre Ursache vor allem in den geplanten Kredittilgungen seitens der BBO.

zu 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Es handelt sich hier um Zinsen (82 T€) für ein gemeindliches Darlehen sowie Fremdkapitalzinsen (78 T€) für Kredite.

zu 16. Auflösung von Rückstellungen

In die Gebührenkalkulation wurde ein Betrag von 40 T€ aus der Auflösung der Rückstellung für Gebührenaussgleich eingerechnet. Unter Berücksichtigung des in 2011 eingesetzten Betrags von 70 T€ verbleiben noch 147 T€ für die Folgejahre.

zu 17. Verzinsung Eigenkapital

Diese Position beinhaltet die Verzinsung i. H. v. 6 % des gemeindlichen Stammkapitals von 0,5 Mio. €.

Wirtschaftsplan 2012
für den
Abwasserbetrieb TEO AöR - Sparte Ostbevern

Vermögens- / Investitionsplan für den Abwasserbetrieb TEO AöR - Sparte Ostbevern - für die Jahre 2011 - 2015

I. Einnahmen

	2011	2012	2013	2014	2015
	in €	in €	in €	in €	in €
Entnahme aus Rücklagen / Verringerung liquide Mittel	2.064.900	213.975	575	175	0
Erwirtschaftete Abschreibungen ¹	419.600	430.125	430.125	430.125	430.125
Kanalanschlussbeiträge ²	100.000	24.000	10.000	10.000	38.600
Kredittilgungen seitens der BBO	0	1.233.797	0	0	0
Kostenersatz für Kanalanschlüsse ³	75.000	35.000	15.000	15.000	30.000
Rückfluss von Darlehen (BBO)	22.500	10.900	11.300	11.700	12.100
	2.682.000	1.947.797	467.000	467.000	510.825

II. Ausgaben

Baukosten für kleinere Anlagen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Tilgung von Darlehen	277.000	284.000	292.000	292.000	217.000
Anschaff. v. Maschinen u. Geräten ⁴	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
BG Kohkamp I.BA	660.000	0	0	0	0
Kanalsanierung ⁵	220.000	150.000	150.000	150.000	260.000
Anschlüsse im Außenbereich	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Hausanschlüsse im Innenbereich	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
BG Wischhausstraße ⁶	200.000	250.000	0	0	0
BG Brock NW / Teil II	0	0	0	0	0
Kapitalrücklagenentnahme durch Gemeinde Ostbevern	1.300.000	1.233.797	0	0	0
Zuführung an Rücklagen / Erhöhung der liquiden Mittel	0	0	0	0	8.825
	2.682.000	1.947.797	467.000	467.000	510.825
Zuschuss / Überschuss	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan 2012
für den
Abwasserbetrieb TEO AöR - Sparte Ostbevern

III. Erläuterungen

¹ Abschreibungen

Insgesamt	624.525 €
./.. aufgelöste Baukostenzusch.	<u>194.400 €</u>
Summe:	<u><u>430.125 €</u></u>

²

Kanalanschlussbeiträge

2012 + 2015: - BG Wischhausstraße

³ Kostenersatz f. Kanalanschlüsse

2012: - BG Wischhausstraße, Sonstige
2013: - Sonstige
2014: - Sonstige
2015: - BG Wischhausstraße, Sonstige

⁴

Ansch.v.Geräten und Maschinen

2012 - 2015: - Sonstige Ersatzbeschaffungen in kleinerem Umfang, u. a. Erneuerung EDV

⁵

Kanalсанierung (gem. Sanierungskonzept)

2012 - 2015: Folgende Maßnahmen werden sukzessive umgesetzt:

- Hauptstraße Abschnitt I (Engelstraße - Großer Kamp), Einzelschäden gem. Kanalsanierungskonzept/KSank
- Hauptstraße Abschnitt II (Großer Kamp - Bahnhofstraße), Sanierungsgebiet Dorf "Nordwest" gem. KaSank
- Am Haarhaus (Nord-Südverbindung) Sanierungsgebiet Dorf "West" gem. KaSank
- Großer Kamp Süd, Sanierungsgebiete Dorf "Ost" und "Brock gem. KaSank

⁶

BG Wischhausstraße

2012: Es handelt sich um den Ausbau des westlichen II. Bauabschnittes

Wirtschaftsplan 2012
für den
Abwasserbetrieb TEO AöR - Sparte Ostbevern

**Gemeindewerke Ostbevern - Abwasserwerk
Bilanz zum 31. Dezember 2010**

AKTIVA

	31.12.2010 EUR	31.12.2009 T-EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	35.455,00	43
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.092.655,33	2.221
2. Sammelanlagen	9.083.818,00	9.157
3. Technische Anlagen	465.105,00	523
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	45.488,00	54
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	172.547,32	327
	11.859.613,65	12.282
	11.895.068,65	12.325
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.984,71	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.834,87	32
2. Forderungen aus Entwässerungsgebühren	10.516,59	196
3. Forderungen gegen die Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH	1.655.596,25	1678
4. Sonstige Vermögensgegenstände	113,00	5
	1.673.060,71	1.911
III. Guthaben bei Kreditinstituten	1.605.725,33	1.673
	3.281.770,75	3.584
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
	1.795,26	2
	15.178.634,66	15.911

Wirtschaftsplan 2012
für den
Abwasserbetrieb TEO AöR - Sparte Ostbevern

**Gemeindewerke Ostbevern - Abwasserwerk
Bilanz zum 31. Dezember 2010**

	31.12.2010	PASSIVA
	EUR	31.12.2009
	<u> </u>	<u>T-EUR</u>
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	511.291,88	511
II. Zweckgebundene Rücklage	3.180.760,97	5.715
III. Allgemeine Rücklage	83.441,60	83
IV. Bilanzgewinn	2.543.598,77	18
	<u>6.319.093,22</u>	<u>6.327</u>

B. Sonderposten Passiva		
1. Baukostenzuschüsse	4.487.393,00	4.624
2. Sonderposten für Zuwendungen	77.560,00	83
	<u>4.564.953,00</u>	<u>4.707</u>

C. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	400.564,87	582

D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.549.042,18	2.819
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	27.894,76	26
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtwerke ETO GmbH & Co. KG	10.200,08	11
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	1.306.886,55	1.438
5. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	1
	<u>3.894.023,57</u>	<u>4.295</u>

	<u>15.178.634,66</u>	<u>15.911</u>

Wirtschaftsplan 2012
für den
Abwasserbetrieb TEO AÖR - Sparte Ostbevern

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2012	Zahl der Stellen 2011	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2011	Erläuterungen
15				
14				
13				
12				
11				
10				
9				
8	1	1	1	
7	1	1	1	
6	1	1	1	
5				
4				
3				
2				
1				
Pauschal				
insgesamt	3	3	3	