

Beschlussvorlage

Drucksachen-Nr. 0601/2012
öffentlich

Gremium	Sitzungsdatum	Art der Behandlung
Infrastrukturausschuss	29.11.2012	Beratung
Rat der Stadt Bergisch Gladbach	13.12.2012	Entscheidung

Tagesordnungspunkt A 19.2

Wirtschaftsplan der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Abwasserwerk der Stadt Bergisch Gladbach" für das Wirtschaftsjahr 2013

Beschlussvorschlag:

Der Wirtschaftsplan der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Abwasserwerk der Stadt Bergisch Gladbach“ für das Jahr 2013 wird in der dem Rat am 23.10.2012 vorgestellten Fassung einschließlich der im Infrastrukturausschuss am 29.11.2012 zur Beratung vorgelegten Änderung beschlossen.

Sachdarstellung / Begründung:

Bitte bringen Sie den in der Ratssitzung am 23.10.2012 eingebrachten Entwurf des Wirtschaftsplans 2013 zur Beratung mit.

Im Vergleich zum Wirtschaftsplanentwurf haben sich zwischenzeitlich Änderungen ergeben, die nachstehend detailliert in beiden Produktgruppen aufgeführt und erläutert werden. Hierzu werden die Unterkonten, in denen Änderungen vorgenommen wurden, in den entsprechenden Teilergebnisplänen eingeblendet.

Die Auswirkungen auf den Gesamtergebnisplan und den Gesamtfinanzplan werden im Anschluss mit nur einem Hinweis zum Gesamtfinanzplan aber keinen sonstigen Erläuterungen dargestellt, da es sich um Summen aus den Teilplänen handelt. Bei der Fortschreibung des Gesamtergebnisplanes in den Gesamtfinanzplan ist lediglich zu beachten, dass die Sonderpostenauflösung und die Abschreibungen herausgerechnet werden, da diese nicht zahlungswirksam sind.

Teilergebnisplan 2013
(Aufwendungen und Erträge)
des Produktes 011.780 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2013			Plan 2014			Plan 2015			Plan 2016			Hinweis Nr.
	alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
4321410 Kanalbenutzungsgebühr SW	15.334.000	-781.801	14.552.199	16.959.404	-948.285	16.011.119	17.340.991	35.851	17.376.842	17.514.401	209.978	17.724.379	1
4321420 Kanalbenutzungsgebühr RW	6.267.264	1.397.692	7.664.956	7.270.026	548.229	7.818.255	7.488.127	486.494	7.974.621	7.563.008	571.105	8.134.113	2
4361400 Zweckgebundene Abwasserabgabe	322.000	-21.635	300.365	322.000		322.000	322.000		322.000	322.000		322.000	3
4361403 RW-AWA-GBA-Lauf lfd. Jahr	273.000	-35.073	237.927	270.000		270.000	265.000		265.000	260.000		260.000	4
4381000 Erträge Auflösung SoPo Gebührenaugl.	1.756.089	393.789	2.149.878	0	1.025.000	1.025.000	0		0	0		0	5
4381001 Erträge Auflösung SoPo Abwasserabgabe	0	15.255	15.255	0		0	0		0	0		0	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.275.340	968.227	26.243.567	26.147.792	624.944	26.772.736	26.745.855	522.345	27.268.200	26.992.521	781.083	27.773.604	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.000		18.000	18.000		18.000	18.000		18.000	18.000		18.000	
4429400 Straßenentwässerung	3.983.000	442.328	4.425.328	4.457.880	55.954	4.513.834	4.591.616	12.495	4.604.111	4.637.532	58.661	4.696.193	7
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.129.500	442.328	4.571.828	4.604.680	55.954	4.660.634	4.738.716	12.495	4.751.211	4.784.932	58.661	4.843.593	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	295.324		295.324	165.991		165.991	132.000		132.000	132.000		132.000	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	554.000		554.000	555.000		555.000	556.000		556.000	557.000		557.000	
10 = Ordentliche Erträge	30.272.164	1.410.555	31.682.719	31.491.463	680.898	32.172.361	32.190.571	534.840	32.725.411	32.484.453	839.744	33.324.197	
11 - Personalaufwendungen	4.915.658		4.915.658	4.979.960		4.979.960	5.029.760		5.029.760	5.080.056		5.080.056	
12 - Versorgungsaufwendungen	128.792		128.792	130.080		130.080	131.381		131.381	132.695		132.695	
5251400 Erstattungen - Abwasserabgabe	595.000	-74.952	520.048	592.000		592.000	587.000		587.000	582.000		582.000	8
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung	6.471.796	-74.952	6.396.844	6.625.301		6.625.301	6.646.759		6.646.759	6.673.369		6.673.369	
5721000 Abschr. Immat. VG Anlagev.	92.687	15.775	108.462	95.467	16.249	111.716	98.331	16.737	115.068	101.281	17.239	118.520	9
5743000 Abschr. Entwässerungs.	6.169.676	246.847	6.416.523	6.354.766	254.253	6.609.019	6.545.409	261.881	6.807.290	6.741.771	269.737	7.011.508	10
5753000 Abschr. Auf Fahrzeuge	86.178	-27.701	58.477	88.764	-28.533	60.231	91.427	-29.389	62.038	94.170	-30.271	63.899	11
5763000 Abschr. Auf BuG	80.557	-4.087	76.470	82.974	-4.210	78.764	85.463	-4.336	81.127	88.027	-4.466	83.561	12
14 - Bilanzielle Abschreibung	6.434.098	230.834	6.664.932	6.626.971	237.759	6.864.730	6.825.630	244.893	7.070.523	7.030.249	252.239	7.282.488	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.358.515		1.358.515	1.360.885		1.360.885	1.364.266		1.364.266	1.375.658		1.375.658	
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.308.859	155.882	19.464.741	19.723.197	237.759	19.960.956	19.997.795	244.893	20.242.688	20.292.027	252.239	20.544.266	
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.963.305	1.254.673	12.217.978	11.768.266	443.139	12.211.405	12.192.776	289.947	12.482.723	12.192.426	587.505	12.779.931	
19 + Finanzerträge	247.111		247.111	127.122		127.122	161.790		161.790	180.822		180.822	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.893.370		3.893.370	4.243.948		4.243.948	4.556.648		4.556.648	4.749.536		4.749.536	
21 = Finanzergebnis	-3.646.259		-3.646.259	-4.116.826		-4.116.826	-4.394.858		-4.394.858	-4.568.714		-4.568.714	
22 = Ordentliches Ergebnis	7.317.046	1.254.673	8.571.719	7.651.440	443.139	8.094.579	7.797.918	289.947	8.087.865	7.623.712	587.505	8.211.217	
25 = Außerordentliches Ergebnis	0		0	0		0	0		0	0		0	
26 = Jahresergebnis	7.317.046	1.254.673	8.571.719	7.651.440	443.139	8.094.579	7.797.918	289.947	8.087.865	7.623.712	587.505	8.211.217	

Erläuterungen zur Produktgruppe 011.780 Abwasserbeseitigung:

Zu den Hinweisen:

Zu Hinweisen 1 - 8:

In diesen Positionen wurden die Erkenntnisse aus der aktuellen Gebührenkalkulation für das Jahr 2013 eingearbeitet.

Zu Hinweisen 9 - 12:

Die Abschreibungen wurden im Kontext der Gebührenkalkulation aktualisiert und die entsprechenden neuen Erkenntnisse werden in diesen Positionen abgebildet.

Zur Investitionsplanung:

Die Investitionsplanung hat sich gegenüber dem Entwurf nicht geändert.

Zu den Zielen:

Bei der Darstellung der Ziele dieser Produktgruppe ist in der Entwurfsfassung ein redaktioneller Fehler unterlaufen. Aus diesem Grund sind der Personaleinsatz für das Jahr 2013 auf 76,64 und die beiden Überschriften „011.780 Abfallwirtschaft“ in „011.780 Abwasserbeseitigung“ zu ändern. Die jeweils folgenden Informationen sind im Entwurf richtig dargestellt.

Teilergebnisplan 2013
(Aufwendungen und Erträge)
des Produktes 013.785 öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2013			Plan 2014			Plan 2015			Plan 2016			Hin- weis Nr.	
		alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4424410		<i>Erst. Von Stadt - BKZ Gewässer</i>	589.040	-67.173	521.867	618.491	-86.187	532.304	649.416	-106.465	542.951	655.910	-102.100	553.810	1
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	669.040	-67.173	601.867	698.491	-86.187	612.304	729.416	-106.465	622.951	735.910	-102.100	633.810	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	550		550	550		550	550		550	550		550	
08	+	Aktiviere Eigenleistungen	0		0	0		0	0		0	0		0	
10	=	Ordentliche Erträge	669.590	-67.173	602.417	699.041	-86.187	612.854	729.966	-106.465	623.501	736.460	-102.100	634.360	
11	-	Personalaufwendungen	118.753		118.753	119.941		119.941	121.140		121.140	122.352		122.352	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.328		1.328	1.341		1.341	1.355		1.355	1.368		1.368	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung	341.102		341.102	351.340		351.340	351.580		351.580	351.822		351.822	
5745000		<i>Abschr. Sonst. Bauten Infra</i>	96.050	-2.992	93.058	97.755	-1.905	95.850	99.460	-735	98.725	102.444	-757	101.687	2
5771000		<i>Abschr. Auf Fahrzeuge</i>	121.139	-40.190	80.949	145.139	-61.761	83.378	166.139	-80.260	85.879	171.123	-82.668	88.455	3
14	-	Bilanzielle Abschreibung	218.189	-43.182	175.007	243.894	-63.666	180.228	266.599	-80.995	185.604	274.567	-83.425	191.142	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.843		23.843	23.869		23.869	23.895		23.895	23.921		23.921	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	703.215	-43.182	660.033	740.385	-63.666	676.719	764.568	-80.995	683.573	774.030	-83.425	690.605	
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätig	-33.625	-23.991	-57.616	-41.344	-22.521	-63.865	-34.602	-25.470	-60.072	-37.570	-18.675	-56.245	
19	+	Finanzerträge	27.000		27.000	27.000		27.000	27.000		27.000	27.000		27.000	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	22.500		22.500	4.000		4.000	0		0	0		0	
21	=	Finanzergebnis	4.500		4.500	23.000		23.000	27.000		27.000	27.000		27.000	
22	=	Ordentliches Ergebnis	-29.125	-23.991	-53.116	-18.344	-22.521	-40.865	-7.602	-25.470	-33.072	-10.570	-18.675	-29.245	
25	=	Außerordentliches Ergebnis	0		0	0		0	0		0	0		0	
26	=	Jahresergebnis	-29.125	-23.991	-53.116	-18.344	-22.521	-40.865	-7.602	-25.470	-33.072	-10.570	-18.675	-29.245	

Erläuterungen zur Produktgruppe 013.785 öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen:

Zu den Hinweisen:

Zu Hinweis 1:

In diesen Positionen wurden die Erkenntnisse aus der aktuellen Gebührenkalkulation für das Jahr 2013 eingearbeitet.

Zu Hinweisen 2 - 3:

Die Abschreibungen wurden im Kontext der Gebührenkalkulation aktualisiert und die entsprechenden neuen Erkenntnisse werden in diesen Positionen abgebildet.

Zur Investitionsplanung:

Die Investitionsplanung hat sich gegenüber dem Entwurf nicht geändert.

Zu den Zielen:

Die Darstellung der Haushaltsziele und HSK-Ziele hat sich gegenüber dem Entwurf nicht geändert.

Gesamtergebnisplan
(Aufwendungen und Erträge)

des Abwasserwerkes
der Stadt Bergisch Gladbach
für das Wirtschaftsjahr 2013

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2013			Plan 2014			Plan 2015			Plan 2016			Hinweis Nr.
	alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.275.340	968.227	26.243.567	26.147.792	624.944	26.772.736	26.745.855	522.345	27.268.200	26.992.521	781.083	27.773.604	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.000		18.000	18.000		18.000	18.000		18.000	18.000		18.000	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.798.540	375.155	5.173.695	5.303.171	375.155	5.678.326	5.468.132	375.155	5.843.287	5.520.842	375.155	5.895.997	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	295.874		295.874	166.541		166.541	132.550		132.550	132.550		132.550	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	554.000		554.000	555.000		555.000	558.000		558.000	557.000		557.000	
10 = Ordentliche Erträge	30.941.754	1.343.382	32.285.136	32.190.504	1.000.099	33.190.603	32.920.537	897.500	33.818.037	33.220.913	1.156.238	34.377.151	
11 - Personalaufwendungen	5.034.411		5.034.411	5.099.901		5.099.901	5.150.899		5.150.899	5.202.408		5.202.408	
12 - Versorgungsaufwendungen	130.120		130.120	131.421		131.421	132.735		132.735	134.063		134.063	
13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.812.898	-74.952	6.737.946	6.976.641	0	6.976.641	6.998.339	0	6.998.339	7.025.191	0	7.025.191	
14 - Bilanzielle Abschreibung	6.652.287	187.652	6.839.939	6.870.865	174.093	7.044.958	7.092.229	163.898	7.256.127	7.304.816	168.814	7.473.630	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.382.358		1.382.358	1.384.754		1.384.754	1.388.161		1.388.161	1.399.579		1.399.579	
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.012.074	112.700	20.124.774	20.463.582	174.093	20.637.675	20.762.363	163.898	20.926.261	21.066.056	168.814	21.234.870	
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	10.929.680	1.230.682	12.160.362	11.726.922	826.006	12.552.928	12.158.174	733.602	12.891.776	12.154.857	987.424	13.142.281	
19 + Finanzerträge	274.111		274.111	154.122		154.122	188.790		188.790	207.822		207.822	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.915.870		3.915.870	4.247.948		4.247.948	4.558.648		4.558.648	4.749.536		4.749.536	
21 = Finanzergebnis	-3.641.759		-3.641.759	-4.093.826		-4.093.826	-4.367.858		-4.367.858	-4.541.714		-4.541.714	
22 = Ordentliches Ergebnis	7.287.921	1.230.682	8.518.603	7.633.096	826.006	8.459.102	7.790.316	733.602	8.523.918	7.613.143	987.424	8.600.567	
25 = Außerordentliches Ergebnis	0		0	0		0	0		0	0		0	
26 = Jahresergebnis	7.287.921	1.230.682	8.518.603	7.633.096	826.006	8.459.102	7.790.316	733.602	8.523.918	7.613.143	987.424	8.600.567	

Gesamtfinanzplan
(Auszahlungen und Einzahlungen)

des Abwasserwerkes
der Stadt Bergisch Gladbach
für das Wirtschaftsjahr 2013

Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2013			Plan 2014			Plan 2015			Plan 2016			Hinweis Nr.
	alt	Änderungen	neu										
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.231.264	559.183	22.790.447	24.856.430	-400.056	24.456.374	25.451.118	522.345	25.973.463	25.694.409	781.083	26.475.492	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.000		18.000	18.000		18.000	18.000		18.000	18.000		18.000	
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.798.540	375.155	5.173.695	5.303.171	375.155	5.678.326	5.468.132	375.155	5.843.287	5.520.842	375.155	5.895.997	
07 + Sonstige Einzahlungen	82.550		82.550	82.550		82.550	82.550		82.550	82.550		82.550	
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	274.111		274.111	154.122		154.122	188.790		188.790	207.822		207.822	
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.404.465	934.338	28.338.803	30.414.273	-24.901	30.389.372	31.208.590	897.500	32.106.090	31.523.623	1.156.238	32.679.861	
10 - Personalauszahlungen	4.967.111		4.967.111	5.031.928		5.031.928	5.082.247		5.082.247	5.133.069		5.133.069	
11 - Versorgungsauszahlungen	130.120		130.120	131.421		131.421	132.735		132.735	134.063		134.063	
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	6.562.898	-74.952	6.487.946	6.726.641	0	6.726.641	6.748.339	0	6.748.339	6.775.191	0	6.775.191	
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.815.870		3.815.870	4.147.948		4.147.948	4.456.648		4.456.648	4.649.536		4.649.536	
15 - Sonstige Auszahlungen	880.358		880.358	882.754		882.754	886.161		886.161	897.579		897.579	
16 = Ausz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.356.357	-74.952	16.281.405	16.920.692	0	16.920.692	17.306.130	0	17.306.130	17.589.437	0	17.589.437	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.048.108	1.009.290	12.057.398	13.493.581	-24.901	13.468.680	13.902.460	897.500	14.799.960	13.934.186	1.156.238	15.090.424	
21 + Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	175.000		175.000	175.000		175.000	175.000		175.000	175.000		175.000	
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	175.000		175.000	175.000		175.000	175.000		175.000	175.000		175.000	
24 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	355.000		355.000	355.000		355.000	360.000		360.000	360.000		360.000	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	14.932.000		14.932.000	20.200.000		20.200.000	21.848.000		21.848.000	14.838.000		14.838.000	
26 - Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	139.000		139.000	139.000		139.000	139.000		139.000	139.000		139.000	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	6.000.000		6.000.000	6.026.500		6.026.500	7.296.500		7.296.500	6.996.500		6.996.500	
30 = Ausz. aus Investitionstätigkeit	21.426.000		21.426.000	26.720.500		26.720.500	29.643.500		29.643.500	22.333.500		22.333.500	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.251.000		-21.251.000	-26.545.500		-26.545.500	-29.468.500		-29.468.500	-22.158.500		-22.158.500	
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.202.892	1.009.290	-9.193.602	-13.051.919	-24.901	-13.076.820	-15.566.040	897.500	-14.668.540	-8.224.314	1.156.238	-7.068.076	
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	14.128.959	-1.009.290	13.119.669	17.411.238	24.901	17.436.139	20.089.025	-897.500	19.191.525	13.002.682	-1.156.238	11.846.444	1
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.926.067		3.926.067	4.359.319		4.359.319	4.522.985		4.522.985	4.778.368		4.778.368	
35 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	10.202.892	-1.009.290	9.193.602	13.051.919	24.901	13.076.820	15.566.040	-897.500	14.668.540	8.224.314	-1.156.238	7.068.076	
36 = Änd. d. Bestandes an eig. Finanzmitteln	0		0	0		0	0		0	0		0	

Erläuterungen:

Zu Hinweis 1:

Aus den Teilplänen ergeben sich für den Gesamtergebnisplan zusammengefasst Steigerungen in den Ertragspositionen der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte und der Kostenerstattungen, sowie eine Verringerung der Aufwandsposition für Sach- und Dienstleistungen und eine Erhöhung der Aufwandsposition der bilanziellen Abschreibungen.

Da letztere Aufwandsposition nicht zahlungswirksam ist und somit keine Auswirkung auf den Gesamtfinanzplan hat und alle anderen Änderungen sich in der Summe positiv auf den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit auswirken, ergibt sich im Gesamtfinanzplan ein geringerer Kreditaufnahmebedarf des Abwasserwerkes.

Dieser liegt nun für das Wirtschaftsjahr 2013 bei 13.119.669 € gegenüber der im Entwurf geplanten Kreditaufnahme von 14.128.959 €.