Stadt Bergisch Gladbach
Der Bürgermeister
Federführender Fachbereich
Finanzen

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			Hin-
			alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	weis
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	Nr.
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 Gebührenausgl.*	*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 Verwaltungstätig**	**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-
			alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	weis
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	Nr.
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0		0	0		0	0		0	0		0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0		0	0		0	0		0	0		0	
4424410		*Erst. Von Stadt - BKZ Gewässer*	*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	+	Aktivierte 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		*Abschr. Sonst. Bauten Infra*	*96.050*	*-2.992*	*93.058*	*97.755*	*-1.905*	*95.850*	*99.460*	*-735*	*98.725*	*102.444*	*-757*	*101.687*	*2*
5771000		*Abschr. Auf Fahrzeuge*	*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			Hin-
			alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	alt	Änderung	neu	weis
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	Nr.
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	556.000		556.000	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	4.556.648		4.556.648	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	alt	Änderungen	neu	alt	Änderungen	neu	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 €.