

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen
Wirtschaftsplan 2007
-Fassung November 2007-

	Erfolgsplan Nov. 2007 T €	Erfolgsplan Apr. 2007 T €	Gewinn- und Verlustrechnung 2006 T €
Einnahmen			
1. Umsatzerlöse	4.170	4.170	3.325
2. andere aktivierte Eigenleistungen	40	65	24
3. sonstige betriebliche Erträge	160	160	174
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>2</u>
	<u>4.375</u>	<u>4.400</u>	<u>3.525</u>
Aufwendungen			
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	70	80	65
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	405	555	624
5. Personalaufwand	0	0	0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.070	1.090	1.059
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.555	1.460	1.371
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>335</u>	<u>405</u>	<u>336</u>
	<u>3.435</u>	<u>3.590</u>	<u>3.455</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>940</u>	<u>810</u>	<u>70</u>

E n t w u r f

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Wirtschaftsplan 2007

Fassung November 2007

Vorbemerkung

Nach § 13 der Betriebssatzung für das „Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen“ ist der Wirtschaftsplan nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NW aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2007 – Fassung November 2007- des Abwasserwerkes der Stadt Lüdinghausen besteht aus

dem Erfolgsplan und

dem Vermögensplan einschließlich der Planungsübersicht.

Die einzelnen Wertansätze sind den jeweiligen Einzelplänen zu entnehmen.

Im Zusammenhang mit dem Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2008-2010 wird auf den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2008 verwiesen.

Inhaltsverzeichnis	<u>Seite</u>
Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2007 - Fassung November 2007 -	3
Erläuterungen zum Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2007 - Fassung November 2007 -	5
Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2007 - Fassung November 2007 -	8
Planungsübersicht zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2007 - Fassung November 2007 -	10
Erläuterungen zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2007 - Fassung November 2007 -	12

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2007

Fassung November 2007

	Erfolgsplan		Erfolgsplan		Gewinn- und		Gewinn- und	
	Nov. 2007		Apr. 2007		Verlustrechnung		Verlustrechnung	
	T €	T €	T €	T €	T €	T €	T €	T €
1. Umsatzerlöse		4.170		4.170		3.325		3.357
2. andere aktivierte Eigenleistungen		40		65		24		2
3. sonstige betriebliche Erträge		<u>160</u>		<u>160</u>		<u>174</u>		<u>171</u>
		4.370		4.395		3.523		3.530
4. Materialaufwand								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		70		80		65		68
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		405		555		624		364
5. Personalaufwand		0		0		0		0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des An- lagevermögens und Sachanlagen	<u>1.070</u>	<u>1.545</u>	<u>1.090</u>	<u>1.725</u>	<u>1.059</u>	<u>1.748</u>	<u>1.064</u>	<u>1.496</u>
		2.825		2.670		1.775		2.034
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>1.555</u>		<u>1.460</u>		<u>1.371</u>		<u>1.455</u>
		1.270		1.210		404		579
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>5</u>		<u>5</u>		<u>2</u>		<u>2</u>
		1.275		1.215		406		581
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>335</u>		<u>405</u>		<u>336</u>		<u>364</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>940</u>		<u>810</u>		<u>70</u>		<u>217</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Erfolgsplan

für das Geschäftsjahr 2007

Fassung November 2007

Der Erfolgsplan beinhaltet die vorausschaubaren Aufwendungen und Erträge für das Geschäftsjahr 2007. Die Ermittlung der einzelnen Ansätze erfolgte unter Berücksichtigung der unternehmensspezifischen Notwendigkeiten auf der Grundlage der Ergebniswerte des Geschäftsjahres 2006 sowie der bisherigen bzw. der in diesem Geschäftsjahr voraussichtlich noch zu erwartenden Aufwendungen und Erträge.

	Nov. 2007	Apr. 2007	2006	2005
	<u>T €</u>	<u>T €</u>	<u>T €</u>	<u>T €</u>
1. <u>Umsatzerlöse:</u>				
Schmutzwassergebühren	2.170	2.170	1.789	1.885
Niederschlagswassergebühren	1.605	1.605	1.149	1.101
Abwasserabfuhr- und Überprüfungsgebühren Außenbereich	30	30	23	20
Kleineinleiterabgabe	<u>15</u>	<u>15</u>	<u>16</u>	<u>15</u>
	3.820	3.820	2.977	3.021
Nebengeschäfte	0	0	0	0
Entnahme aus der Rückstellung von Anschlussbeiträgen	<u>350</u>	<u>350</u>	<u>348</u>	<u>336</u>
	<u>4.170</u>	<u>4.170</u>	<u>3.325</u>	<u>3.357</u>

Die Umsatzerlöse basieren auf Berechnungen der Stadt Lüdinghausen. Die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren befinden sich weiterhin auf dem Niveau des Planansatzes April 2007.

2. <u>andere aktivierte Eigenleistungen:</u>	<u>40</u>	<u>65</u>	<u>24</u>	<u>2</u>
--	-----------	-----------	-----------	----------

Die anderen aktivierten Eigenleistungen ändern sich in Abhängigkeit zum veränderten Investitionsvolumen.

3. <u>sonstige betriebliche Erträge:</u>	<u>160</u>	<u>160</u>	<u>174</u>	<u>171</u>
--	------------	------------	------------	------------

4. Materialaufwand:

a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren:</u>	<u>70</u>	<u>80</u>	<u>65</u>	<u>68</u>
--	-----------	-----------	-----------	-----------

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe nehmen aufgrund eines rückläufigen Energiebezuges um 0,010 Mio. € ab auf 0,070 Mio. € ab.

b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen:</u>	<u>405</u>	<u>555</u>	<u>624</u>	<u>364</u>
---	------------	------------	------------	------------

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sinken im Vergleich zum Planansatz April um 0,150 Mio. € auf 0,405 Mio. € Hier hat es eine Verschiebung der Kosten für die Erstellung des Sanierungskonzeptes zu Lasten des sonstigen betrieblichen Aufwandes gegeben. Darüber hinaus wurde der Planansatz für sonstige Reparaturen durch Fremde um 0,025 Mio. € gesenkt.

	Nov. 2007 T €	Apr. 2007 T €	2006 T €	2005 T €
5. <u>Personalaufwand:</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6. <u>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen:</u>				
planmäßige Abschreibungen	<u>1.070</u>	<u>1.090</u>	<u>1.059</u>	<u>1.064</u>
Die Abschreibungssumme wurde aufgrund der tatsächlichen Anlagenzugänge in 2006 sowie der veränderten Investitionssumme 2007 neu kalkuliert. Sie vermindert sich gegenüber dem Planansatz April 2007 um 0,020 Mio. €				
7. <u>sonstige betriebliche Aufwendungen:</u>	<u>1.555</u>	<u>1.460</u>	<u>1.371</u>	<u>1.455</u>
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhen sich im Vergleich zum Planansatz April um 0,095 Mio. € Diese Erhöhung ergibt sich insbesondere durch zusätzliche Gutachterkosten (0,120 Mio. €) im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzepts.				
8. <u>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge:</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>2</u>	<u>2</u>
9. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen:</u>	<u>335</u>	<u>405</u>	<u>336</u>	<u>364</u>
Der Zinsaufwand vermindert sich aufgrund eines angepassten Kreditbedarfs infolge des abnehmenden Investitionsvolumens.				
10. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit:</u>	<u>940</u>	<u>810</u>	<u>70</u>	<u>217</u>

Zum ausgewiesenen Jahresergebnis bleibt anzumerken, dass dieses nach handelsrechtlichen bzw. eigenbetriebsrechtlichen Grundsätzen für die Gewinn- und Verlustrechnung ermittelt wurde. Im Gegensatz dazu steht die gebührenrechtliche Betrachtung nach den Vorschriften des kommunalen Abgabenrechts.

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2007

Fassung November 2007

	Stand Apr. 2007		verändert um		Stand Nov. 2007	
	T €	T €	T €	T €	T €	T €
I. Mittelbedarf:						
Sachanlagen:		3.360		-1.250		2.110
Kapitalentnahme:						
Eigenkapitalentnahme aus der Rücklage		1.000		0		1.000
Kreditwirtschaft:						
Darlehenstilgungen		460		-25		435
		<u>4.820</u>		<u>-1.275</u>		<u>3.545</u>
II. Mittelherkunft:						
Im Wege der Innenfinanzierung:						
Abschreibungen auf Sachanlagen		1.090		-20		1.070
Verluste aus Sachanlagenabgängen		5		0		5
./. Entnahme Anschlussbeiträge		350		0		350
./. Entnahme Zuweisungen des Landes		<u>160</u> <u>585</u>		<u>0</u> <u>-20</u>		<u>160</u> <u>565</u>
Im Wege der Außenfinanzierung:						
Kanalanschlussbeiträge		530		-250		280
Fremddarlehen		<u>3.705</u> <u>4.235</u>		<u>-1.005</u> <u>-1.255</u>		<u>2.700</u> <u>2.980</u>
		<u>4.820</u>		<u>-1.275</u>		<u>3.545</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Planungsübersicht zum Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2007

Fassung November 2007

Plan-Nr.		Investitionen 2007	
		April T €	November T €
1.	Grundstücke		
1.01	Regenbecken Seppenrade	50	50
1.02	Anlegung Steveralarm	<u>15</u>	<u>0</u>
		65	50
2.	Pumpstationen		
2.01.	Sanierung Pumpwerk Valve	150	150
2.02.	Umrüstung Pumpwerk Im Rott	60	60
2.03.	Unvorhergesehenes	<u>25</u>	<u>25</u>
		235	235
3.	Regenüberlaufbecken und -rückhaltebecken		
3.01.	Regenbecken Kastanienallee West und -Nord-West	130	130
3.02.	Regenüberlaufbecken Valve	<u>400</u>	<u>400</u>
		530	530
4.	Kanalleitungen / Druckrohrleitungen		
4.01.	Kanalsanierung Tüllinghofer Straße	400	0
4.02.	Kanalsanierung Vossweg	155	0
4.03.	Kanalsanierung Hermann-Stehr-Straße	90	0
4.04.	Kanalsanierung Telgengarten	450	50
4.05.	Kanalsanierung Olfener Straße – Stichweg Polizei	50	0
4.06.	Kanalsanierung Ammonitenstraße / Hofkamp	150	150
4.07.	Erschließung BG Kastanienallee West	650	650
4.08.	Erschließung BG Alter Reitplatz	70	0
4.09.	Kleinere Maßnahmen	50	50
4.10.	Kanalsanierung Dattelner Straße	300	300
4.11.	Erneuerung Druckrohrleitung PW Rott - Mühlenstraße	70	0
4.12.	Erschließung B-Plan-Gebiet Naundrup's Hof	10	10
4.13.	Kanalsanierung Halterner Straße	<u>35</u>	<u>35</u>
		2.480	1.245
5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
5.01.	Geräte und Werkzeuge	0	0
6.	Unvorhergesehene Maßnahmen	<u>50</u>	<u>50</u>
	Summe der Investitionen	<u><u>3.360</u></u>	<u><u>2.110</u></u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2007

Fassung November 2007

Mittelbedarf

Die benötigten Mittel für Maßnahmen im Bereich der Sachanlagen des Anlagevermögens vermindern sich gegenüber dem letzten Planstand von 3,360 Mio. € um 1,250 Mio. € auf 2,110 Mio. €. Ein Großteil der nicht zur Ausführung kommenden Projekte im Bereich der Kanalsanierung wird in das Jahr 2008 verschoben. Die Veränderungen ergeben sich im Einzelnen aus der Planungsübersicht zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2007 – Fassung November 2007 -.

An die Eigentümerin Stadt Lüdinghausen wurden im Juni 1,000 Mio. € aus der Eigenkapitalrücklage des Abwasserwerkes der Stadt Lüdinghausen ausgeschüttet.

Im Bereich der Kreditwirtschaft sinken die Tilgungsleistungen für langfristige Darlehen um 0,025 Mio. € auf 0,435 Mio. €. Der gesamte Mittelbedarf beträgt somit 3,545 Mio. €

Mittelherkunft

Die im Wege der **Innenfinanzierung** zur Verfügung stehenden Mittel aus den nach handelsrechtlichen Vorschriften ermittelten Abschreibungen abzgl. der Entnahme von Anschlussbeiträgen und Zuweisungen des Landes betragen 0,565 Mio. €

Im Bereich der **Außenfinanzierung** sinken die Kanalanschlussbeiträge auf 0,280 Mio. €. Die Fremddarlehen reduzieren sich im Wesentlichen aufgrund des angepassten Investitionsvolumens um 1,005 Mio. € auf 2,700 Mio. €

Verpflichtungsermächtigungen

Bei den zu veranschlagenden Verpflichtungsermächtigungen wird auf den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2008 verwiesen.

Höchstbetrag der Kassenkredite

Im Geschäftsjahr 2007 beträgt der Höchstbetrag der Kassenkredite unverändert 4,000 Mio. €

Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2008 – 2010

Bezüglich des Vermögensplanes für die Geschäftsjahre 2008 bis 2010 wird auf den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2008 verwiesen.