

E n t w u r f

kostendeckende Gebühr und angemessene Eigenkapitalverzinsung (jährlich 1 % Steigung) mit einmaliger EK-Entnahme

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Wirtschaftsplan 2007

Fassung April 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 April 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 bestehenden Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2008-2010 wird auf den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2007 verwiesen.

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

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2007

Fassung April 2007

	Erfolgsplan Apr. 2007		Erfolgsplan Jan. 2007		Gewinn- und Verlustrechnung 2006		Gewinn- und Verlustrechnung 2005	
	T €	T €	T €	T €	T €	T €	T €	T €
1. Umsatzerlöse		4.170		4.675		3.325		3.357
2. andere aktivierte Eigenleistungen		65		60		24		2
3. sonstige betriebliche Erträge		<u>160</u>		<u>160</u>		<u>174</u>		<u>171</u>
		4.395		4.895		3.523		3.530
4. Materialaufwand								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		80		80		65		68
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		555		555		624		364
5. Personalaufwand		0		0		0		0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des An- lagevermögens und Sachanlagen		<u>1.090</u> <u>1.725</u>		<u>1.110</u> <u>1.745</u>		<u>1.059</u> <u>1.748</u>		<u>1.064</u> <u>1.496</u>
		2.670		3.150		1.775		2.034
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>1.460</u>		<u>1.460</u>		<u>1.371</u>		<u>1.455</u>
		1.210		1.690		404		579
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>5</u>		<u>5</u>		<u>2</u>		<u>2</u>
		1.215		1.695		406		581
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>405</u>		<u>400</u>		<u>336</u>		<u>364</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>810</u>		<u>1.295</u>		<u>70</u>		<u>217</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Erfolgsplan

für das Geschäftsjahr 2007

Fassung April 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.

	Apr. 2007 T €	Jan. 2007 T €	2006 T €	2005 T €
1. <u>Umsatzerlöse:</u>				
Schmutzwassergebühren	2.170	2.555	1.789	1.885
Niederschlagswassergebühren	1.605	1.725	1.149	1.101
Abwasserabfuhr- und Überprüfungs- gebühren Außenbereich	30	30	23	20
Kleininleiterabgabe	<u>15</u>	<u>15</u>	<u>16</u>	<u>15</u>
	3.820	4.325	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>4.675</u>	<u>3.325</u>	<u>3.357</u>

Die Umsatzerlöse basieren auf Berechnungen der Stadt Lüdinghausen. Die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren sind gegenüber dem Planansatz Januar 2007 rückläufig. Ursache hierfür ist ein angepasstes Kalkulationsschema.

2. <u>andere aktivierte Eigenleistungen:</u>	<u>65</u>	<u>60</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>80</u>	<u>80</u>	<u>65</u>	<u>68</u>
--	-----------	-----------	-----------	-----------

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

	Apr. 2007 T €	Jan. 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>1.090</u>	<u>1.110</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.				
7. <u>sonstige betriebliche Aufwendungen:</u>	<u>1.460</u>	<u>1.460</u>	<u>1.371</u>	<u>1.455</u>
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>405</u>	<u>400</u>	<u>336</u>	<u>364</u>
Der Zinsaufwand erhöht sich aufgrund eines angepassten Kreditbedarfs infolge des höheren Investitionsvolumens.				
10. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit:</u>	<u>810</u>	<u>1.295</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 April 2007

	Stand Jan. 2007		verändert um		Stand Apr. 2007	
	T €	T €	T €	T €	T €	T €
I. Mittelbedarf:						
Sachanlagen:		3.215		145		3.360
Kapitalentnahme:						
Eigenkapitalentnahme aus der Rücklage		1.000		0		1.000
Kreditwirtschaft:						
Darlehenstilgungen		460		0		460
		<u>4.675</u>		<u>145</u>		<u>4.820</u>
II. Mittelherkunft:						
Im Wege der Innenfinanzierung:						
Abschreibungen auf Sachanlagen	1.110		-20		1.090	
Verluste aus Sachanlagenabgängen	5		0		5	
./.. Entnahme Anschlussbeiträge	350		0		350	
./.. Entnahme Zuweisungen des Landes	160	605	0	-20	160	585
Im Wege der Außenfinanzierung:						
Kanalanschlussbeiträge	530		0		530	
Fremddarlehen	3.540	4.070	165	165	3.705	4.235
		<u>4.675</u>		<u>145</u>		<u>4.820</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Planungsübersicht zum Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2007

Fassung April 2007

Plan-Nr.		Investitionen 2007	
		Januar T €	April T €
1.	Grundstücke		
1.01	Regenbecken Seppenrade	50	50
1.02	Anlegung Steveralternarm	<u>15</u>	<u>15</u>
		65	65
2.	Pumpstationen		
2.01.	Sanierung Pumpwerk Valve	150	150
2.02.	Umrüstung Pumpwerk Im Rott	40	60
2.03.	Unvorhergesehenes	<u>25</u>	<u>25</u>
		215	235
3.	Regenüberlaufbecken und -rückhaltebecken		
3.01.	Regenbecken Kastanienallee West und -Nord-West	300	130
3.02.	Regenüberlaufbecken Valve	<u>400</u>	<u>400</u>
		700	530
4.	Kanalleitungen / Druckrohrleitungen		
4.01.	Kanalsanierung Tüllinghofer Straße	400	400
4.02.	Kanalsanierung Vossweg	155	155
4.03.	Kanalsanierung Hermann-Stehr-Straße	90	90
4.04.	Kanalsanierung Telgengarten	450	450
4.05.	Kanalsanierung Olfener Straße – Stichweg Polizei	50	50
4.06.	Kanalsanierung Ammonitenstraße / Hofkamp	150	150
4.07.	Erschließung BG Kastanienallee West	770	650
4.08.	Erschließung BG Alter Reitplatz	70	70
4.09.	Kleinere Maßnahmen	50	50
4.10.	Kanalsanierung Dattelner Straße	0	300
4.11.	Erneuerung Druckrohrleitung PW Rott - Mühlenstraße	0	70
4.12.	Erschließung B-Plan-Gebiet Naundrup's Hof	0	10
4.13.	Kanalsanierung Halterner Straße	<u>0</u>	<u>35</u>
		2.185	2.480
5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
5.01.	Geräte und Werkzeuge	0	0
6.	Unvorhergesehene Maßnahmen	<u>50</u>	<u>50</u>
Summe der Investitionen		<u>3.215</u>	<u>3.360</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2007

Fassung April 2007

Mittelbedarf

Die benötigten Mittel für Maßnahmen im Bereich der Sachanlagen des Anlagevermögens erhöhen sich gegenüber der ursprünglichen Planung um 0,145 Mio. € auf 3,360 Mio. €. Ursache hierfür ist im Wesentlichen die Kanalsanierung Dattelner Straße mit einem Investitionsvolumen von 0,300 Mio. €. Die Planansätze für das Regenbecken Kastanienallee West und Nord-West sowie die Kanalsanierung BG Kastanienallee West konnten hingegen um 0,290 Mio. € verringert werden. Die Veränderungen ergeben sich im Einzelnen aus der Planungsübersicht zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2007 – Fassung April 2007 -.

Zur Ausschüttung an die Eigentümerin Stadt Lüdinghausen sind unverändert 1,000 Mio. € aus der Eigenkapitalrücklage des Abwasserwerkes der Stadt Lüdinghausen vorgesehen.

Im Bereich der Kreditwirtschaft bleiben die Tilgungsleistungen für langfristige Darlehen unverändert (0,460 Mio. €). Der gesamte Mittelbedarf beträgt somit 4,820 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 wurden neu berechnet. Es stehen 0,585 Mio. € zur Verfügung.

Im Bereich der **Außenfinanzierung** bleiben die Kanalanschlussbeiträge unverändert (0,530 Mio. €). Die Fremddarlehen erhöhen sich im Wesentlichen infolge des angepassten Investitionsvolumens um 0,165 Mio. € auf 3,705 Mio. €.

Verpflichtungsermächtigungen

Bei den zu veranschlagenden Verpflichtungsermächtigungen wird auf den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2007 verwiesen.

Höchstbetrag der Kassenkredite

Im Geschäftsjahr 2007 wird der Höchstbetrag der Kassenkredite von 3,500 Mio. € auf 4,000 Mio. € erhöht.

Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2008 – 2010

Bezüglich des Vermögensplanes für die Geschäftsjahre 2008 bis 2010 wird auf den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2007 verwiesen.